

Ellenőrzések nyilvántartása
2022. évi
Belső ellenőrzések

Ell. azon.	Ellenőrzés tárgya	Ellenőrzés kezdete - lezárásának időpontja	Vizsgált időszak	Megállapítások, javaslatok	Intézkedési terv
2022/1be	Nagyfogyasztású gépjárművek, munkagépek üzemanyag felhasználásának ellenőrzése I.	2022.05.03 - 2022.05.06	2022.01.01 - 2022.03.23	Téli időszak üzemanyag elszámolása a nyári norma szerint történt; javasolt a megállapított téli norma alkalmazása; két gépjármű üzemanyag fogyasztásában, normához viszonyított lényegesebb eltérés miatt, javasolt a fogyasztás figyelemmel kísérése; javasolt a hiányzó menetlevelek gépjármű vezetőktől történő számonkérése.	Intézkedési terv
2022/2be	Üzemanyag töltőállomás működésének ellenőrzése	2022.05.12 - 2022.05.18	2022.01.01 - 2022.03.23	A 15 C°-on mért üzemanyag mennyisége egyezik a raktárkészlettel; a tankolások tényleges hőmérsékleten és 15 C°-on mért mennyiségi eltérése egy százalék alatti, mely a hőmérsékletváltozások okozta sűrűségbeli eltérésekkel magyarázható; a töltőállomás üzemanyag forgalmának nyilvántartása megfelelő.	nem készült
2022/3be	Konténeres hulladékszállítás elszámolásának ellenőrzése	2022.05.19 - 2022.05.25	2022.04.01 - 2022.04.30	A konténeres hulladékszállítás kapcsán készült kimutatások, nyilvántartások vezetése lehetőséget nyújt az adategyeztetéshez. A menetleveleken szereplő szállításokhoz rendelt számlák, kimutatások adatai beazonosíthatóak.	nem készült
2022/4be	Gépjárművekben okozott kárrendezésének ellenőrzése I.	2022.05.26 - 2022.05.31	2022.01.01 - 2022.05.31	Az ellenőrzött időszakban a társaság tulajdonában lévő gépjárművekkel nem történt káresemény. Három előző káresemény kapcsán még nem érkezett értesítés a biztosító társaság részéről.	nem készült
2022/5be	Temetőkezelés hatályos jogszabályok szerinti működésének ellenőrzése	2022.06.02 - 2022.06.08	2022.01.01 - 2022.05.31	A temetőkönyvben nem szerepel egy exhumálás, a nyilvántartó programban viszont bejegyzésre került; A temetőgondnok által vezetett kézi nyilvántartásban nem szerepelnek egy elhunyt adatai. Javasolt pótolni!; 2022. évben várhatóan elkészül két darab 3x10 férőhelyes kegyeleti emlékoszlop.	Intézkedési terv
2022/6be	Anyagbeszerző árainak szűrőpróbaszerű ellenőrzése I.	2022.06.14 - 2022.06.20	2022.01.01 - 2022.05.31	A szűrőpróbaszerűen kiválasztott számlák száz tétele közül két termék esetében találtam száz forintnál nagyobb összegű eltérést. A vállalkozó, a szerződésben rögzített feltételekhez képest, összességében 1726 Ft bruttó összeggel számlázott kevesebbet.	nem készült
2022/7be	Panaszkezelés ellenőrzése	2022.06.22 - 2022.06.28	2022.01.01 - 2022.06.28	Egyetlen esetben nem történt írásbeli válaszadás, a munka elvégzése viszont megtörtént. A Panaszkezelési Szabályzatnak megfelelően javasolt a beérkezett panasz minden esetben írásban megválaszolni.	Intézkedési terv

Ellenőrzések nyilvántartása
2022. évi
Belső ellenőrzések

2022/8be	Nagyfogyasztású gépjárművek, munkagépek (2-3 db) üzemanyag felhasználásának ellenőrzése II.	2022.07.08- 2022.07.13	2022.03.24 - 2022.06.23	Két gépjármű esetében nem történt meg az elszámolási időszak végén a teletankolás; javasolt a gépjárművek elszámolási időszak végi teletankolása.	Intézkedési terv
2022/9be	Raktári anyagkészlet összetételének elemzése	2022.07.21 - 2022.07.25	2022.04.30	Előző év megfelelő időpontjához viszonyítva, a raktári anyagkészlet csökkent; Az árbevétel arányos anyagkészlet mutatója is csökkent; A társaság anyagkészlet gazdálkodása megfelelő.	nem készült
2022/10be	Házipénztár Pénzügyi és Pénzkezelési Szabályzat szerinti működésének ellenőrzése	2022.08.22 - 2022.08.25	2022.07.01 - 2022.07.31	A házipénztár kezelése a hatályos jogszabályok és belső szabályzat szerint történik.	nem készült
2022/11be	Program által rögzített nagyobb összegű telefonbeszélgetések azonosítása	2022.08.31 - 2022.09.01	2022.08.01 - 2022.08.31	Nem történt 500 Ft feletti telefonbeszélgetés.	nem készült
2022/12be	Piac hatályos jogszabályok szerinti működésének ellenőrzése	2022.09.02 - 2022.09.06	2022.01.01 - 2022.09.02	Javasolt a piactartás rendjéről szóló Önkormányzati rendelet módosítása (nyugta helyett online számla); Az asztalbérleti szerződésekben szereplő fizetési határidőt javasolt összehangolni a szerződés kiállításának időpontjával; Az árusok azonosítását szolgáló feliraton javasolt a jogszabály által előírt cím, elérhetőség feltüntetése is; Javasolt az árusok hiányzó regisztrációs igazolásainak beszerzése, másolat lefűzése.	Intézkedési terv
2022/13be	Beszerezési szabályzat betartásának ellenőrzése	2022.09.14 - 2022.09.21	2022.01.01 - 2022.06.30	A vizsgált beszerzések közül egy esetben nem történt szerződésmódosítás a pótmunkákról. Javasolt a szerződésmódosítás pótlása; A Csónakázó-tó vízfeltöltésének megrendelése Százhalombatta Város Önkormányzata részéről történt, ezért a SZÁKOM Nonprofit Kft. és Fővárosi Vízművek közötti tranzakció a szabályzat szerint értékhatar felettinek minősül; Javasolt a szabályzat szerinti értékhatarok betartása.	Intézkedési terv
2022/14be	Hivatali gépjárművek magáncélú felhasználásának ellenőrzése	2022.10.05 - 2022.10.11	2022.01.01 - 2022.08.31	A magáncélra igényelt gépjárművek költségelszámolása megfelelő, dokumentációja követhető. Három esetben tankolás szerinti, két esetben norma szerinti üzemanyag elszámolás történt. A gépjárműhasználat díjának befizetése minden esetben határidőre történt.	nem készült
2022/15be	Tisztító és tisztálkodószerek, eszközök felhasználásának ellenőrzése	2022.10.19 - 2022.10.24	2022.07.01 - 2022.09.30	A vizsgált időszak tisztító-és tisztálkodószerek, eszközök felhasználása az előző év megfelelő időszakához viszonyítva kilenc százalékpontos növekedés mutat. A növekedés az előző év megfelelő időszakához viszonyított fogyasztói árindex alatt van.	nem készült

Ellenőrzések nyilvántartása
2022. évi
Belső ellenőrzések

2022/16be	Nagyfogyasztású gépjárművek, munkagépek (2-3 db) üzemanyag felhasználásának ellenőrzése III.	2022.11.11 - 2022.11.16	2022.06.24 - 2022.09.23	Az üzemanyag elszámolás a normáknak megfelelően történik. A gépjárművek üzemanyag elszámolásának zárónapján történő teletankolása egyetlen esetben nem történt meg; javasolt egy táblázat készítése a gépjárművekkel, melyen a gépjárművezetők aláírásukkal igazolják a teletankolás határidejének tudomásulvételét.	Intézkedési terv
2022/17be	Gépjárművekben okozott kárrendezésének ellenőrzése II.	2022.11.18 - 2022.11.23	2022.06.01 - 2022.10.31	A vizsgált időszakban, a társaság tulajdonában lévő gépjárművekkel három alkalommal történt káresemény. Két esetben a biztosító térítette a kár összegét, egy esetben a kár összege kismértékű volt, ezért a káresemény nem terelődött biztosítási útra.	nem készült
2022/18be	Anyagbeszerző árainak szűrőpróbaszerű ellenőrzése II.	2022.12.01 - 2022.12.07	2022.06.01 - 2022.11.30	A szűrőpróbaszerűen kiválasztott számlák százöt tetele közül egyetlen termék esetében jelentkezett eltérés a maximalizált árrészhez képest. Az eltérésnek a vizsgált számlák bruttó értékére vetített aránya 0,03%, ezért nem javasolt a korrigálása; Egy számlán külön pozícióban postaköltség szerepel. A postaköltség külön tételként történő átszámlázhatósága érdekében javasolt szerződésmódosításban rögzíteni.	Intézkedési terv