

ELŐTERJESZTÉS

Újhartyán Város Német Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testületének
2015. január 28-i ülésére
13. napirendhez

Tárgy: Belső ellenőri jelentés megismerése

Előterjesztő: Göndörné Frajka Gabriella jegyző

Előkészítő: Tóth Anikó pénzügyi vezető

Szavazás módja: egyszerű többség

Tisztelt Képviselő-testület!

Az ellenőrzés célja annak értékelése volt, hogy a Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodási kereteinek kialakítása, gazdálkodása és feladatellátása megfelelt e a jogszabályoknak.

A vizsgálat során felmértük és értékeltük a települési és Nemzetiségi Önkormányzat együttműködésének szabályozását, a működési feltételek biztosítását, a gazdálkodás szabályozottságát, a támogatások felhasználását.

Meg vagyunk győződve arról, hogy az elvégzett munka elégséges volt ahhoz, hogy megalapozott véleményt formálhassunk.

Főbb megállapításaink a következők:

A Nemzetiségi Önkormányzat és a települési önkormányzat együttműködésének szabályozása és a működési feltételek biztosítása

A Nemzetiségi Önkormányzat és a települési Önkormányzat együttműködésének szabályozása, a működési feltételek biztosítása megfelelt a jogszabályi előírásoknak.

A Nemzetiségi Önkormányzat és a települési Önkormányzat 2013. évben rendelkezett hatályos együttműködési megállapodással. A települési Önkormányzat a vizsgált évben és azóta is folyamatosan biztosította és biztosítja a működési feltételeket.

A gazdálkodási feladatok ellátásának szabályszerűsége

A költségvetés jóváhagyása, a zárszámadás és a kapcsolódó adatszolgáltatás megfelelt a jogszabályi előírásoknak. A Nemzetiségi Önkormányzat a költségvetést és a zárszámadást is határozatban elfogadta és jóváhagyta. A Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodási beszámolóját a Képviselő-testület részére tájékoztató jelleggel bemutatta, annak elfogadásáról a Képviselő-testület határozatot hozott.

A Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodásának szabályozottsága, és feladatellátása az ellenőrzött 2013. évben megfelelt a jogszabályi előírásoknak.

A Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodása tekintetében az operatív gazdálkodási jogkörök nem kerültek kiosztásra. Feladatkiosztások hiányában is megfelelően működött a gazdálkodás, a jogkörök gyakorlását az elnök mellett az operatív feladatot ellátó pénzügyi apparátus végezte. Ez megfelelt a trv.i szabályozottságnak, mivel a Polgármesteri Hivatal a 2013. évben a a Számv.trv és a Bkr. által előírt, gazdálkodásra vonatkozó szabályok hatályát a Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodásának végrehajtási feladataira is kiterjesztette.

Az ellenőrzés nyomán kialakított véleményünk a vizsgált területről, illetve folyamatokról összességében:

A Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodása az együttműködési megállapodásnak és az érvényes jogszabályoknak megfelelt. Az éves költségvetés alacsony összege miatt a feladatok az elnök kezében összpontosultak.

A Nemzetiségi Önkormányzat szerepe a város életében a 2014-es évben jelentősen megváltozott. A költségvetése nagyságrendekkel nőtt, ezért a feladatmegosztásokra, az adminisztrációs és az információs folyamatok szervezésére nagy figyelmet kell fordítani. Kiemelten fontos a pénzügyi feladatokat végző vezető bevonása a döntési mechanizmusba.