

Intézkedési Terv

Az Állami Számvevőszék Budapest, Főváros XI. kerület Újbuda Önkormányzatánál 2007. évben folytatott 2006. évi normatív hozzájárulás igénylésének és elszámolásának ellenőrzéséről.

Intézkedések a Polgármesternek tett javaslatokra:

1. Javaslat: Kezdeményezze, hogy a számvevői jelentést a Képviselő-testület tárgyalja meg, és a feltárt hiányosság megszüntetése érdekében készítessen intézkedési tervet határidő, felelős megjelölésével és annak elfogadását követően azt 30 napon belül küldje meg az ÁSZ 3. Önkormányzati és Területi Ellenőrzési Igazgatóság 3.3.1. Önkormányzatok Zárszámadását Ellenőrző Osztályának (1364 Budapest, Pf.: 54.), továbbá tájékoztassa a Képviselő-testületet az intézkedési terv teljesítéséről.

Intézkedés:

- a) Intézkedési Terv elkészítése, Képviselő-testület elé terjesztése
Határidő: 2007. október 18.
Felelős: Polgármester, Jegyző
- b) Elfogadott Intézkedési Terv megküldése az ÁSZ felé
Határidő: 2007. november 18.
Felelős: Polgármester
- c) Képviselő-testület tájékoztatása az Intézkedési Terv teljesítéséről a Belső Ellenőrzés éves beszámolója keretében.
Határidő: 2008. április 30.
Felelős: Jegyző

Intézkedések a Jegyzőnek tett javaslatokra:

1. Javaslat : Biztosítsa a közoktatási célú normatív állami hozzájárulások tervezésekor, illetve elszámolásakor a Költségvetési törvény 3. számú melléklete előírásainak, illetve az ebben hivatkozott ágazati jogszabályoknak a betartását,

- a) a sajátos nevelési igényű gyermekek és tanulók normatív hozzájárulásának;
- b) a napközis foglalkozás, illetve a tanulószobai foglalkozás normatív hozzájárulásának;
- c) illetve a kedvezményes étkeztetés normatív hozzájárulásának igénylése és elszámolása esetében.

Intézkedés:

A normatív állami hozzájárulások 2007.-2008. évi igénylésének alapjául szolgáló oktatási-nevelési intézmények által szolgáltatott adatokat, illetve az adatszolgáltatás alapját, képező bizonylatokat az intézményeknél, felül kell vizsgálni.

A tapasztalt eltérések, illetve nem megfelelő bizonylati alátámasztás esetén évközből az igényelt normatív támogatásról le kell mondani, az igénylést korrigálni kell. Teljes körű elszámolás a beszámoló keretében történik.

Határidő: Az éves beszámoló elkészítése (2008. április 30.)

Felelős:

- Szakmai felügyelet Humánszolgálati Igazgatóság igazgatója
- Belső ellenőrzési csoport célvizsgálat, ill. a 2008. évi Belső ellenőrzési munkaterv keretében

2. Javaslat: Gondoskodjon arról, hogy a normatíva elszámolásakor az oktatási intézményekben a Köznevelési tv. 1. számú melléklet második részének megfelelően az osztálylétszám meghatározásánál a magántanulókat figyelmen kívül hagyják.

Intézkedés:

Normatíva igényléskor, elszámolásakor az oktatási intézményekben, a Köznevelési tv.-ben foglaltakat be kell tartani az osztálylétszám meghatározásánál, a magántanulók nem vehetők figyelembe.

Határidő: 2008. április 30.

Felelős: Intézményvezetők, Szakmai felügyeletként Humánszolgálati Igazgatóság igazgatója

3. Javaslat: Biztosítsa, hogy az osztálylétszám, illetve a csoportlétszám kialakításánál ne lépjenek túl a Köznevelési tv. 3. számú mellékletében meghatározott maximális létszámot.

Intézkedés:

A Köznevelési tv. 3. sz. mellékletében meghatározott maximális létszám túllépését megakadályozó szakmai felülvizsgálat.

Határidő: 2008. április 30.

Felelős: Intézményvezetők, Szakmai felügyeletként Humánszolgálati Igazgatóság igazgatója

4. Javaslat:

Biztosítsa a munka színvonalának javítása érdekében az ellenőrzés hatékonyságának növelését a normatív állami hozzájárulások igénylésére való jogosultságának ellenőrzésével különösen annak érdekében, hogy az intézmények által szolgáltatott statisztikai adatok alapján történjen az Önkormányzat normatíva elszámolása.

Intézkedés:

Ellenőrzés hatékonyságának növelése érdekében a szakmai felügyelet és a Belső Ellenőrzés az intézményi adatszolgáltatás jogszabályoknak történő megfelelést, az alátámasztó bizonylatok meglétét, megfelelésének ellenőrzését minden évben helyszíni vizsgálat keretében végezze el.

Határidő: tárgyévi beszámoló elkészítése, első alkalommal 2008. április 30.

Felelős: Jegyző

Budapest, 2007. október 8.

Molnár Gyula
polgármester