

Ladánybene Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2010. november 22-i ülésére

Tárgy: 2011. évi belső ellenőrzési terv

Az előterjesztést készítette: Sztancsné Kulcsár Éva
előadó

Tárgyalásra és véleményezésre megkapta: ---

Törvényességi ellenőrzésre megkapta: Kutasiné Nagy Katalin
mb. jegyző

Kardos Attila
polgármester



Előterjesztés
a Ladánybene Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2010. november 22-i ülésére

Tisztelt Képviselő-testület!

Ladánybene Községi Önkormányzat a belső ellenőrzést a Kerekegyházi Belső Ellenőrzési Társulás keretében látja el. A Társulás a társult önkormányzatoknál a belső ellenőrzést éves belső ellenőrzési terv alapján látja el. E terv összeállítása céljából kereste meg Ladánybene önkormányzatát is Kerekegyháza Önkormányzata.

A 2011. évi belső ellenőrzési terv összeállításához a társuló önkormányzatoknak meg kell fogalmazniuk, hogy önkormányzatuknál mely területen terveznek belső ellenőri vizsgálatot.

Ladánybene Községi Önkormányzat 2007. évi belső ellenőrzési terve a házipénztár és pénzkezelés vizsgálatára, szabályszerűségének ellenőrzésére, valamint a sajátos nevelési igényű tanulók után járó normatíva igénylésére, elhasználására és elszámolására terjedt ki. 2008-ban az iparűzési adóztatás végrehajtása, az iparűzési adó kivetésével, beszedésével, bevallásával kapcsolatos pénzügyi szabályok ellenőrzése került vizsgálat alá, 2009-ben a gépjármű adóztatást ellenőrizte. 2010. évben az uniós források felhasználása és az önkormányzat által adott támogatások felhasználása volt a belső ellenőrzés által vizsgált terület. 2011-re javaslom a közoktatási társulás ladánybenei intézményegységei gazdálkodásának ellenőrzését.

Jelenleg a társulás az ellenőrzések végrehajtásához 1 fő belső ellenőrt alkalmaz megbízási szerződés útján. Az ellenőrzéseket 7 településen (Kerekegyháza, Kunbaracs, Fülöpháza, Orgovány, Ágasegyháza, Jakabszállás, Ladánybene) látja el a kistérségi normatíva + önkormányzati kiegészítés ellenében.

A kerekegyházi önkormányzat részéről felmerült főállású belső ellenőr köztisztviselőként történő alkalmazása. Ez a társult önkormányzatok részéről több hozzájárulást igényelne, de a feladatellátás tekintetében előrelépést jelentene.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, döntsön a 2011. évi belső ellenőrzési feladatellátásra és a személyi feltételekre vonatkozóan. Az alábbi határozati javaslatot terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé.

Ladánybene, 2010. november 16.

Kardos Attila
polgármester

...../2010. (XI. 22.) Kt. határozat
2011. évi belső ellenőrzési terv

HATÁROZAT-TERVEZET

1. Ladánybene Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2011. évben az alábbi területet kívánja belső ellenőrzés által vizsgálni:
-Kunadacs-Ladánybene Általános Iskola és Óvoda ladánybenei intézményegységeinek gazdálkodása
2. A Képviselő-testület a belső ellenőrzési feladatokat a továbbiakban is változatlan formában, külső ellenőr megbízásával kívánja ellátni.
3. A Képviselő-testület megbízza a polgármestert, hogy a képviselő-testület állásfoglalását terjessze elő a társulási tanács ülésére.

Határidő: 2010. november 22.

Felelős: Kardos Attila
polgármester