

8./ Az új vállalati irányítási formák tapasztalatai
/megyei vizsgálat/

A vizsgálat célja: annak megállapítása, hogy a nem államigazgatási felügyelet alatt álló vállalati tanács, illetve a dolgozók közgyűlése, küldöttgyűlése által vezetett vállalatok szervezetére és működésére milyen hatással voltak az új irányítási formák, annak előnyei és érvényesülnek-e a termelés szervezésében és eredményeiben.

A vizsgálat főbb kérdései:

- a vállalati tanács tagjainak, illetve küldötteinek kiválasztása megfelelt-e a jogpolitikai irányelveknek,
- hogyan alakul és érvényesül a törvényességi felügyelet, hogyan módosultak a vállalati belső szakályzatok,
- az új vállalatirányítási formák bevezetése és működése milyen hatást gyakorolt a termelés hatékonyságára,
- a termelésre való mozgósításban milyen szerepe van a vállalati tanács tagjainak, a küldötteknek,
- a döntések előkészítése, a végrehajtás ellenőrzése milyen módon változott az új irányítási formák bevezetésével,
- a vezetés és a dolgozók közötti információcsere színvonala, rendszeressége,

- a vezetők munkájának megítélésében milyen szerepe van a vállalati tanács tagjainak, a küldötteknek, a vélemény-nyilvánítás okozott-e konfliktusokat,
- a vállalati tervek készítésekor mennyiben érvényesült a vállalati kollektívák véleménye.

A vizsgálat kiterjed: OFKfV Várpalota

Peremartoni V.V. Peremarton

A helyszíni vizsgálat ideje: 1987. augusztus hónap

A vizsgálat vezetője: Tóth László NEB tag

9./ A szociális gondoskodás helyzete, különös tekintettel a gyermek, diák és időskorú népességre.
/megyei vizsgálat/

A vizsgálat célja: megállapítani azt, hogy a fiatalok és időskorúak részére a szociális juttatásokat milyen normatívák alapján osztják fel, a tanácsok szakigazgatási szervei milyen módon segítik a két korosztály életfeltételeit, az időskorúak ellátásában az alapvizsgálat óta milyen változások következtek be.

A vizsgálat főbb kérdései:

- a szociális ellátás szervezeti, anyagi háttere, tárgyi feltételei,
- a népességnyilvántartó hivatal adatainak naprakészsége, abból nyomonkövethető-e a fiatalok és idősek lakóhelyválttatása, életfeltételeinek megváltozása. /állami gondozásba vétel, rokkantság, nyugdíjazás, szervezett szociális ellátás/,
- az állami szociális gondoskodás milyen mértékben segíti elő a az arra rászorultak életvitelét,
- a bölcsődei, óvodai ellátás színvonala /elhelyezés, étkeztetés, egyéb/,
- a diákszociális ellátás formái, mértéke, színvonala és ezek hatása a család helyzetére,
- a fiatalokkal foglalkozó szervezetek tevékenységének összhangja, tartalma, határfoka,
- a diákélelmezést végző vállalatok érdekelttsége, tárgyi és személyi feltételei, az étkeztetési kultúra fejlesztésében vállalt szerepük,
- az ösztöndíj-rendszer hatása, a szakmunkástanulók munkatermékeknek értékesítése, a bevételek felosztása, a felosztás demokratizmusa,
- az időskorúak szociális ellátásában milyen a tanácsok szerepe, az előjáróságok hogyan támogatják az arra rászorulókat, az ellátás rendszere, formái,
- az ÖNO-k és szociális otthonok helyzete, fejlesztési lehetőségei,

- a csökkent munkaképességűekről való társadalmi gondoskodás módja, a rehabilitáció lehetőségei.

A vizsgálat kiterjed:

Várpalota VTVB Művelődési és Sport Osztályára,
" " Egészségügyi Osztályára, az érintett városkörnyéki tanácsi /Tés, Berhida/ szakigazgatási szerveire, iskoláira és szociális intézményeire.

A helyszíni vizsgálat ideje: 1987. szeptember hónap

A vizsgálat vezetője: Dr. Nagy Géza NEB tag

Együttműködés: Városi KISZ Bizottság Várpalota
HNF Városi és városkörnyéki bizottságai

A vizsgálatban résztvesz: a Berhidai NECS

10./ A magánkereskedelem szerepe a lakosság ellátásában, a működést szabályozó rendelkezések betartásának ellenőrzése. /megyei vizsgálat/

A vizsgálat célja: annak megállapítása, hogy a magánkereskedelem hálózatának és szakmai összetételének fejlődése megfelel-e a központi célkitűzéseknek és mennyiben járul hozzá a lakosság jobb áruellátásához. Milyen szerepe van a tanácsi szervezeteknek, milyen a magánkereskedelem adózási morálja.

A vizsgálat főbb kérdései:

- a magánkereskedők mennyiben és milyen módon járulnak hozzá a lakosság áruellátásához,
- a magánkereskedelem tevékenységének szabályozását módosító jogszabályok rendelkezései a gyakorlatban hogyan érvényesülnek,
- a magánkereskedők miként tesznek eleget a jogszabályokban meghatározott bizonylati fegyelmüknek,
- hogyan funkcionál az adómegállapítás 1986. július 1-től megváltozott rendszere,
- a tanácsi szakigazgatási szervek milyen módszerekkel és eszközökkel befolyásolják a magánkereskedelem szakmai és területi elhelyezkedését, milyen mértékben és hatékonysággal ellenőrzik tevékenységüket.

A vizsgálat kiterjed: VTVB Termelés Ellátásfelügyeleti Osztálya, 6 magánkereskedő

A helyszíni vizsgálat ideje: 1987. október hónap

A vizsgálat vezetője: Tóth Pál a berhidai NECS vezetője

11./ A vállalatokat, szövetkezeteket terhelő bírságok, kötbérek alakulása és azok áthárítása a felelősökre /sajáttervezésű/

A vizsgálat célja: annak megállapítása, hogy a vizsgált egységeknél hogyan alakult, milyen mértékben emelkedett az őket terhelő bírságok és kötbérek összege. Keletkezésének okát vizsgálták-e, tettek-e lépéseket a felelősök felkutatására, a keletkezett kár áthárítására.

Általában elemezték-e az okokat és milyen intézkedéseket tettek megelőzésére.

A vizsgálat főbb kérdései:

- Hogyan alakult az ellenőrzött egységnél a vizsgált időszakban a különböző címeken kifizetett bírságok, kötbérek vagy egyéb kártérítések összege.
- Melyek a leggyakrabban előforduló bírságok, kötbérek, kártérítések. Egy-egy évben milyen gyakorisággal ismétlődnek.
Ismétlődés esetén összegük milyen mértékben emelkedik.
- Keletkezésüket, előfordulásukat a vizsgált egységnél mivel magyarázzák. /A konkrét esetekért felelős személyek írásos nyilatkozatát - ha ez nem lehetséges, a vezetők írásos véleményét - be kell szerezni/.

- a felmerült és kifizetett bírságoknak, kötbéreknek, kártérítéseknek mi volt a tényleges oka. /Ezt a különböző határozatokból, ítéletekből vagy más okmányokból lehet megállapítani/.
- A vizsgált egységnél a keletkezésük okát, körülményeit vizsgálták, elemezték-e. Erről írásos feljegyzések, jelentések készültek-e. Azok milyen megállapításokat rögzítenek.
A megállapításokat követték-e intézkedések, azok mit tartalmaznak, milyen eredménnyel jártak.
Ki kell mutatni, hogy az intézkedést követően csökkentek-e vagy megszűntek-e az egységnél a bírságok, kötbérek, kártérítések.

Ha intézkedés nem történt, annak mi az oka, ki érte a felelős.
- Ha a tett intézkedések nem jártak eredménnyel, az mire vezethető vissza. /Késve, nem kellő alaposággal és körültekintéssel tették meg az intézkedést. Az eredményességhez szükséges személyi és tárgyi feltételeket nem biztosították, látszatintézkedést tettek stb./
Mindezért az adott egységnél ki a felelős.
- A keletkezett kár vizsgálata, elemzése után a kár keletkezésének okán túl vizsgálták-e, hogy a bekövetkezéséért kit vagy kiket terhel a felelősség.
- A személyes felelősség megállapítása után történt-e intézkedés a kár részben vagy egészben való megtérítésére, vagy egyéb személyre szóló felelősségre vonásra.

Ha nem, mi volt ennek az oka, a kártérítés, ill. a bírság áthárításának és a személyes felelősségre vonásnak elmulasztásáért ki vagy kik a felelősök.

- A vizsgált egység által kifizetett bírságokból, kötbérekből és egyéb kártérítésekben a felelősök által megtérített összegek évenként miként alakultak. Ez a kifizetett összegnek hány %-a.
- Az ellenőrzött egységnek milyen tervei valamint elképzelései vannak a jövőre nézve a bírságok, kötbérek, kártérítések keletkezésének megelőzésére, megakadályozására, csökkentésére.
- A bírságok, kötbérek és egyéb kártérítések elkülönítve kerülnek-e lekönyvelésre a megfelelő költség számlákon.
- Nem fordul-e elő olyan eset, amikor az egyes bírságjellegű költségeket az adott költség nemmel együtt könyvelik le és ezzel meghiúsítják azok összegszerű kimutatását, gyors és hatékony ellenőrzését, nyomkövetését. /Pl.: vasúti fuvar költséggel együtt számolják el a kocsiallaspénzt vagy a kamatköltséggel a büntető kamatoakat stb/.
- Amennyiben ilyen összevonások tapasztalhatók, tételesen felül kell vizsgálni a költség számlákat és a bírságjellegű költségeket ki kell gyűjteni.
Ezzel egyidejűleg vizsgálni kell azt is, hogy miért nem különítették el a költségeket és ezért ki a felelős.

- A feltárt hibák, hiányosságok megszüntetésére milyen azonnali intézkedéseket tettek.
- A vizsgálat zavartalan lefolytatásához a személyi és tárgyi feltételeket miként biztosították.

A vizsgálat kiterjed: Inotai Alumíniumkohó Várpalota
NITROIL Várpalota
Balatonvidéki ÁFÉSZ Berhida

A vizsgálat ideje: 1987. november hónap

A vizsgált időszak: 1984. - 1985. -1986. évek

A vizsgálat vezetője: László Miklós NEB tag

Együttműködés: a Veszprém megyei Birósággal.

Kérem a Tisztelt Városi Tanácsot, hogy az ellenőrzési tervet megvitatni és elfogadni sziveskedjék.



Kálmán László
elnök

I. sz. melléklet

A működési költségvetés bevételeinek teljesítése
1986. évben

eFt-ban !

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított	Teljesítés	Telj. %-a
Működési bevétel	17763	17763	13935	78,44
Lakossági adók	6724	7510	9987	132,98
Mg. Szöv. vkh.	2851	3136	3005	95,82
Ipari Szövetkezetek, ÁBESZ-ek vkh.	4607	4735	6710	141,71
Váll., ÁG. vkh.	71792	74428	65290	87,72
Béradó	45824	42463	40593	95,59
Ár- és díjbevétel	1104	1929	3584	185,79
Ut- és közműfejl. hozzáj.	500	250	289	115,60
Telkek forgalma	2900	1790	538	30,05
Lakás és garázsforgalom	1000	1000	3336	333,60
Telekhasználati és igény- bevételi díj	13892	17017	17389	102,18
Bankhitel	-	4500	4500	100,00
Átvett pénzeszközök	2600	27104	33178	122,40
Különféle bevételek	500	1894	2264	119,53
Pénzmaradvány	5658	14812	14812	100,00
Függő és tisztázatlan	-	-	36	-
MTVB, Pénzmaradványából	-	662	662	100,00
Állami támogatás	91525	101004	101004	100,00
Bevételek összesen:	269240	321997	321112	99,70

2.sz.melléklet

A működési költségvetés kiadásainak teljesítése
1986. évben

eFt-ban I

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított	Teljesítés	Telj. %-a.
2. Építőipar	390	390	540	138,46
3. Mg. és erdőgazd.	119	119	133	111,76
4. Szállítás hírközlés	5070	6304	6695	106,20
5. Kereskedelem	469	621	597	96,13
6. Vizgazdálkodás	1200	1200	862	71,83
7. Egyéb anyagi tevékenység	15000	17073	16904	99,01
82. Eü. ellátás	45727	48238	46231	95,83
83. Szoc.ellátás	4881	5325	5035	94,55
84. Oktatás	98115	102187	98453	96,34
85. Kulturális szolg.	5334	7355	7180	97,62
86. Testnevelés, sport	170	886	697	76,63
92. Igazgatás	7990	8965	9065	101,11
94. Jog- és rendbirt.	70	129	74	57,36
95. Kv. gazd. szolg.	531	562	697	124,02
Állóeszköz nagyjavítás	6249	4711	3257	69,13
Gazdálkodási tartalék	6724	2841	-	-
Átadott pénzeszköz	-	270	270	100,00
<hr/>				
Közkiadás összesen:	198039	207176	196672	94,92
Függő és tisztázatlan	-	-	3108	-
Vállalati kiadás	14000	22026	21850	99,20
Költségvetési kiadás össz,	212039	229202	221630	96,69
Fejlesztési alap kiadásai	57201	92795	82283	88,67
<hr/>				
Kiadások együtt:	269240	321997	303913	93,60
Kiadásból: bér	83472	76542	76194	99,54