

## **Előterjesztés Körmenđ Város Önkormányzata Képviselő-testülete 2010. április 29-i ülésére.**

**Tárgy:** Éves összefoglaló ellenőrzési jelentés 2009. évről (1990. évi LXV. törvény 92.§ (10) szerint)

*Tisztelt Képviselő-Testület!*

Körmenđ város és intézményeinek belső ellenőrzési feladatait 2009. évben a Körmenđ és Kistérsége Többcélú Kistérségi Társulás belső ellenőre végezte.

A 2009-ban a következő területek vizsgálata került sorra:

- A normatív kötött felhasználású támogatások - költségvetési törvény 8. számú melléklet - 2008. évi elszámolása a 2008. évi zárszámadási feladatok keretében tekintettel az igénylésre, a mutatószámok teljesítésére, illetve a számvitelen való elkülönített nyilvántartásra  
A normatíva elszámolásra vonatkozó javaslatokat nem vették figyelembe a 2009. évi normatíva elszámolásánál. Az étkeztetéssel kapcsolatos normatívánál célszerű lett volna az étkező ötödik és a hatodik osztályosok napi létszámát külön nyilvántartani. A GAMESZ-ban nyilvántartott adatok esetében erre nem került sor. A 2010. évvel kapcsolatban az ötödik, hatodik és hetedik osztályosokat a költségvetési törvénynek megfelelően fogja a GAMESZ nyilvántartani.  
A Batthyányné Coreth Mária Óvoda és Mátyás Király Utcai Óvoda élelmezési nyilvántartásai továbbra sem számítógéppel készülnek.
- A pedagógiai szakszolgálati feladatok ellátásának ellenőrzése 2008. évre, különösen a szakmai előírásokat figyelembe véve  
A pedagógiai szakszolgálat gazdálkodása az év folyamán nem tért el jelentősen az időarányostól. 2009-től megvalósul a korai fejlesztés és a logopédia külön könyvelése. A szabályzatok is ennek megfelelően lettek frissítve a GAMESZ-ban.
- A Többcélú Kistérségi Társulás feladatai között szereplő szociális feladatok - támogató szolgálat, jelzőrendszeres házi segítségnyújtás, szenvedélybetegek ellátása - ellátásának vizsgálata, különös tekintettel a gazdálkodásra a szakmai szempontok figyelembevételével  
Az év folyamán a pénzügyi teljesülés időarányosan valósult meg. Sem összességében sem az egyes tételeken belül az időarányost jelentősen meghaladó eltérések nem voltak.
- Intézmények 2008. évi gazdálkodásának vizsgálata - Somogyi Béla Általános Iskola, Olcsai-Kiss Zoltán Általános Iskola esetében  
A Somogyi Béla Általános Iskola ellenőrzését a Pénzügyi Tükör Bt. végezte.  
Az Olcsai-Kiss Zoltán Általános Iskola esetében az év folyamán a pénzügyi teljesülés időarányosan valósult meg. Sem összességében sem az egyes tételeken belül az időarányost jelentősen meghaladó eltérések nem voltak. Olyan eltérések melyek a nem megfelelő gazdálkodás miatt adódtak volna. Az intézmény megfelelően gazdálkodott a számára rendelkezésre álló költségvetési forrásokkal.

## Közbeszerzések

2009 során 1 nyílt eljárást, 12 egyszerű közbeszerzési eljárást és 1 hirdetmény nélküli tárgyalásos eljárást folytatott le a város. Az év során megváltozott a közbeszerzési törvény.

Nyílt eljárás:

1. Körmeny Város területén gravitációs szennyvízcsatorna építése lakossági bekötésekkel

Egyszerű eljárások:

1. Körmeny, Deák Ferenc u. 2. szám alatti társasház energiatakarékossági szempontból történő felújítása egyszerű közbeszerzési eljárás
2. Körmeny, Deák Ferenc u. 4. szám alatti társasház energiatakarékossági szempontból történő felújítása egyszerű közbeszerzési eljárás
3. A Nyugat-dunántúli Operatív Program "Városközpontok funkcióbővítő megújítása a nem megyei jogú városokban" című pályázat bonyolítói feladatának ellátása egyszerű közbeszerzési eljárás
4. A körmenyi Batthyány-Strattmann várkastély értéknövelő megújítása I. ütem, "Kapuprojektek" elnevezésű, kiemelt projektjavaslathoz kapcsolódó projektmenedzseri feladatok ellátása egyszerű közbeszerzési eljárás
5. A körmenyi Batthyány-Strattmann várkastély értéknövelő megújítása I. ütem, "Kapuprojektek" elnevezésű, kiemelt projektjavaslathoz kapcsolódó turisztikai menedzseri feladatok ellátása egyszerű közbeszerzési eljárás
6. Körmeny, Rákóczi Ferenc u. 23. szám alatti társasház energiatakarékossági szempontból történő felújítása egyszerű közbeszerzési eljárás
7. Körmeny, Olcsai tér 2. - Batthyány u. 6. szám alatti társasház energiatakarékossági szempontból történő felújítása egyszerű közbeszerzési eljárás
8. Körmeny Város Önkormányzata által fenntartott közintézmények fűtési rendszerének üzemeltetése egyszerű közbeszerzési eljárás
9. Körmeny Város területén utépítés és burkolatfelújítás egyszerű közbeszerzési eljárás
10. A körmenyi Szociális Szolgáltató és Információs Központ épületének bővítése
11. Pedagógus továbbképzési és szaktanácsadási feladatok ellátása
12. Kerékpárút építése Körmeny, Rákóczi Ferenc utca Mátyás király utca Nefelejcs utca közötti szakaszán

Hirdetmény nélküli tárgyalásos eljárás:

1. Körmeny, Németh Mária u. 4/A szám alatti társasházban lakás vásárlása, hirdetmény nélküli tárgyalásos eljárás

A közbeszerzések során:

- Felmérték az adott évi beszerzések nagyságrendjét az egybeszámítási szabályok figyelembevételével. (2003. CXXIX tv. 40.§)
- Minden esetben a becsült értéknek megfelelő közbeszerzési eljárást bonyolították le. (2003. CXXIX tv. 35-39.§, 41.§)
- Az Éves Közbeszerzés Terv megfelelően lett módosítva. (2003. CXXIX tv. 5.§)
- A Közbeszerzési Törvény határidőkre vonatkozó előírásainak minden eljárás eleget tett (eredményhirdetés 2003. CXXIX tv. 93-98.§, szerződéskötés 2003. CXXIX tv. 99.§, tájékoztatók elkészítése).
- Az összeférhetlenségi szabályokat minden esetben betartották. (2003. CXXIX tv. 10.§)
- Az ajánlattevők a szerződésben szereplő határidőre teljesítettek. (2003. CXXIX tv. 304.§)
- A pénzügyi teljesítés minden esetben a szerződésben foglaltaknak megfelelően történt. (2003. CXXIX tv. 305.§)
- A kifizetés engedélyezését a szabályzatoknak megfelelően az arra jogosultak végezték. (292/2009. (XII. 19.) Korm. Rendelet 72-80.§)
- A döntéshozatalt megalapozó bírálati szempontokat betartották. (2003. CXXIX tv. 57.§)
- Jogorvoslati kérelem az önkormányzattal szemben nem merült fel.

A gazdálkodásról a következők állapíthatók meg:

- Az önkormányzat rendelkezik a törvényben, és kormányrendeletben előírt szabályzatokkal. (2000. C. tv. 14.§, 249/2000. (XII. 24.) Korm. rendelet 8.§)
- A gazdasági eseményekkel kapcsolatban megfelelően kerültek alkalmazásra a kötelezettségvállalási, ellenjegyzői, érvényesítői és utalványozói jogkörök. (292/2009. (XII. 19.) Korm. Rendelet 72-80.§)
- Az önkormányzat a könyvvizetési kötelezettségének eleget tesz. (2000. C. tv. 12.§, 249/2000. (XII. 24.) Korm. rendelet 8.§)
- A nyilvántartások, bizonylatok vezetése megfelelő.
- Az előirányzat módosítások szabályszerűen történtek.
- A beszámolók elkészítése a határidők betartásával történt. (1992. XXXVIII. tv. 79.§)
- A 2008. évi zárszámadást az önkormányzat a megfelelő határidőig fogadta el (1992. XXXVIII. tv. 82.§)

Az ellenőrzések során, büntető-, szabálysértési-, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás nem történt.

Körmend, 2010. április 20.

Karakai Tamás  
belső ellenőr

### **Határozati javaslat**

Körmend Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 2009. évi belső ellenőri összefoglaló ellenőrzési jelentést elfogadja.

Felelős: Bebes István polgármester

Határidő: 2010. április 30.

Körmend, 2010. április 22.

***Bebes István***  
***polgármester***