

Ellenőrzések nyilvántartása

2018. évi

Belső ellenőrzések

Ell. azon.	Ellenőrzés tárgya	Ellenőrzés kezdete - lezárásának időpontja	Vizsgált időszak	Megállapítások, javaslatok	Intézkedési terv
2018/1	Közbeszerzési szabályzat betartásának ellenőrzése „Százhalombatta kommunális hulladéklerakó IV. kazetta bővítése II. ütem”	2018.03.12 - 2018.03.21	2017.07.12 - 2017.11.21	A közbeszerzési eljárás indítása az NHKV Zrt. Hulladékgazdálkodási közszolgáltatói rendszerelem fejlesztésének OHKT-nek való megfelelés megérkezése előtt történt; javasolt a megfelelés beérkezése utáni közbeszerzési eljárás indítása. A közbeszerzési eljárás utasításában "hirdetés közzététele és tárgyalás nélküli" választott rezsím és eljárás szerepel; ajánlott a jogszabály szerinti pontos megnevezés: "nyílt eljárás." A bírálati lapon szereplő részszerzőpontok számításánál kerekítés történt; szűk határok között mozgó rangsorolás esetén probléma vetődhet fel az ajánlatok sorrendjének felállításában, ezért ajánlott csak az egyes részszerzőpontok összesítése után kerekíteni.	Intézkedési terv
2018/2	Közbeszerzési szabályzat betartásának ellenőrzése „százhalombattai Kodály Z. stny. (út és járdaként funkcionáló területe), Bolyai János u. és Tóth László u. 2319 hrsz-al határos része (2323 hrsz., 2320 hrsz.) útfelújítás”	2018.03.22 - 2018.03.28	2017.07.10 - 2017.11.14	A közbeszerzési eljárás utasításában "hirdetés közzététele és tárgyalás nélküli" választott rezsím és eljárás szerepel; ajánlott a jogszabály szerinti pontos megnevezés: "nyílt eljárás." A bírálati lapon szereplő részszerzőpontok számításánál kerekítés történt; szűk határok között mozgó rangsorolás esetén probléma vetődhet fel az ajánlatok sorrendjének felállításában, ezért ajánlott csak az egyes részszerzőpontok összesítése után kerekíteni.	Intézkedési terv
2018/3	Piac hatályos jogszabályok szerinti működésének ellenőrzése	2018.04.18 - 2018.04.24	2018.01.01 - 2018.04.24	Működési rend a hatálytalan jogszabályokra alapul; javasolt új rendelet és működési rend készítése; ÁNTSZ igazolás hiány az új cégnévre; javasolt az ÁNTSZ igazolás beszerzése az új cégnévre; A tisztító és vegyszerek biztonságos tárolása nem megoldott; javasolt a raktárhelyiségben kialakítani a megfelelő tároló helyet.	Intézkedési terv
2018/4	Nagyfogyasztású gépjárművek, munkagépek (2-3 db) üzemanyag felhasználásának ellenőrzése I.	2018.05.11 - 2018.05.15	2017.12.24 - 2018.03.23	Nem történik meg minden esetben a gépjárművek hónap végi tele tankolása; szükséges a szabályzat szerinti tele tankolás betartása; Folyamatos nagymértékű megtakarítás fennállása megkérdőjelezi az üzemanyag norma helyességét; ajánlott a norma felülvizsgálata.	Intézkedési terv
2018/5	Raktári anyagkészlet ágazatonkénti összetételének elemzése	2018.05.16 - 2018.05.18	2018.04.30	Előző év megfelelő időpontjához képest a raktárkészlet összességében csökkenő tendenciát, az irodaszer és műanyag kuka készlet viszont jelentős növekedést mutat; javasolt odafigyelni az irodaszer felhasználásra.	intézkedési terv nem készült
2018/6	Konténeres hulladékszállítás elszámolásának ellenőrzése	2018.06.14 - 2018.06.20	2018.05.01 - 2018.05.31	Az elszámolás követhető; két esetben a szerződésen felüli megrendelés alapján történt szállítás kimaradt a május havi kimutatásból; 2018. június havi kimutatásban szerepeltetni szükséges az elmaradt két szállítást; nincs lehetőség a szerződéses és szerződésen felüli megrendelések alapján történt szállítások NHKV Zrt. részére továbbított adatok utólagos lekérésére; törekedni kell az adatok utólagos lekérésének lehetőségét biztosítani.	Intézkedési terv
2018/7	Üzemanyag töltőállomás működésének ellenőrzése	2018.06.21 - 2018.06.25	2017.12.24 - 2018.05.23	Az Amnis Laboris szoftver K4-es változata pontosabb adatszolgáltatásra nyújt lehetőséget; havi szinten történik a tényleges üzemanyag és raktárkészlet közötti egyeztetés; a korrigálási jegyzőkönyvek nincsenek ellátva a vezetőség aláírásával; a jegyzőkönyveket szükséges a vezetőség által aláírni.	Intézkedési terv

Ellenőrzések nyilvántartása

2018. évi

Belső ellenőrzések

2018/8	Anyagbeszerző árainak szűrőpróbaszerű ellenőrzése I.	2018.06.26 - 2018.06.29	2018.01.01 - 2018.05.31	Az ellenőrzött számlákon szereplő termékek közül egyetlen esetben jelekedezik kisösszegű eltérés a SZÁKOM Nonprofit Kft. javára.	intézkedési terv nem készült
2018/9	Nagyfogyasztású gépjárművek, munkagépek (2-3 db) üzemanyag felhasználásának ellenőrzése II.	2018.07.11 - 2018.07.17	2018.03.24 - 2018.06.23	A vizsgált időszakban az egyik nagyfogyasztású gépjárműnek minimális a ledolgozott óraszám, fenntartása nem gazdaságos; a téli időszakban viszont egyik legfontosabb célgép, ezért értékesítésére nem javasolt, esetleg a nyári időszakban bérbeadásra; a gépjárművek hónap végi teletankolása nem történik meg minden esetben; nagyobb figyelmet kell fordítani az üzemanyag elszámolás napján történő teletankolásra;	Intézkedési terv
2018/10	Temetőkezelés hatályos jogszabályok szerinti működésének ellenőrzése	2018.07.25 - 2017.07.31	2018.01.01 - 2018.06.30	A temető területén nincs internet elérhetőség; a nyilvántartási program használatához szükséges az interneten keresztül történő belépés, ezért javasolt a kiépítése; a temető fenntartási díj előző évhez képest növekedett, viszont a 2016. I. félévi bevételekhez képest lényegesen csökkent; javasolt a vállalkozói munkák ellenőrzése és az új, illetve felújításra került sírhelyek nyilvántartása; a nyilvántartó program fejlesztés alatt áll, jelenleg nem áll rendelkezésre pontos adat pl. a lejárt sírhelyek számának lekérdezésére; a szükséges adatok lekérdezése céljából szorgalmazni kell a szoftverfejlesztő cégnél a programfejlesztést.	Intézkedési terv
2018/11	Hivatali gépjárművek magáncélú felhasználásának ellenőrzése	2017.08.14 - 2017.08.15	2018. 01.01 - 2018.06.30	Javasolt az előírás szerinti tankolás betartatása.	Intézkedési terv
2018/12	Gépjárművekben okozott kárrendezésének ellenőrzése I.	2018.08.16 - 2018.08.21	2017.11.15 - 2018.08.21	Két gépjármű esetében történt kárkifizetés, egy esetben kártérítés bevételezése; javasolt ellenőrizni a következő évi biztosítási díjak alakulását.	Intézkedési terv
2018/13	Program által rögzített nagyobb összegű telefonbeszélgetések azonosítása	2018.08.30 - 2018.08.31	2018.08.01 - 2018.08.31	Négy alkalommal zajlott 500 Ft feletti telefonbeszélgetés a cég érdekében.	intézkedési terv nem készült
2018/14	Nagyfogyasztású gépjárművek, munkagépek (2-3 db) üzemanyag felhasználásának ellenőrzése III.	2018.09.26 - 2018.09.28	2018.05.24 - 2018.08.23	Az üzemanyag elszámolás a normáknak megfelelően történik; a menetlevelek vezetése megfelelő; két gépjármű esetében többletfogyasztás mutatkozik; javasolt a túllépés okaira fényt deríteni.	Intézkedési terv
2018/15	Beszerezési szabályzat betartásának ellenőrzése	2018.10.10 - 2018.10.17	2018.01.01 - 2018.09.30	Javasolt a kivitelező számlája mögé lefűzni a szerződés kifizetési feltételeit bizonyító dokumentációt; egyedi szerződéskötések esetében célszerű rövid motivációs feljegyzést készíteni ennek okáról.	Intézkedési terv
2018/16	Panaszkezelés ellenőrzése	2018.10.19 - 2018.10.25	2018.01.01 - 2018.09.30	Javasolt abban az esetben is megválaszolni a panaszlevelet, ha a panasz tárgya nem vonatkozik a Kft.-re; A távfűtés eseménynaplójában bejegyzett észrevételekhez, panaszokhoz javasolt az intézkedést megvalósító és az ellenőrzésért felelős személy aláírásának hozzárendelése; célszerű lenne a beérkezett panaszügyek nyilvántartásának vezetése.	Intézkedési terv
2018/17	Gépjárművekben okozott kárrendezésének ellenőrzése II.	2018.11.28 - 2018.11.29	2018.08.22-2018.11.29	Egy káreseményről készült bejelentés; kárkifizetésről nem érkezett értesítés.	intézkedési terv nem készült

Ellenőrzések nyilvántartása

2018. évi

Belső ellenőrzések

2018/18	Tisztító és tisztálkodó eszközök felhasználásának ellenőrzése	2018.11.30 - 2018.12.04	2018.07.01 - 2018.09.30	Előző év megfelelő időszakához képest a tisztítószer felhasználás növekedést mutat. A növekedés oka elsősorban a főtéri vízgépészethez szükséges tisztítószer nagyobb mértékű fogyasztása (az eltérő időjárási viszonyok, valamint az előző évhez képest lényegesen kevesebb meghibásodás befolyásolták a fogyasztást).	intézkedési terv nem készült
2018/19	Házipénztár Pénzügyi és Pénzkezelési Szabályzat szerinti működésének ellenőrzése	2018.12.05 - 2018.12.07	2018.11.01 - 2018.11.30	A készpénzforgalom a Pénzügy és Pénzkezelési Szabályzat keretén belül rögzített, házipénztár működési szabályzatának megfelelően zajlik.	intézkedési terv nem készült
2018/20	Anyagbeszerző árainak szűrőpróbaszerű ellenőrzése II.	2018.12.14 - 2018.12.20	2018.06.01 - 2018.11.30	A vizsgált számlákon egyetlen esetben található minimális eltérés a SZÁKOM Nonprofit Kft. javára, valamint egy kisösszegű termék számláját a vállalkozó nem mutatta be.	intézkedési terv nem készült