

Ellenőrzések nyilvántartása

2017. évi

Belső ellenőrzések

Ell. azon.	Ellenőrzés tárgya	Ellenőrzés kezdete - lezárásának időpontja	Vizsgált időszak	Megállapítások, javaslatok	Intézkedési terv
2017/1	Közbeszerzési szabályzat betartásának ellenőrzése	2017.04.01 - 2017.04.06	2016.09.29 - 2016.11.30	A becslt érték meghatározása nincs kellőképpen dokumentálva. Javasolt a netes felületről dátummal ellátott dokumentáció csatolása; BB elnök nyilatkozatáról formai hiányosság; hiánypótlás javasolt; válaszlevél beérkezett előtti iktatása.	
2017/2	Piac hatályos jogszabályok szerinti működésének ellenőrzése I.	2017.04.06 - 2017.04.11	2017.01.01 - 2017. 04.11	Piacüzemeltetési engedély érvénytelensége; javasolt kérelmezése és Önkormányzat általi nyilvántartásba vétele; Működési rend a hatálytalan jogszabályokra alapul; javasolt új rendelet és működésui rend készítése; piac biztonsági tervének hiánya; javasolt a biztonsági terv elkészíttetése; asztalbérlési szerződések utólagos megkötése; javasolt a szerződések hónap elején történő megkötése.	
2017/3	Nagyfogyasztású gépjárművek, munkagépek (2-3 db) üzemanyag felhasználásának ellenőrzése I.	2017.04.19 - 2017.04.24	2016.12.24 - 2017.03.23	Nem történik meg minden esetben a gépjárművek hónap végi tele tankolása; szükséges a szabályzat szerinti tele tankolás betartatása; egyes gépjárművek kihasználtsági foka minimális; törekedni kell a gépjárművek hatékonyabb kihasználására.	
2017/4	Raktári anyagkészlet ágazatonkénti összetételének elemzése, elfekvő anyagok feltárása	2017.05.08 - 2017.05.10	2017.04.30	Előző évhez képest a raktárkészlet kismértékű növekedést mutat, melynek oka a hónap végi üzemanyag tartály feltöltése.	
2017/5	Anyagbeszerző árainak szűrőpróbaszerű ellenőrzése I.	2017.05.29 - 2017.05.31	2017.01.01.-2017.05.31	Az ellenőrzött számlák termékeinek szerződés szerinti áraiban kismértékű eltérések mutatkoztak a SZÁKOM Nonprofit Kft. javára.	
2017/6	Üzemanyag töltőállomás működésének ellenőrzése	2017.06.07 - 2017.06.09	2016.12.24 - 2017.05.23	A raktárkészlet és tény szerinti üzemanyag készletben eltérés mutatkozik; javasolt a hónapvégi rendszeres fényképes dokumentum lefűzése, valamint az esetlegesen felmerülő eltérések okainak vizsgálata, mielőbbi korrigálása.	
2017/7	Konténerszállítás elszámolásának ellenőrzése	2017.06.15 - 2017.06.20	2017.05.01 - 2017.05.31	Nem történt meg a kihelyezett konténerek bérleti díjának számlázása; javasolt a számlázhatóság felülvizsgálata és pozitív válasz esetében a számlázás; néhány esetben nem egyeznek a szerződésben, kimutatásban és számlán szereplő mennyiségi adatok; szükséges az adatok egyeztetése és korrigálása.	

Ellenőrzések nyilvántartása
2017. évi
Belső ellenőrzések

2017/8	Temetőkezelés hatályos jogszabályok szerinti működésének ellenőrzése	2017.07.12 - 2017.07.14	2017.01.01 - 2017.06.30	A temetőkezelési vállalkozó váltás miatt az érintett SZÁKOM munkavállalói még nem kaptak hozzáférési jogot az új számítógépes programhoz, ezáltal a lejárt sírhelyek kimutatását nem tudták bemutatni; a temető üzemeltetési feladat elvégzésének feltétele a parkgondozó, kertépítő szakképesítés; javasolt a jogszabály szerinti, megfelelő szakképesítésű munkatárs feladatkörének meghatározása.
2017/9	Nagyfogyasztású gépjárművek, munkagépek (2-3 db) üzemanyag felhasználásának ellenőrzése II.	2017.07.26 - 2017.07.28	2017.03.24 - 2017.06.23	A vizsgált időszakban egyik nagyfogyasztású gépjármű egyáltalán nem fejtett ki tevékenységet; éves szinten is minimális a megtett üzemórák száma; javasolt a gépjármű hatékonyságának növelése.
2017/10	Hivatali gépjárművek magáncélú felhasználásának ellenőrzése	2017.08.03 - 2017.08.07	2017. 04.01 - 2017.06.30	A gépjárművek költségeinek elszámolása a tankoláskor feltüntetett km óra állás szolgálat alapot; az elszámolás alapjaként javasolt a menetleveleken feltüntetett induló és érkező km óra állás alkalmazása.
2017/11	Gépjárművekben okozott kárrendezésének ellenőrzése I.	2017.08.04 - 2017.08.11	2016.09.08 - 2017.06.21	A három káresemény közül két gépjármű esetében ellenőrizni szükséges a következő évi biztosítási díj alakulását.
2017/12	Program által rögzített nagyobb összegű telefonbeszélgetések azonosítása	2017.09.01 - 2017.09.04	2017.08.01 - 2017.08.31	A négy alkalommal zajlott 500 Ft feletti telefonbeszélgetés közül egyetlen (636,40 Ft összegű) maradt beazonosítatlan.
2017/13	Beszerezési szabályzat betartásának ellenőrzése	2017.09.13 - 2017.09.19	2017.01.01 - 2017.06.30	A Beszerzési Szabályzat egyes tételei elavultak; korrigálásuk javasolt.
2017/14	Nagyfogyasztású gépjárművek, munkagépek (2-3 db) üzemanyag felhasználásának ellenőrzése III.	2017.09.25 - 2017.09.27	2017.05.24 - 2017.08.23	Néhány menetlevél a km óra állás kerül feltüntetésre, az üzemóra állás nem minden esetben, az elszámolás viszont a megtett üzemóra alapján történik; javasolt az elszámolás alapját képező óraállás rögzítése.
2017/15	Házipénztár Pénzügyi és Pénzkezelési Szabályzat betartásának ellenőrzése	2017.09.28 - 2017.09.29	2017.09.01 - 2017.09.30	A szabályzat betartása megtörtént.

Ellenőrzések nyilvántartása
2017. évi
Belső ellenőrzések

2017/16	Piac hatályos jogszabályok szerinti működésének ellenőrzése II.	2017.10.10 - 2017.10.13	2017.04.12 - 2017.10.13	A biztonsági terv részben elkészült: a menekülési terv kifüggesztésre került, viszont a napi időjárás előrejelzés kifüggesztése nem (mely része a biztonsági tervnek); az Önkormányzat általi nyilvántartásba vétel, a működési rend aktualizálása nem történt meg; egyetlen árus nem rendelkezett jegyzői igazolással; javasolt a nyilvántartásba vétel, a működési rend aktualizálása, az árus részéről a hiányzó igazolás beszerzése.
2017/17	Panaszkezelés ellenőrzése	2017.10.12 - 2017.10.18	2017.01.01 - 2017.06.30	Nem történt meg a Panaszkezelési Szabályzat felülvizsgálata; három esetben nem történt írásos válaszadás, viszont a beérkezett panaszlevélen a felelős feltüntette a válaszadás tényét; egy esetben a válaszlevélen nincs feltüntetve iktatószám; javasolt a szabályzat felülvizsgálata, valamint minden esetben írásos, iktatószámmal és dátummal ellátott válaszadás;
2017/18	Nagyfogyasztású gépjárművek, munkagépek (2-3 db) üzemanyag felhasználásának ellenőrzése IV.	2017.10.26 - 2017.10.30	2017.06.24 - 2017.09.23	Egyik nagyfogyasztású gépjármű nagymértékű üzemanyag megtakarítást mutat; javasolt az üzemanyag norma felülvizsgálata; egy menetlevél hiányzik; pótolni szükséges.
2017/19	Gépjárművekben okozott kárrendezésének ellenőrzése II.	2017.11.10 - 2017.11.15	2017.06.22-2017.11.06	Öt darab gépjárművel történt relatív kismértékű káresemény; javasolt a gépjárművek jövő évi biztosítási díjának alakulását ellenőrizni.
2017/20	Anyagbeszerző árainak szűrópróbaszerű ellenőrzése II.	2017.11.24 - 2017.11.30	2017.06.01-2017.11.30	Néhány számlán kismértékű eltérés mutatkozik a szerződésben rögzített maximált árhoz viszonyítva, illetve egy termék esetében a vállalkozó nem tudta felmutatni a beszerzési számláját; összességében 897 Ft összeggel történt többlet számlázás a SZÁKOM Nonprofit Kft. terhére; az összeg áruforgalomhoz viszonyított aránya csekély; javaslat nem történt.
2017/21	Tisztító és tisztálkodó eszközök felhasználásának ellenőrzése	2017.12.05 - 2017.12.08	2017.07.01 - 2017.09.30	Előző év megfelelő időszakához képest a tisztítószer felhasználás kismértékben csökkent.