



**A főellenőr 2021. évi
ellenőrző tevékenységéről szóló
jelentés**

A 2021. évi ellenőrző tevékenységet a főellenőr 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 2021. év I. félévére vonatkozóan 2021. március 16-án a 380/2021/19. sz. határozattal, 2021. év II. félévére vonatkozóan 2022. szeptember 28-án 481/2021/25. 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 2021/1 sz. jelentéssel zárult.
- A 2020. II. félévében elfogadott képviselő-testületi határozatok teljesítésének ellenőrzése az Ellenőrzés eredményéről szóló 2021/2. sz. jelentéssel zárult,
- A szociális alap képzésének és felhasználásának ellenőrzése a Művészeti Alapiskolában az Ellenőrzés eredményéről szóló 2021/3 sz. jelentéssel zárult,
- A vagyon és kötelezettségek, valamint ezek különbözete leltárba vételének ellenőrzése a dunaszerdahelyi Szociális Szolgáltatóközpontban az ellenőrzés eredményéről szóló 2021/4 sz. jelentéssel zárult, - A Dunaszerdahely város területén lévő korlátozott forgalmú zónában található parkolóhelyek üzemeltetésének ellenőrzése az Ellenőrzés eredményéről szóló 2021/5. sz. jelentéssel zárult, - Dunaszerdahely Város érvényes önkormányzati rendeletei frissítésének ellenőrzése az ellenőrzés eredményéről szóló 2021/6 sz. jelentéssel zárult.
- A Dunaszerdahely Város által megvalósított beruházás (a Csillag utca felújítása) ellenőrzése az ellenőrzés eredményéről szóló 2021/7 sz. jelentéssel zárult,
- A 2021. I. félévében elfogadott képviselő-testületi határozatok teljesítésének ellenőrzése az Ellenőrzés eredményéről szóló 2021/8. sz. jelentéssel zárult.

Áttekintés az ellenőrzések eredményéről a téma alapján:

Az ellenőrzés témája	Összesen	Jelentés hiányosságok nélkül	Jelentés hiányosságok megállapításával
A határozatok teljesítésének ellenőrzése	2	2	0
A panaszok és petíciók ügyintézésének ellenőrzése	1	1	0
A szociális alap képzésének és felhasználásának ellenőrzése	1	0	1

A vagyon és kötelezettségek, valamint ezek különbözete leltárba vételének ellenőrzése	1	0	1
Dunaszerdahely Város érvényes önkormányzati rendeletei frissítésének ellenőrzése	1	0	1
Korlátozott forgalmú zónában található parkolóhelyek üzemeltetésének ellenőrzése	1	1	0
Dunaszerdahely Város által megvalósított beruházás ellenőrzése	1	1	0

Fax: 031/552 71 42

www.dunstreda.sk

E-mail:

Telefonszám: 0918/607338

STATISZTIKAI SZÁMJEL / IČO/: 00305383

zoltan.fekete@dunstreda.eu

2

A megvalósított ellenőrzések áttekintése a következő:

- 5 ellenőrzésre került sor a városi hivatalban, ezek közül 4 ellenőrzés esetében nem állapítottunk meg hiányosságokat, míg egy ellenőrzés esetében igen.
- 1 ellenőrzést tartottunk a Municipal Real Estate Dunajská Streda, s.r.o. gazdasági társaságnál, ahol nem találtunk hiányosságokat és
- 2 ellenőrzést a város költségvetési szervezeténél végeztünk (dunaszerdahelyi Művészeti Alapiskola, dunaszerdahelyi Szociális Szolgáltatóközpont), amely esetében hiányosságot állapítottunk meg.

Az ellenőrzések az alábbi törvények betartására irányultak:

- a községi önkormányzatokról szóló 369/1990. sz. törvény,
- a panasztételről szóló 9/2010. sz. törvény,
- a petíciós jogról szóló 85/1990. sz. törvény,
- a pénzügyi ellenőrzésről és auditról, valamint egyes törvények módosításáról szóló 357/2015. sz. törvény,
- a 431/2002. sz. számviteli törvény,
- a közbeszerzésről és egyes törvények módosításáról szóló 343/2015. sz. törvény,
- a szociális alapról valamint a 286/1992. sz. adótörvényt módosító 152/1994. sz. törvény,

valamint az alábbi önkormányzati rendeletek betartására irányultak:

- Dunaszerdahely Város 2019. január 19-én elfogadott 2/2019. sz. önkormányzati rendelete a gépjárművek ideiglenes parkolásáról a közlekedési korlátozás alá eső területeken Dunaszerdahely Város területén,
- A közbeszerzésről és egyes törvények módosításáról szóló 343/2015. sz. törvény alkalmazása során kötelező eljárásokat szabályozó 1/2019 sz. irányelv és
- A vagyon és kötelezettségek, valamint ezek különbözeteinek leltárba vételére vonatkozó 03/2012 sz. irányelv.

Az elvégzett ellenőrzések megállapításait a következőképpen lehet osztályozni:

- a számviteli törvény rendelkezéseinek megsértésével kapcsolatos megállapítások a vagyon, kötelezettségek és ezek különbözetének leltárba vétele vonatkozásában,
- a szociális alapról szóló törvény megsértésével kapcsolatos ellenőrzés megállapításai a szociális alap felhasználása területén,
- Dunaszerdahely Város érvényes önkormányzati rendeletei frissítésének ellenőrzése.

Dunaszerdahelyen, 2022.03.16-án

Ing. Fekete Zoltán
főellenőr

Fax: 031/552 71 42

www.dunstreda.sk

E-mail:

Telefonszám: 0918/607338

STATISZTIKAI SZÁMJEL /IČO/: 00305383

zoltan.fekete@dunstreda.eu