

253/2009.

BUDAPEST FŐVÁROS XVI. KERÜLETI ÖNKORMÁNYZAT POLGÁRMESTERE

Tárgy: Tájékoztató a 2010. évre tervezett belső
ellenőrzési feladatokról

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló 193/2003. (XI. 26.) Kormányrendeletnek megfelelően tájékoztatóban foglaljuk össze a 2010. évre tervezett belső ellenőri vizsgálatokat (1. számú melléklet). A munkaprogram összeállításánál figyelembe vettük az egyes intézmények komplex vizsgálatainak rendszerét, a kockázatelemzés adatait, a feladatellátás teljesülését, az Állami Számvevőszék (ÁSZ), valamint a pénzügyminiszter által közzétett módszertani útmutatókat, az Önkormányzat rendelkezésére álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználásának megvalósulását, a vezetők által kapott és jóváhagyott vizsgálati javaslatokat.

A belső ellenőrzés vizsgálatait a módszertani útmutatók, a belső ellenőrzési standardok, az ÁSZ iránymutatásainak, az Önkormányzat Belső Ellenőrzési Szabályzatának figyelembe vételével hajtja végre.

A Belső Ellenőri Iroda éves munkatervét vezetővel együtt három fővel oldja meg. A jelentések megállapításait és az azokra tett intézkedésekből a Belső Ellenőri Iroda a 2010. évi költségvetés végrehajtásának éves beszámolójával egyidejűleg tájékoztatja a Képviselő-testületet.

Mindezek alapján kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy a tájékoztatót fogadja el!

Határozati javaslat: Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat Intézményeinek és a Polgármesteri Hivatalának belső ellenőrzésére vonatkozó 2010. évre előirányzott ellenőrzési feladatait jóváhagyja.

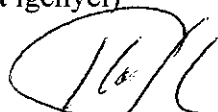
Felkéri a Polgármestert, hogy az Önkormányzat 2010. évi költségvetés végrehajtásának éves beszámolójával egyidejűleg a belső ellenőrzés tevékenységéről és megállapításairól, az azokra tett intézkedésekről tájékoztassa a Képviselő-testületet.

Határidő: 2010. évi beszámoló elfogadása

Felelős: Kovács Péter polgármester

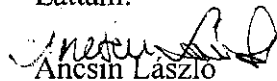
(Elfogadása egyszerű szótöbbséget igényel)

Budapest, 2009. október 30.



Kovács Péter
polgármester

Láttam:



Áncsin László
jegyző



1 számú melléklet.

BUDAPEST FŐVÁROS
XVI. KERÜLETI ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERI HIVATALA
BELSŐ ELLENŐRI IRODA

Tájékoztató a Belső Ellenőri Iroda 2010 évre tervezett tevékenységéről

1. Önálló és részben önállóan gazdálkodó intézmények átfogó, értékelő vizsgálata az érvényben lévő belső ellenőrzési szabályzat illetve kézikönyv iránymutatásai, és az azok alapján készítendő program meghatározásával, különös tekintettel a gazdálkodás szabályszerűségére, a normatívák elszámolására, a dologi és személyi előirányzatok felhasználásának célszerűségére, hatékonyságra, eredményességre, a kockázatelemzés alapján rendszerezett ellenőrzés végrehajtásának figyelembe vételével.

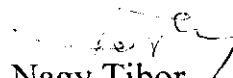
Tervezett intézmények:

- Göllész Viktor Óvoda, Általános Iskola és Módszertani Intézmény
- Sashalmi Tanoda
- Szerb Antal Gimnázium
- Bölcsődék

2. Vizsgálatot kívánunk folytatni **10 óvodai intézménynél** a normatívák, a költségvetés megalapozottságának biztosítására vonatkozóan. A vizsgálat a jogcímenkénti igénylések, statisztikai adatok, a megalapozó dokumentumok, analitikus nyilvántartások szabályosságára terjed ki.
3. A **Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft** gazdálkodását komplex vizsgálat keretében ellenőrizni kívánjuk. A vizsgálat célja, hogy az ellenőrizendő időszakban az intézmény hogyan felelt meg a számviteli előírásoknak, a működésére vonatkozó jogszabályoknak, a belső utasításoknak. A vizsgálat tárgya a bevételek változása, kiadások felhasználásának megalapozottsága, a költségelszámolások rendje, A költségvetési juttatások felhasználásának megalapozottsága, a gazdálkodás elemzése, a személyi és tárgyi feltételek alakulása.

4. A számviteli törvény, az egyéb jogszabályi előírások, rendeletek és az érvényben lévő önkormányzati rendeletek figyelembe vételével ellenőrizni kívánjuk a **Kerületgazda Szolgáltató Szervezet** működésének rendjét, gazdálkodását, az előirányzat felhasználások, az elszámolások szabályosságának folyamatát, dokumentáltságát, feladatellátás rendjét.
5. Az ügyfélkapcsolatok, az ügyfélszolgálat mind teljesebbé tétele és érdekében szabályszerűségi, megbízhatósági ellenőrzés keretében ellenőrizni kívánjuk az **Okmányiroda** működését. A vizsgálat célja a hatósági és egyéb feladatok ellátásának rendszere, a jogszabályi megfelelés, a kötelező nyilvántartások rendszere.
6. A számviteli törvény és az érvényben lévő önkormányzati rendeletek figyelembe vételével ellenőrizni kívánjuk a Polgármesteri Hivatal által végzett **közbeszerzések** menetét, a szükséges dokumentumok szabályosságát, azok meglétét.
7. Ellenőrizni kívánjuk a **Vagyonhasznosítási Iroda** határákörébe tartozó feladatok végrehajtását, nyilvántartását, kezelését, elszámolását, az ügyintézés menetét, szabályszerűségét, a folyamatba épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés (FEUVE) megvalósulását.
8. A Polgármesteri Hivatalra vonatkozó **kötelezettségvállalás, utalványozás, ellenjegyzés** rendszerének kialakítását, megvalósulását, a kontrol rendszerek érvényesülését, a folyamatok lefedettségét, megbízhatóságát.
9. A Polgármesteri Hivatal egyes szervezeti egységeinél az egyes **szerződések** nyilvántartását, belső szabályzatokhoz való igazodását, a teljesítések követésének rendjét, a vonatkozó előirányzatok felhasználásának kontrolját, információk teljességét,

Budapest 2009. november 2.


Nagy Tibor
irodavezető