2018. évi ellenőrzés

Szervezet neve: **Hajdúböszörményi Polgármesteri Hivatal**

Belső ellenőrzéshez kapcsolódó intézkedések nyilvántartása

Ellőnrzés iktatószáma / ellenőrzés azonosítója	Az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egység megnevezése	Az ellenőrzés tárgya	Intézkedést igénylő megállapítás	Ellenőrzési javaslat	A javaslat alapján előírt intézkedés	A vonatkozó intézkedési terv iktatószám	A vonatkozó intézkedési terv jóváhagyásának időpontja	Az intézkedés felelőse	Az intézkedés végrehajtásának határideje	Módosítás	Az intézkedés teljessítése	Megtett intézkedés rövid leírása	A határidőben végre nem hajtott intézkedések oka	A nem teljesülés kapcsán tett lépések	Megjegyzések
2018/EJ-408 (tervezett)	Gazdálkodási Osztály	A selejtezés munkafolyamatának kontrollja.	A feleslegessé vált eszközök felülvizsgálatot a Hivatal műszaki végzettséggel rendelkező munkatársai végezték el, de erről írásos anyag nem készült, kizárólag a selejtezési bizottság jegyzőkönyve.	Javasoljuk, hogy a selejtezést megelőzően írásban tegyenek állásfoglalást azok a személyek, akik a műszaki tartalmat ellenőrzik, vizsgálják, döntés-előkészítést végeznek a Bizottságnak.	Megfelelő műszaki szakember készítse elő az állapotfelmérést.	2	2018-12-04	Nyakas Tibor	2019-06-30	nem					
2018/EJ-408 (tervezett)	Gazdálkodási Osztály	A selejtezés munkafolyamatának kontrollja.	A szabályozást ki kell egészíteni úgy, hogy a selejtezett eszközök, tárgyak elszállítását a Hivatal munkatársa hitelt érdemlően végigkövesse egészen a „megsemmisítésig", vagy már az összegyűjtéskor „további felhasználásra" alkalmatlanná kell tenni a selejtezett eszközöket. Ezt szintén dokumentálni kell.	A szabályozást ki kell egészíteni, a nyomon követés biztosításával.	A selejtezési bizottság tagjai vegyen részt az elszállítási folyamatban is.	2	2018-12-04	Nyakas Tibor	2019-02-28	nem					
2018/EJ-408 (tervezett)	Gazdálkodási Osztály	A selejtezés munkafolyamatának kontrollja.	Jelen selejtezés során, több mint 100.000.000.-Ft, többnyire 0-ra leírt eszköz, selejtezése történt meg, melyek műszaki állapotát a belső ellenőrzés utólag ellenőrizni nem tudott. Az eszközök között számtalan TV, monitor, laptop, notebook, projektor, számítógép volt, melynek térítés nélküli átadása, még ha nem is tökéletes műszaki állapotú, de egy kisebb település vagy intézményben még nagyobb szolgálatot tudott volna tenni, mint a szeméttelepen.	A következő selejtezéskor a társadalmi szerepvállalás növelését javaslom, illetve a belső ellenőrzés meghívását a feleslegessé nyilvánítási folyamatba.	A feleslegessé vált eszközök lehetőség szerinti hasznosítása	2	2018-12-04	Nyakas Tibor	2019-06-30	nem					
2018/EJ-417 (tervezett)	Jogi és Városüzemeltetési Osztály	A karbantartások dokumentálásának, tervhez képest való megvalósulásának, kontrollja.	A Városmenedzsment program elvi kialakítása megfelelő, de a legnagyobb hiányossága, hogy a feladat végrehajtásának tényleges ellenőrzése, idő és humánerőforrás hiány miatt nem történik meg. Ezzel együtt több olyan eset fordult elő, hogy a készre jelentett feladat nem vagy nem teljes körüen került elvégzésre.	A jelenlegi rendszert úgy kell átalakítani, hogy abból a vezetők egyértelműen és hitelt érdemlően kapjanak adatot a feladatok végrehajtására vonatkozóan.	A feladatok készre jelentését nyomon kell követni és a rendszert a vezetők számára elérhetővé kell tenni.	3205/2018	2018-03-21	Dr. Szathmári Anita	2018-09-30	nem	2019-02-06	A Városmenedzsment rendszer működtetését felfüggesztték, és e-mailen történik a munkavégzés teljesítésének lejelentése, melyet minden esetben az érintett ügyintéző ellenőriz és az ellenőrzést dokumentálja.	-	-	-
2018/EJ-418 (tervezett)	Városfejlesztési Osztály	Vagyonnyilvántartás, vagyonkataszter ellenőrzése	A téves kataszteri rögzítések aránya intézmények használatában álló önkormányzati tulajdonú ingatlanok esetében nagyon magas értéket tesz ki illetve a földhivatali nyilvántartásban több olyan ingatlan szerepel, melyet az önkormányzat vagyonkatasztere nem tartalmaz.	Céldátummal és folyamatos kontrollal biztosított munkafolyamat terv kiadása szükséges, mely során az ingatlan kataszter a földhivatali adatokkal összhangba hozzák.	A Földhivatali kollégával az ingatlanok listájának felülvizsgálata, amelynek során rögzítésre kerül, hogy mikor és milyen jogcímen történt a tulajdonosváltozás.	3	2018-05-04	Harangi Sándor	2018-12-31	Az ASP rendszerre történő áttérés miatt. 2018. december 31.	2019-02-08	Megtörtént	-	-	-
2018/EJ-418 (tervezett)	Városfejlesztési Osztály	Vagyonnyilvántartás, vagyonkataszter ellenőrzése	A kataszterben jelenleg nincs átlátható rendszer, számtalan adat és ingatlan nem megfelelően, hiányosan van a nyilvántartásban. Közel 20% ingatlan nincs a rendszerben megfelelően tárolva.	Munkafolyamat és osztály szinten kell, megfelelő humánerőforrással együtt biztosítani, hogy a kialakított, már pontos rendszert az Önkormányzat a jövőben fenn is tudja tartani.	A Földhivatallal történt egyeztetést követően az adatok kataszterben történő rögzítése. A munka kivitelezése plusz egy fő munkatárs bevonásával történik.	3	2018-05-04	Harangi Sándor	2018-12-31	Az ASP rendszerre történő áttérés miatt 2018. december 31.	2019-02-08	Megtörtént	-	-	-
2018/EJ-461 (tervezett)	Gazdálkodási Osztály	Kölcsönszerződések, támogatási szerződések megkötésének ellenőrzése	A céljellegű támogatások ellenőrzése során lényeges, pénzügyi hiányosságot nem tapasztaltunk, de egyes esetekben a beszámolóban szerepeltetett számlák kifizetésének teljes körű igazolása hiányzik	Az elmaradt igazolásokat pótolni szükséges.	Az elszámolásokhoz a pénzügyi igazolások teljes körű csatolása	7	2018-08-01	Nyakas Tibor	2018-10-31	nem	2018-11-07	A pótlás megtörtént	-	-	-
2018/EJ-484 (tervezett)	Jogi és Városüzemeltetési Osztály	Hajdú Tanya működésének rendszerellenőrzése	A nagy létszámú állattartó telepi előírások közül nem teljesül valamennyi jelen pillanatban a telephelyen, ezért haladéktalanul pontos intézkedési és költségtervet kell ezek megoldására készíteni.	A jogszabály által meghatározott feladatokat teljesíteni kell, azokat legkésőbb 2019-ben utóellenőrzés keretében a belső ellenőrzések újra vizsgálat alá kellene vonni.	A belső kontroll rendszert erősíteni kell	5205-5/2018.	2018-10-26	Dr. Szathmári Anita	2018-10-31	nem	2018-10-31	A belső ellenőrzés 2019. évi munkatervében, mint tanácsadó feladat, betervezésre került	-	-	-
2018/EJ-484 (tervezett)	Jogi és Városüzemeltetési Osztály	Hajdú Tanya működésének rendszerellenőrzése	A szerződés aláírása óta az évenkénti írásbeli tájékoztató nem készül az az Üzemeltetésbe adó számára (bár ennek tartalmáról és időpontjáról a szerződés konkrétumot nem említ). A közfoglalkoztatottak folyamatosan a telephelyen dolgoznak, az előírt 90-95 fő helyett 45-50 fővel tudnak folyamatosan számolni, a nyomott bérezés miatt átlagosan nem tudnak több személyt foglalkoztatni ebben a rendszerben.	A szerződésben meghatározott feladatokat az üzemeltető részéről a START program elszámolása fedezi, de ezt a tényt, ha ez megfelel az üzemeltetésbe adónak, akkor be kell a szerződésbe foglalni.	Üzemeltetési szerződés módosítása	5205-5/2018.	2018-10-26	Dr. Szathmári Anita	2019-02-28	2019. február 28-ig meghosszabbítva					
2018/EJ-484 (tervezett)	Jogi és Városüzemeltetési Osztály	Hajdú Tanya működésének rendszerellenőrzése	A vizsgálatkor több javítási és építési munka is zajlott, ugyanakkor a tervszerű, megelőző karbantartást írásos anyaggal nem támasztották alá, azaz éves karbantartási terv vagy üzemeltetési terv nem került bemutatásra.	Az éves karbantartási tervet vagy üzemeltetési tervet el kell készíteni és a munkavégzést a szerint kell ütemezni.	A 2018. és 2019. évi karbantartási tervek elkészítése.	5205-5/2018.	2018-10-26	Varga Zoltán	2019-03-01	nem	2018-12-28	Megtörtént	-	-	-
2018/EJ-484 (tervezett)	Jogi és Városüzemeltetési Osztály	Hajdú Tanya működésének rendszerellenőrzése	Folyamatos, naprakész nyilvántartás vezetése nem történik az eszközökről, a leltári számok vagy azonosítók sem lelhetők fel minden esetben. Az állatállomány naprakész nyilvántartás vezetése sem került bemutatásra.	A vagyonkezelési illetve annak nyilvántartási rendszerét átláthatóvá és folyamatossá kell tenni.	A naprakész nyilvántartás vezetésének pótlása, majd folyamatos vezetése	5205-5/2018.	2018-10-26	Varga Zoltán	2018-11-30	nem	2018-12-28	Megtörtént	-	-	-
2018/EJ-484 (tervezett)	Jogi és Városüzemeltetési Osztály	Hajdú Tanya működésének rendszerellenőrzése	Az Üzemeltető köteles három példányban „Üzemeltetési naplót" vezetni, melyben rögzíteni köteles az üzemvitelt érintő összes adatot, tényt. Az Üzemeltető köteles az „Üzemeltetési napló" egy példányát félévente igazolható módon megküldeni az Üzemeltetésbe Adónak. Az üzemeltetési napló nem került a vizsgált időszakban vezetésre, ezért értelemszerűen azt nem is küldték meg az Önkormányzat részére.	Haladéktalanul pótolni kell a hiányosságot és 2018. évre el kell azt készíteni.	Üzemeltetési napló pótlása	5205-5/2018.	2018-10-26	Varga Zoltán	2018-11-30	nem	2018-12-28	Teljesült	-	-	-
2018/EJ-484 (tervezett)	Jogi és Városüzemeltetési Osztály	Hajdú Tanya működésének rendszerellenőrzése	Az Üzemeltető analitikus nyilvántartást köteles vezetni az átvett eszközökről. Az Üzemeltető az átvett eszközöket az év végén köteles leltározni, és a leltárt köteles az Üzemeltetésbe Adó számára igazolható módon megküldeni. Nem vezetnek ilyen nyilvántartást, de illetve a vizsgált időszakra vonatkozóan folyamatos nyilvántartást nem tudtak bemutatni a telephelyen megtalálható önkormányzati tulajdonról.	Pótolni kell és a jövőben naprakészen kell tartani a nyilvántartást.	Analitikus nyilvántartás vezetése az átvett eszközökről	5205-5/2018.	2018-10-26	Varga Zoltán	2018-12-31	nem	2018-12-28	Megtörtént	-	-	-

Ellőnrzés iktatószáma / ellenőrzés azonosítója	Az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egység megnevezése	Az ellenőrzés tárgya	Intézkedést igénylő megállapítás	Ellenőrzési javaslat	A javaslat alapján előírt intézkedés	A vonatkozó intézkedési terv iktatószám	A vonatkozó intézkedési terv jóváhagyásának időpontja	Az intézkedés felelőse	Az intézkedés végrehajtásának határideje	Módosítás	Az intézkedés teljesítése	Megtett intézkedés rövid leírása	A határidőben végre nem hajtott intézkedések oka	A nem teljesülés kapcsán tett lépések	Megjegyzések
2018/EJ-484 (tervezett)	Jogi és Városüzemeltetési Osztály	Hajdú Tanya működésének rendszerellenőrzése	Évente minimum egy beszámoló elkészítése a tervhez, illetve időarányos tervhez történő összehasonlítás adataival az Üzemeltetésbe Adó részére. Éves beszámolók, amiket a Városüzemeltetési Intézménynek kellene elkészíteni, azok nem kerültek bemutatása, nem készült a vizsgált időszakban ilyen írásos anyag. Mivel terv sem készült, ezért annak időarányos teljesítését sem lehetett mérni vagy kontrollálni.	Amennyiben az önkormányzatnak megfelel, akkor a START programban elkészülő éves tervet és beszámolót el lehet fogadni ezen a címen, de a szerződést ki kell egészíteni ezzel a ténnyel.	Üzemeltetési szerződés módosítása	5205-5/2018.	2018-10-26	Dr. Szathmári Anita	2019-02-28	2019. február 28-ig meghosszabbítva					
2018/EJ-484 (tervezett)	Jogi és Városüzemeltetési Osztály	Hajdú Tanya működésének rendszerellenőrzése	Nagy létszámú állattartó telepeken az állattartónak járványvédelmi-intézkedési tervet kell készítenie, ami tartalmazza a telepen folyamatosan készenlétben álló fertőtlenítőszerek, berendezések felsorolását és mennyiségét is. Az állatorvos az ellenőrzéseket elvégzi, ugyanakkor ennek dokumentálása a telepen nem fellelhető, nem ad át erről másolati példányokat. A járványvédelmi-intézkedési terv nem került bemutatásra.	A nagy állattartó telepre vonatkozó előírásokat ki kell alakítani és azok szerint kell a munkát végezni.	Állategészségügyi előírások betartását az állatorvos folyamatosan ellenőrzi. A nagy állattartó telepre vonatkozó előírások szerinti munkák elvégzése	5205-5/2018.	2018-10-26	Varga Zoltán	2019-02-28	nem					
2018/EJ-484 (tervezett)	Jogi és Városüzemeltetési Osztály	Hajdú Tanya működésének rendszerellenőrzése	Jelen pillanatban a nagy állattartó telepre vonatkozó belépési rendszer a jogszabályoknak nem felel meg.	A nagy állattartó telepre vonatkozó belépési szabályokat ki kell alakítani és a szerint kell működni a jövőben.	Intézkedési és kötségvetési terv készítése	5205-5/2018.	2018-10-26	Varga Zoltán	2019-02-28	nem					