

Ellenőrzések nyilvántartása

2023. évi

Belső ellenőrzések

Ell. azon.	Ellenőrzés tárgya	Ellenőrzés kezdete - lezárásának időpontja	Vizsgált időszak	Megállapítások, javaslatok	Intézkedési terv
2023/1be	Nagyfogyasztású gépjárművek, munkagépek üzemanyag felhasználásának ellenőrzése I.	2023.05.02 - 2023.05.05	2023.01.01 - 2023.03.23	Két gépjármű normához viszonyított üzemanyag fogyasztásában túlfogyasztás jelentkezik. A túlfogyasztás oka a téli üzemmód. Az NWL-012 forgalmi rendszámú gépjármű dokumentációjából öt menetlevél hiányzik. Javasolt a hiányzó menetlevelek gépjármű vezetőktől történő számonkérése.	Intézkedési terv
2023/2be	Üzemanyag töltőállomás működésének ellenőrzése	2023.05.09 - 2023.05.15	2023.01.01 - 2023.03.23	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
2023/3be	Konténeres hulladékszállítás elszámolásának ellenőrzése	2023.05.22 - 2023.05.26	2023.04.01 - 2023.04.30	Egy konténeres hulladékszállítást végző gépjármű 2023. április 6-i és április 11-i menetleveleit nem tartalmazza a dokumentáció. Javasolt a gépjármű vezető felelősségre vonása.	Intézkedési terv
2023/4be	Gépjárművekben okozott kárrendezésének ellenőrzése I.	2023.06.05 - 2023.06.08	2023.01.01 - 2023.05.31	Az ellenőrzött időszakban a társaság tulajdonában lévő két gépjárművel történt káresemény. A hulladékgyűjtő gépjármű által okozott káresemény kárösszegét a biztosító kifizette a károsultnak. A személygépjármű szélvédőjében keletkezett kárt, a casco biztosítás alapján, várhatóan téríti a biztosító.	nem készült
2023/5be	Anyagbeszerző árainak szűrőpróbaszerű ellenőrzése I.	2023.06.26 - 2023.06.30	2023.01.01 - 2023.05.31	Tíz darab szűrőpróbaszerűen kiválasztott számla kilencvenöt tétele közül egyetlen termék esetében találtam száz forintnál nagyobb összegű eltérést. A vállalkozó, a szerződésben rögzített feltételekhez képest, összességében 1243 Ft bruttó összeggel számlázott többet.	nem készült
2023/6be	Temetőkezelés hatályos jogszabályok szerinti működésének ellenőrzése	2023.07.06 - 2023.07.11	2023.01.01 - 2023.05.31	A temetőgondnok által vezetett kézi nyilvántartásban öt elhunyt adatai nem szerepelnek. Javasolt pótolni!; A lejárt sírhelyek száma érdemben nem változott. Javasolt a temető bejáratánál kihelyezni egy táblát, mely felhívja azon hozzátartozók figyelmét az újraváltásra, akik gondozásában lejárt sírhely van; A temető hatékonyabb karbantartása céljából javasolt egy fűgyűjtős kistraktor beszerzése.	Intézkedési terv

Ellenőrzések nyilvántartása

2023. évi

Belső ellenőrzések

2023/7be	Panaszkezelés ellenőrzése	2023.07.17 - 2023.07.21	2023.01.01 - 2023.06.30	Egy esetben telefonos válaszadás történt. Javasolt a telefonos megbeszéléseket utólagosan írásba foglalni; Egyetlen esetben nem történt határidőn belüli válaszadás. Az eltelt időszakban egyeztetés, dokumentáció bekérés történt; A panaszkezelő ügyintézők válaszaikat nem továbbítják minden esetben a titkárságra. A panaszkezelő ügyintézők válaszeveleit javasolt minden esetben a titkárságra is továbbítani.	Intézkedési terv
2023/8be	Nagyfogyasztású gépjárművek, munkagépek (2-3 db) üzemanyag felhasználásának ellenőrzése II.	2023.07.31 - 2023.08.03	2023.03.24 - 2023.06.23	A vizsgált gépjárművek elszámolása a normáknak megfelelően történik. Két gépjármű esetében üzemanyag túlfogyasztás észlelhető. A gépjármű ügyintéző véleménye szerint a túllépés oka a szervizelés során történő üres járatás, valamint a klíma használat.	nem készült
2023/9be	Raktári anyagkészlet összetételének elemzése	2023.08.04 - 2023.08.08	2023.04.30	Előző év megfelelő időpontjához viszonyítva, a raktári anyagkészlet növekedett, az árbevétel arányos anyagkészlet mutatója viszont csökkent; A társaság anyagkészlet gazdálkodása megfelelő.	nem készült
2023/10be	Házipénztár Pénzügyi és Pénzkezelési Szabályzat szerinti működésének ellenőrzése	2023.08.14 - 2023.08.17	2023.07.01 - 2023.07.31	A házipénztár kezelése a hatályos jogszabályok és belső szabályzat szerint történik. Három esetben a bevételi pénztárbizonylat mellékletén nem található aláírás; A pénztárbizonylatok mellékletei a pénztári dokumentáció részét képezik, ezért javasolt a mellékletek aláírása.	Intézkedési terv
2023/11be	Program által rögzített nagyobb összegű telefonbeszélgetések azonosítása	2023.09.04 - 2023.09.05	2023.08.01 - 2023.08.31	Egyetlen 500 Ft feletti telefonbeszélgetés történt munkaügyben.	nem készült
2023/12be	Piac hatályos jogszabályok szerinti működésének ellenőrzése	2023.09.06 - 2023.09.08	2023.01.01 - 2023.09.06	A menekülési terv elavult. Javasolt a menekülési terv aktualizálása; Javasolt a piactartás rendjéről szóló Önkormányzati rendelet módosítása (nyugta helyett online számla); A piac mögötti parkolóban található használtruha gyűjtőkonténer környéke hangsúlyosan rendezetlen. A környék rendezése céljából, javasolt a használtruha konténer üzemeltetőjével kapcsolatba lépni.	Intézkedési terv

2023. évi intézkedési tervek nyilvántartása

	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
Sor-szám	Ellenőrzés 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 iktatószáma	A vonatkozó intézkedési terv jóváhagyásának időpontja
1	2023/1be	Köztisztasági csoport	Üzemanyag elszámolás belső ellenőrzése I.	Egy gépjármű esetében öt menetlevél nem került átadásra.	A hiányzó menetlevelek gépjármű vezetőtől történő számonkérése javasolt.	Szükséges a menetlevelek számonkérése a gépjármű vezetőtől.	2023/1it	2023.05.08
2	2023/3be	Köztisztasági csoport	Konténeres hulladékszállítás elszámolásának ellenőrzése	Egy konténeres hulladékszállító gépjármű két menetlevelét nem tartalmazza a dokumentáció.	Javasolt a gépjármű vezető felelősségre vonása.	Szükséges a konténeres hulladékszállító gépjármű vezetőjének felelősségre vonása.	2023/2it	2023.05.29
3	2023/6be	Temető kezelés	Temetőkezelés hatályos jogszabályok szerinti működésének ellenőrzése	A temetőgondnok által vezetett kézi nyilvántartásban nem szerepelnek öt elhunyt adatai. A lejárt sírhelyek száma érdemben nem változott. A temető karbantartása hatékonyabb lenne egy korszerű fűgyűjtős kistraktor fűnyíróval.	A temetőgondnok által vezetett kézi nyilvántartásban javasolt pótolni a hiányzó adatokat. A temető bejáratánál javasolt kihelyezni a lejárt sírhelyek újraváltásáról szóló felhívást. A temető hatékonyabb karbantartása céljából javasolt egy fűgyűjtős kistraktor fűnyíró beszerzése.	Szükséges pótolni a hiányzó adatokat. A temető bejáratánál szükséges kihelyezni a lejárt sírhelyek újraváltására vonatkozó felhívást. A 2024. évi beruházási tervnél szükséges figyelembe venni az eszközigénylést.	2023/3it	2023.07.12
4	2023/7be	Panaszkezelést ügyintéző csoportok	Panaszkezelés ellenőrzése	Egy esetben telefonos válaszadás történt; Egyetlen esetben nem történt határidőn belüli válaszadás. Az eltelt időszakban egyeztetés, dokumentáció bekérés történt; A panaszkezelő ügyintézők válaszaikat nem továbbítják minden esetben a titkárságra.	Javasolt a telefonos megbeszéléseket utólagosan írásba foglalni; A panaszkezelő ügyintézők válaszleveleit javasolt minden esetben a titkárságra is továbbítani.	A telefonos megbeszéléseket utólagosan szükséges írásban rögzíteni; A panaszkezelő ügyintézők válaszleveleit minden esetben szükséges a titkárságra is továbbítani.	2023/4it	2023.07.24
5	2023/10be	Pénzügyi-számviteli csoport	Házipénztár Pénzügyi és Pénzkezelési Szabályzat szerinti működésének ellenőrzése	Három esetben a bevételi pénztárbizonylatok mellékletein nem található aláírás.	A pénztárbizonylatok mellékletei a pénztári dokumentáció részét képezik, ezért javasolt a mellékletek aláírása.	A pénztári bizonylatok mellékleteit szükséges aláírással ellátni.	2023/5it	2023.08.18

2023. évi intézkedési tervek nyilvántartása

6	2023/12be	Ingatlankezelési csoport	Piac hatályos jogszabályok szerinti működésének ellenőrzése	A menekülési terv elavult. A Piacartás rendjéről szóló Önkormányzati rendelet módosítást igényel. A piac mögötti parkolóban található használtruha gyűjtőkonténer környéke rendezetlen.	Javasolt a menekülési terv aktualizálása. Javasolt a piactartás rendjéről szóló Önkormányzati rendelet módosításának előterjesztése. A piac mögötti parkolóban található használtruha gyűjtőkonténer környékének rendezése céljából javasolt kapcsolatba lépni a konténer üzemeltetőjével.	Szükséges a menekülési terv aktualizálása. Szükséges a piactartás rendjéről szóló Önkormányzati rendelet tervezetének előterjesztése. A piac mögötti parkoló környékének rendezése céljából szükséges egyezsége jutni a használtruha gyűjtőkonténer üzemeltetőjével.	2023/6it	2023.09.11
---	-----------	--------------------------	---	---	--	--	----------	------------