

195/2010

Budapest Főváros XVI. Kerületi Önkormányzat Polgármestere

Tárgy: Tájékoztató a 2011. évre
tervezett belső ellenőrzési
feladatokról

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló 193/2003. (XI. 26.) Kormány rendeletnek megfelelően tájékoztatóban foglaljuk össze a 2011. évre tervezett belső ellenőri vizsgálatokat. (1. számú melléklet) A munkaprogram összeállításánál figyelembe vettük az egyes intézmények komplex vizsgálatainak rendszerét, a feladatellátás teljesülését, az Állami Számvevőszék, 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 megállapításairól és az azokra tett intézkedésekről a Belső Ellenőri Iroda a 2011. 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. kerület
Önkormányzatának Képviselő-testülete az
Önkormányzat Intézményeinek és a
Polgármesteri Hivatalának belső ellenőrzésre
vonatkozó 2011. évre előirányzott ellenőrzési
feladatokat jóváhagyja.

Felkéri a Polgármestert, hogy a 2011. évi
költségvetés végrehajtásának éves
beszámolójával egyidejűleg a belső ellenőrzés
tevékenységéről és megállapításairól, az azokra
tett intézkedésekről tájékoztassa a Képviselő-
testületet.

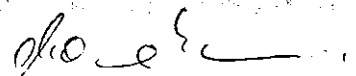
Határidő: 2011. évi beszámoló elfogadása.

Felelős: Kovács Péter

Polgármester

(egyszerű szótöbbséget igényel)

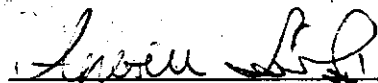
Budapest, 2010. november. 2.



Kovács Péter

Polgármester

Láttam:



Ancsin László

Jegyző



1 szánú melléklet.

BUDAPEST FŐVÁROS
XVI. KERÜLETI ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERI HIVATALA
BELSŐ ELLENŐRI IRODA

Tájékoztató a Belső Ellenőri Iroda 2011 évre tervezett tevékenységéről

1. Önállóan működő és önállóan működő és 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.

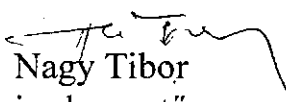
Tervezett intézmények:

- Kölcsey Ferenc Általános Iskola
- Napraforgó Családsegítő Szolgálat
- Rácz Aladár Zeneiskola utóvizsgálat

2. Az egyes részben önálló intézményeknél az ellenőrzés eddigi tapasztalatai alapján nem egységes rendszer szerint valósul meg a **tárgyi eszközök, készletek nyilvántartásának** gyakorlata. A rendszerellenőrzés célja, hogy nyilvántartás, továbbá a leltározás, selejtezés megvalósulása egységes szabályozási és végrehajtási rendszerének kialakítására megfelelő javaslatot tegyen.
3. Vizsgálatot kívánunk folytatni **4 oktatási intézménynél** a normatívák, a költségvetés megalapozottságának biztosítására vonatkozóan. A vizsgálat a jogcímenkénti igénylések, statisztikai adatok, a megalapozó dokumentumok, analitikus nyilvántartások szabályosságára terjed ki.
4. Szabályszerűségi vizsgálat keretében ellenőrizni kívánjuk az óvodák munkaügyi és egyéb nyilvántartásait, eszközfelhasználások elszámolási rendjét.

5. 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.
6. Ellenőrizni kívánjuk a **pályázatok rendszerét**, különös tekintettel az uniós pályázatokra. Az intézményeknél elvégzendő vizsgálat célja a dokumentálás, koordináció, elszámolás, könyvelés bizonylatainak megléte szabályossága, a fenntartás szabályossága, folyamata.
7. A Polgármesteri Hivatal **Igazgatási és Ügyfélszolgálati Irodájának** feladatellátását célzó vizsgálat során ellenőrizni kívánjuk az egység hatósági feladatainak végrehajtását, a kapcsolódó nyilvántartásokat, a végrehajtásra vonatkozó eljárási rend betartását. Ellenőrizni kívánjuk a folyamatba épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés (FEUVE) megvalósulását.
8. Hatékonysági vizsgálatot, összehasonlító elemzést kívánunk folytatni az önállóan és nem önállóan gazdálkodó intézményeknél a személyi juttatások előirányzat felhasználására, valamint az egyéb eredeti **előirányzaton felüli juttatások**, támogatások felhasználására, hasznosulására.
9. Vizsgálatot kívánunk folytatni a **Mezei Örszolgálat** tevékenységére vonatkozóan. Az ellenőrzés célja, hogy a szervezet az alapító okiratban megfogalmazott feladatokat hogyan valósítja meg, személyi állománya és tárgyi eszközei hogyan hasznosulnak feladatellátása során, előirányzatainak felhasználása milyen szabályozottságot és végrehajtást eredményezett.
10. Az ellenőrzés által elkészített, **intézményekre vonatkozó kockázatelemzést**, mely alapvetően meghatározza a szervezeti egységek minősítését a 2010 évben elvégzett vizsgálatok és egyéb tapasztalatok alapján aktualizáljuk.

Budapest 2010. november. 2.


Nagy Tibor
irodavezető