



## A főellenőr 2017. évi ellenőrző tevékenysége

A 2017. évi ellenőrző tevékenységet a főellenőr a községi önkormányzatokról szóló 369/1990. sz. törvény, valamint a pénzügyi ellenőrzésről és auditról, valamint egyes törvények módosításáról szóló 357/2015. sz. törvény rendelkezéseivel összhangban végezte.

A képviselő-testület rendszeresen elfogadja a főellenőr Ellenőrzési tevékenységének tervét, amelyet a 2017. év I. félévére vonatkozóan 2017.02.14-én a 387/2017/17. sz. határozattal, 2017. év II. félévére vonatkozóan 2017.09.26-án 475/2017/21. sz. határozattal fogadott el. E tervek alapján az alábbi ellenőrzésekre került sor:

- A nyilvántartás és a panaszügyintézés ellenőrzése a Dunaszerdahelyi Városi Hivatalban az ellenőrzés eredményéről szóló 2017/1 sz. jelentéssel zárult.
- A magyar nyelv hivatali használatának és a nyilvánosság magyar nyelvű tájékoztatásának ellenőrzése a dunaszerdahelyi Szociális Szolgáltatóközpontban az ellenőrzés eredményéről szóló 2017/2/1. sz. jelentéssel zárult.
- A magyar nyelv hivatali használatának és a nyilvánosság magyar nyelvű tájékoztatásának ellenőrzése a dunaszerdahelyi városi rendőrségnél az ellenőrzés eredményéről szóló 2017/2/2. sz. jelentéssel zárult.
- A magyar nyelv hivatali használatának és a nyilvánosság magyar nyelvű tájékoztatásának ellenőrzése a dunaszerdahelyi Idősek Otthonában mint költségvetési szervezetben az ellenőrzés eredményéről szóló 2017/2/3. sz. jelentéssel zárult.
- A magyar nyelv hivatali használatának és a nyilvánosság magyar nyelvű tájékoztatásának ellenőrzése a dunaszerdahelyi Kodály Zoltán Magyar Tanítási Nyelvű Alapiskolában az ellenőrzés eredményéről szóló 2017/2/4-1. sz. jelentéssel zárult.
- A magyar nyelv hivatali használatának és a nyilvánosság magyar nyelvű tájékoztatásának ellenőrzése a dunaszerdahelyi Szabó Gyula Magyar Tanítási Nyelvű Alapiskolában az ellenőrzés eredményéről szóló 2017/2/4-2. sz. jelentéssel zárult.
- A magyar nyelv hivatali használatának és a nyilvánosság magyar nyelvű tájékoztatásának ellenőrzése a dunaszerdahelyi Vámbéry Ármin Magyar Tanítási Nyelvű Alapiskolában az ellenőrzés eredményéről szóló 2017/2/4-3. sz. jelentéssel zárult.
- A magyar nyelv hivatali használatának és a nyilvánosság magyar nyelvű tájékoztatásának ellenőrzése a dunaszerdahelyi Jilmenický utcai Alapiskolában az ellenőrzés eredményéről szóló 2017/2/4-4. sz. jelentéssel zárult.
- A magyar nyelv hivatali használatának és a nyilvánosság magyar nyelvű tájékoztatásának ellenőrzése a dunaszerdahelyi Smetana ligeti Alapiskolában az ellenőrzés eredményéről szóló 2017/2/4-5. sz. jelentéssel zárult.

- A magyar nyelv hivatali használatának és a nyilvánosság magyar nyelvű tájékoztatásának ellenőrzése a Dunaszerdahelyi Városi Művelődési Központban az ellenőrzés eredményéről szóló 2017/2/5. sz. jelentéssel zárult.
- A magyar nyelv hivatali használatának ellenőrzése a THERMALPARK DS, a.s. társaságnál az ellenőrzés eredményéről szóló 2017/2/6. sz. jelentéssel zárult.
- A magyar nyelv hivatali használatának ellenőrzése a Municipal Real Estate Dunajská Streda, s.r.o. társaságnál az ellenőrzés eredményéről szóló 2017/2/7. sz. jelentéssel zárult.

E-mail: 0918/607338 ; zoltan.fekete@dunstreda.eu

2

- A magyar nyelv hivatali használatának és a nyilvánosság magyar nyelvű tájékoztatásának ellenőrzése a dunaszerdahelyi Szabadidőközpontban az ellenőrzés eredményéről szóló 2017/2/8. sz. jelentéssel zárult.
- A magyar nyelv hivatali használatának és a nyilvánosság magyar nyelvű tájékoztatásának ellenőrzése a dunaszerdahelyi Művészeti Alapiskolában az ellenőrzés eredményéről szóló 2017/2/9. sz. jelentéssel zárult.
- A magyar nyelv hivatali használatának és a nyilvánosság magyar nyelvű tájékoztatásának ellenőrzése a dunaszerdahelyi óvodákban az ellenőrzés eredményéről szóló 2017/2/10. sz. jelentéssel zárult.
- A 2016. II. félévében elfogadott képviselő-testületi határozatok teljesítésének ellenőrzése az Ellenőrzés eredményéről szóló 2017/3. sz. jelentéssel zárult,
- A települési hulladék és építési-bontási törmelék után fizetendő díjjal kapcsolatos adóigazgatási feladatok ellenőrzése az Ellenőrzés eredményéről szóló 2017/4. sz. jelentéssel zárult - A Közös Építési Hivatal által lefolytatott építésügyi és közigazgatási eljárások ellenőrzése az Ellenőrzés eredményéről szóló 2017/5. sz. jelentéssel zárult,
- A kulturális, szociális és egészségügyi területen a város költségvetéséből nyújtott dotációk elszámolásának ellenőrzése a 2016.04.19-i 233/2016/11/A sz. határozat értelmében az Ellenőrzés eredményéről szóló 2017/6. sz. jelentéssel zárult,
- A megrendelések ellenőrzése, vagyontárgyak, anyag, áruk, munkák és szolgáltatások beszerzésének ellenőrzése a Dunaszerdahelyi Városi Hivatalban az ellenőrzés eredményéről szóló 2017/7 sz. jelentéssel zárult.
- Az értékhatár alatti beszerzésekről szóló jelentések közzétételének ellenőrzése a Dunaszerdahelyi Városi Hivatalban 2017. I. félévében az ellenőrzés eredményéről szóló 2017/9 sz. jelentéssel zárult.
- A 2017. I. félévében elfogadott képviselő-testületi határozatok teljesítésének ellenőrzése az Ellenőrzés eredményéről szóló 2017/10. sz. jelentéssel zárult,
- A gazdálkodás ellenőrzése a dunaszerdahelyi Szabadidőközpontban az ellenőrzés eredményéről szóló 2017/11 sz. jelentéssel zárult.

A városi képviselő-testület 2014.02.11-i 38/591/2014. sz. határozata alapján a 2016.12.07-től 2017.12.15-ig meghirdetett nyilvános versenypályázatok ellenőrzésére került sor, amely az Ellenőrzés eredményéről szóló 2017/8. sz. jelentéssel zárult.

A 2017-es évre vonatkozóan összesen 24 ellenőrzést végeztünk, ezek közül 13 ellenőrzés esetében nem állapítottunk meg hiányosságokat, míg 11 ellenőrzés esetében igen.

A megvalósított ellenőrzések áttekintése a következő:

- 9 ellenőrzésre került sor a városi hivatalban, ezek közül 7 ellenőrzés esetében nem állapítottunk meg hiányosságokat, míg 2 ellenőrzés esetében igen.
- 1 ellenőrzést folytattunk a városi rendőrségnél, ahol nem állapítottunk meg hiányosságot,
- 10 ellenőrzésre került sor a város költségvetési szervezeteinél (5 alapiskola, Művészeti Alapiskola, Szabadidőközpont, a Szociális Szolgáltatóközpont és az Idősek Otthona), ezek közül 5 ellenőrzés esetében nem állapítottunk meg hiányosságokat, míg 5 ellenőrzés esetében igen.
- 1 ellenőrzést a város dotációs szervezeténél végeztünk (a Csaplár Benedek Városi Művelődési Központ), amely esetében hiányosságot állapítottunk meg,
- 9 ellenőrzésre került sor a város önálló jogalanyisággal nem rendelkező költségvetési szervezeteinél (óvodák), ezek közül 6 ellenőrzés esetében nem állapítottunk meg hiányosságokat, míg 3 ellenőrzés esetében igen.
- 2 ellenőrzést tartottunk a gazdasági társaságoknál, mindkét esetben hiányosságokat állapítottunk meg.

Az ellenőrzések az alábbi törvények betartására irányultak:

- a községi önkormányzatokról szóló 369/1990. sz. törvény, - a panasztételről szóló 9/2010. sz. törvény,

«telefon»

E-mail:  
«email»

3

- a petíciós jogról szóló 85/1990. sz. törvény,
- a nemzeti kisebbségi nyelvek használatáról szóló 184/1999. sz. törvény,
- az állami tanügyigazgatásról és az iskolai önkormányzatról, valamint egyes törvények módosításáról szóló 596/2003. sz. törvény,
- a nevelésről és oktatásról, valamint egyes törvények módosításáról szóló 245/2008. sz. törvény (közoktatási törvény),
- a helyi adókról és a települési hulladék, valamint az építési-bontási törmelék után fizetendő díjról szóló 582/2004. sz. törvény,
- a pénzügyi ellenőrzésről és auditról, valamint egyes törvények módosításáról szóló 357/2015. sz. törvény,
- a községek vagyonáról szóló 138/1991. sz. törvény,
- az 513/1991. sz. törvény, Kereskedelmi Törvénykönyv,
- az információkhoz való szabad hozzáférésről és egyes törvények módosításáról és kiegészítéséről szóló 211/2000. sz. törvény,
- a közbeszerzésről és egyes törvények módosításáról szóló 343/2015. sz. törvény,
- a pénzügyi ellenőrzésről és auditról, valamint egyes törvények módosításáról szóló 357/2015. sz. törvény,
- a 431/2002. sz. számviteli törvény,

a 2014. december 9-én elfogadott, a települési hulladék és építési-bontási törmelék után fizetendő díjról szóló 12/2014. sz. önkormányzati rendelet betartására, a 2015. 02.10-én elfogadott, a város költségvetéséből a Dunaszerdahely város területén működő jogi személyeknek és vállalkozó természetes személyeknek nyújtott dotáció feltételeiről szóló 1/2015. sz. önkormányzati rendelet betartására, a Dunaszerdahely Város vagyonának szerződéses átruházásáról szóló 6/2010. sz. önkormányzati rendelet betartására és a

2016.03.07.én elfogadott, többször módosított 01/2016. sz. belső irányelv betartására, amely Számviteli bizonylatok forgalmát és a pénzügyi ellenőrzést szabályozza Dunaszerdahely Város körülményei között.

Az elvégzett ellenőrzések megállapításait a következőképpen lehet osztályozni:

- a kisebbségi nyelvek használatáról szóló 184/1999. sz. törvény azon rendelkezéseinek megsértésével kapcsolatos megállapítások, mely szerint a szlovák állampolgárok életét, egészségét, biztonságát vagy vagyonát fenyegető veszélyre figyelmeztető információkat a nyilvánosság számára elérhető helyeken az államnyelv mellett nemzeti kisebbségi nyelven is közölni kell,
- a közoktatási törvény vonatkozó rendelkezéseinek megsértésével kapcsolatos megállapítások a pedagógiai dokumentáció kétnyelvű vezetésével kapcsolatban,
- az információs szabadságról szóló törvény rendelkezéseinek megsértésével kapcsolatos megállapítások a megrendelések és szerződések kötelező közzétételével kapcsolatban,
- a közbeszerzésről szóló 343/2015. sz. törvény vonatkozó rendelkezéseinek megsértésével kapcsolatos megállapítások a törvény 117. §-a szerinti összefoglaló jelentés közzétételével kapcsolatban,
- a 431/2002. sz. számviteli törvény rendelkezéseinek megsértésével kapcsolatos megállapítások a leltárkészítés területén és
- a pénzügyi ellenőrzésről és belső auditról szóló 357/2015. sz. törvény rendelkezéseinek megsértésével kapcsolatos megállapítások az előzetes pénzügyi ellenőrzés területén,

Dunaszerdahely, 2018.02.06.    Ing. Fekete Zoltán        főellenőr

«telefon»

E-mail:  
«email»