

AZ ELŐTERJESZTÉS SORSZÁMA: 19.

MELLÉKLET: -

TÁRGY: Beszámoló a Magyar Államkincstár ellenőrzésének tapasztalatairól

E L Ő T E R J E S Z T É S

SZEKSZÁRD MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÖZGYŰLÉSÉNEK

2010. február 4.-i

RENDES ÜLÉSÉRE

ELŐTERJESZTŐ:

Amreinné dr. Gál Klaudia aljegyző

AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE:

Pál József igazgatóság-vezető

ELŐADÓ:

Amreinné dr. Gál Klaudia aljegyző

KEZELÉSI MEGJEGYZÉS:

VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA:

EGYÉB SZERVEZET:

MEGTÁRGYALTA:

*Pénzügyi Bizottság
Jogi és Ügyrendi Bizottság*

HATÁROZAT SZÁMA:

*...../2009. (....) PB határozat
...../2009. (.....) JÜB határozat*

TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA:

Terjedelem: 3+1 oldal

Tisztelt Közgyűlés!

A Magyar Államkincstár Dél-Dunántúli Regionális Igazgatósága Államháztartási Irodája 2009. december 01. és 2009. december 21. közötti időszakban felülvizsgálati program alapján helyszíni vizsgálatot folytatott le több költségvetési szervünknel.

A vizsgálat tárgya:

a Magyar Köztársaság 2008. évi költségvetéséről szóló 2007. évi CLXIX. törvény (továbbiakban: Kvtv.) 3. sz. mellékletei alapján 2008. évben igénybe vett, az önkormányzatokat megillető normatív hozzájárulások, állami támogatások, illetve egyéb központi költségvetési támogatások elszámolása alapjául szolgáló adatok megalapozottságának vizsgálata volt.

A vizsgálatot a következő költségvetési szerveknél folytatták le:

- 2. sz. Óvoda és Bölcsőde
- Szociális Központ
- Városi Bölcsőde

Az ellenőrzések során vizsgálták többek között:

- hogy az Önkormányzatnak, mint fenntartónak a normatív állami hozzájárulások igénybejelentése a jogszabályoknak megfelelően történt-e;
- kitért az ellenőrzés arra, hogy a normatív állami hozzájárulások igénylésének jogszerű követelményei biztosítottak voltak-e (Alapító Okiratok, Társulási megállapodások törvényessége);
- ellenőrizték, hogy a hatályos jogszabályoknak megfelelő dokumentumokban, és nyilvántartásokban szereplő adatok valódiak-e, és alátámasztották-e az igénylés feltételeit;
- átnézték az ellátottakkal kötött megállapodásokat, az ellátási napokra, illetve térítési díjakra vonatkozó nyilvántartásokat;
- egyéni gondozási terveket, gondozási naplókat;
- a jegyzői határozatokat.

Részletes megállapításait jegyzőkönyvben rögzítették, mely alapján a javaslataikat is megtették. A jegyzőkönyvben foglaltak alapján javasolják, hogy:

- az ellátottakkal vagy törvényes képviselőjükkal kötött megállapodások aktualizálását a Szocvtv. 94/B. §- a alapján el kell végezni;
- a személyi nyilvántartásokat a jogszabálynak megfelelő formában és teljes körűen kell vezetni.

A felülvizsgálat következtében 6.534.487 forint, plussz kamat (935.399 forint) visszafizetési kötelezettsége keletkezett az Önkormányzatnak.

A keletkezett visszafizetési kötelezettség ellenére is megállapítható, hogy az előző vizsgálat óta lényeges előrelépés történt ezen a területen, hiszen a 2008. évi vizsgálat után, a feltárt hiányosságok alapján 21.308.150 forint visszafizetési kötelezettsége keletkezett az önkormányzatnak

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. Törvény (továbbiakban: Áht.) 64/D. § alapján a vizsgálatot követően az Önkormányzatot felhívták az elszámolás módosítására.

Az önrevízió a jogszabály által előírt 8 napon belül megtörtént.
Az összeg visszafizetése 2010. január 27. határral megtörtént.
A vizsgálati jegyzőkönyvet az érintett intézményeknek, illetve Költségvetési Elszámoló Szervezetnek megküldtük.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy az Államkincstár felülvizsgálati eljárásáról szóló beszámolót megtárgyalni, és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Szekszárd, 2010. január 27.

Amreinné dr. Gál Klaudia
Aljegyző

Határozati javaslat

Szekszárd Megyei Jogú Város Közgyűlése Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzat

1. 2008. évi központi költségvetésből származó IX. Helyi Önkormányzatok támogatásai fejezetben szereplő hozzájárulásai, támogatásai év végi elszámolásának szabályszerűsége tárgyában a Magyar Államkincstár Dél-Dunántúli Regionális Igazgatósága Államháztartási Iroda által végzett felülvizsgálatról szóló beszámolót **tudomásul veszi.**
2. Felkéri a Költségvetési Elszámoló Szervezetet és a Polgármesteri Hivatalt, hogy a vizsgálat eredményét az érintett intézményekkel ismertesse. A vizsgálat kapcsán készült inézkedésekről tájékoztatásuk a fenntartót.
3. Figyelemmel a Szekszárdi Önkormányzat a 2009. évi költségvetéséről szóló 5/2009.(III.4.) Ör. rendeletének 16. § (2) bekezdésre az intézmények tárgyévi költségvetése a jogtalanul felvett támogatás összegével módosításra kerül.

Határidő: 2010. április 30.

Felelős: Amreinné dr. Gál Klaudia aljegyző
Bay Attila KESZ vezetője