

NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS
KÖZGYŰLÉSÉNEK

85/2018. (V.31.) számú

h a t á r o z a t a

az önkormányzat 2017. évi belső ellenőrzési tervének végrehajtásáról szóló
Éves összefoglaló ellenőrzési jelentés elfogadásáról


A Közgyűlés

a 2017. évben végzett belső ellenőrzések végrehajtásáról, tapasztalatairól, az önkormányzat fenntartásában lévő intézmények, többségi tulajdonú gazdasági társaságok vizsgálatairól, a Polgármesteri Hivatalban lefolytatott ellenőrzésekről szóló Éves összefoglaló ellenőrzési jelentést **elfogadja**.

k.m.f.


Dr. Kovács Ferenc
polgármester




Dr. Szemán Sándor
címetes főjegyző

Erről értesülnek:

1. A Közgyűlés tagjai
2. A Címetes Főjegyző és a Polgármesteri Hivatal belső szervezeti egységeinek vezetői

| I. ÖNKORMÁNYZAT | | | | | |
|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| I/1. A POLGÁRMESTERI HIVATAL SZERVEZETI EGYSÉGEINEK ELLENŐRZÉSE | | | | | |
| Sor szám | Ellenőrzött szervezeti egység | Ellenőrzött időszak | Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere) | Azonosított kockázati tényezők, kockázatok | Vizsgálat vezető (belső ellenőrök) |
| 1. | Polgármesteri Hivatal Szociális és Köznevelési Osztály <i>helyszíni ell.: 1 fő x 4 nap</i> | 2016. év és 2017. év és aktuális időszak | <p>Tárgya: Kontrollrendszer működésének ellenőrzése</p> <p>Célja: Annak megállapítása, hogy a folyamatgazdák megfelelő részletezettséggel kijelölték a fő-, és alfolyamatokat, feltárták a kockázatokat és megfelelően történik az integrált kockázatkezelés.</p> <p>Típusa: rendszerellenőrzés</p> <p>Módszere: dokumentum alapú, tételes vizsgálat</p> | <p>Kontrollkörnyezet: a feladatellátás sajátosságait, a tevékenységével összefüggő feladat-, hatás és jogköröket ügyrendben szabályozták. Ellenőrzési nyomvonalat elkészítették. A főfolyamatok alábontása még nem elég részletes.</p> <p>Kontrolltevékenység: az ellenőrzési nyomvonal felülvizsgálata megtörtént, a kontrolltevékenységek gyakoriságát, idejét, felelősét rögzítették. Munkaköri leírás és az ellenőrzési nyomvonal összhangja biztosított. A kontrolltevékenységek teljes körű meghatározása érdekében nem elegendő a feltárt kockázati tényezők száma.</p> <p>Kockázati besorolás: közepes</p> | <p>Miskolczi Gabriella</p> <p>Koordináló: Lengyelne Petris Erika</p> |
| 2. | Polgármesteri Hivatal Vagyongazdálkodási Osztály <i>helyszíni ell.: 1 fő x 8 nap</i> | 2016. év és 2017. év és aktuális időszak | <p>Tárgya: Kontrollrendszer működésének ellenőrzése</p> <p>Célja: Annak megállapítása, hogy a folyamatgazdák megfelelő részletezettséggel kijelölték a fő-, és alfolyamatokat, feltárták a kockázatokat és megfelelően történik az integrált kockázatkezelés.</p> <p>Típusa: rendszerellenőrzés</p> <p>Módszere: dokumentum alapú, tételes vizsgálat</p> | <p>Kontrollkörnyezet: a feladatellátás sajátosságait, a tevékenységével összefüggő feladat-, hatás és jogköröket ügyrendben szabályozták. Ellenőrzési nyomvonalat elkészítették. A főfolyamatok alábontása még nem elég részletes.</p> <p>Kontrolltevékenység: a belső szabályozásnak megfelelő szerkezetben elkészítették a kockázatelemzést, a résztvékenységek teljeskörűségének hiánya miatt a kockázati kritériumok csak részben felelnek meg. Kockázati térképet elkészítették. A kockázatok minősítése nem támogatja a preventív kontrollok kialakítását.</p> <p>Kockázati besorolás: közepes</p> | <p>Péterné Tőkés Ibolya</p> <p>Koordináló: Lengyelne Petris Erika</p> |

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2017. évi belső ellenőrzési terv teljesítése

1. számú melléklet
a 85/2018.(V. 31.) sz. határozathoz

| Sor szám | Ellenőrzött szervezeti egység | Ellenőrzött időszak | Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere) | Azonosított kockázati tényezők, kockázatok | Vizsgálat vezető (belső ellenőrök) |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| 3. | Polgármesteri Hivatal Építésügyi Osztály 2018. évre átütemezett ellenőrzés helyszíni ell.: 1 fő x 20 nap | 2016. év és 2017. év és aktuális időszak | Tárgya: Kontrollrendszer működésének ellenőrzése Célja: Annak megállapítása, hogy a folyamatgazdák megfelelő részletezettséggel kijelölték a fő-, és alfolyamatokat, feltárták a kockázatokat és megfelelően történik az integrált kockázatkezelés. Típusa: rendszerellenőrzés Módszere: dokumentum alapú, tételes vizsgálat | Kontrollkörnyezet: Kontrolltevékenység: Kockázati besorolás: | |
| 4. | Polgármesteri Hivatal Jegyzői Kabinet Gazdasági Osztály helyszíni ell.: 1 fő x 5 nap | 2017. év | Tárgya: Költségvetési rendelet felülvizsgálata. Célja: Annak megállapítása, hogy a költségvetési rendelet tartalmában és szerkezetében megfelel a jogszabályi előírásoknak. Az előkészítés, a középtávú tervezés, a határidők betartása biztosítják a költségvetés szabályszerű tervezésének folyamatát. A bevételek tervezése megalapozott, a tervezett kiadási előirányzat biztosítja a közfeladat ellátását. Típusa: szabályszerűségi ellenőrzés. Módszere: dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat. | Kontrollkörnyezet: a gazdasági osztály ügyrendje a költségvetési rendelet előkészítésének, összeállításának, elfogadásának szabályozása a költségvetés tervezésével összefüggő feladatellátás szabályszerű keretét biztosítja. A munkaköri leírásokban meghatározásra kerültek a feladat- és hatáskörök. Az önkormányzati rendelet nincs összhangban a gyakorlattal, nem követte le az államháztartási szabályok változását a mellékletek vonatkozásában. Kontrolltevékenység: gondoskodtak a költségvetési rendelet-tervezetnek a költségvetési szervek vezetőivel történő ütemszerű egyeztetéséről, írásos rögzítéséről. A költségvetés előterjesztésére, jóváhagyására a jogszabályban rendelkezésre álló határidőn belül került sor. Kockázati besorolás: alacsony | Róka Zoltánné Koordináló: Lengyelne Petris Erika |

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2017. évi belső ellenőrzési terv teljesítése

1. számú melléklet
a 85/2018.(V. 31.) sz. határozathoz

| Sor szám | Ellenőrzött szervezeti egység | Ellenőrzött időszak | Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere) | Azonosított kockázati tényezők, kockázatok | Vizsgálat vezető (belső ellenőrök) |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| 5. | Polgármesteri Hivatal Jegyzői Kabinet Gazdasági Osztály Ellátási Osztály Vagyongazdálkodási Osztály Adóosztály helyszíni ell.: 1 fő x 9 nap | 2016. év | Tárgya: Költségvetési beszámoló, zárszámadás felülvizsgálata. Célja: Meggyőződni arról, hogy a zárszámadási rendelet-tervezet szerkezetében megfelel a jogszabályi előírásoknak. A költségvetés bevételeinek felhasználása, a kiadás előirányzatainak teljesítése a közpénzekkel való gazdálkodás jogszabályi követelményeinek megfelel-e. A zárszámadásban szereplő adatok, információk megbízhatóak, a beszámoló valódiságát alátámasztják. Típusa: szabályszerűségi ellenőrzés. Módszere: dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat. | Kontrollkörnyezet: az éves költségvetési beszámoló és zárszámadás elkészítésének szabályozási kerete néhány kiegészítéssel és pontosítással biztosítja a zárszámadás szabályszerű és határidőben történő elkészítését. Kontrolltevékenység: a törvényben előírt kötelező mérlegekről és kimutatásokról tájékoztatták a Közgyűlést. A zárszámadást a jogszabály által előírt határidőn belül terjesztették a Közgyűlés elé. A vagyonkimutatást forgalomképesség szerint nem bontották meg, így nem egyeztethető az ingatlanvagyon kataszterrel. Kockázati besorolás: közepes | Róka Zoltánné Koordináló: Lengyelné Petris Erika |
| 6. | Polgármesteri Hivatal Jegyzői Kabinet helyszíni ell.: 1 fő x 10 nap | 2016. év és 2017. év és aktuális időszak | Tárgya: Közérdekű adatok, közzétételi kötelezettség teljesítésének vizsgálata. Célja: Meggyőződni arról, hogy a jogszabály által előírt kötelezettségnek eleget tettek-e, szabályozták-e a közérdekű adatokkal kapcsolatos eljárásrendet, meghatározták-e a felelősöket. Típusa: szabályszerűségi ellenőrzés. Módszere: dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat. | Kontrollkörnyezet: szabállyal rendelkezik. Meghatározásra kerültek a belső adatvédelmi felelősök, de a személyi változást követő aktualizálás elmaradt. Munkaköri leírás tartalmazta a jogszabály által előírt feladatokat. A közzétételi kötelezettség teljesítését végző tartalomfelelősök részletes feladatait, felelőseit nem egyértelműen határozták meg. Ellenőrzési nyomvonal nem tartalmazta ezt a feladatot. Kontrolltevékenység: a közérdekű adatok elektronikus közzétételi kötelezettségnek a jogszabályi előírások szerint eleget tettek. A bejelentési kötelezettséget teljesítették. Szervezeti egységenkénti feladat- és felelősség meghatározása nem dokumentált. Kockázati besorolás: közepes | Péterné Tőkés Ibolya Koordináló: Lengyelné Petris Erika |

| Sor szám | Ellenőrzött szervezeti egység | Ellenőrzött időszak | Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere) | Azonosított kockázati tényezők, kockázatok | Vizsgálat vezető (belső ellenőrök) |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 7. | Polgármesteri Hivatal Jegyzői Kabinet Ellátási Osztály <i>helyszíni ell.: 1 fő x 10 nap</i> <i>külső szakember: 1 fő x 10 nap</i> | 2016. év és 2017. év és aktuális időszak | Tárgya: Informatikai ellenőrzés Célja: Annak megállapítása, hogy a Polgármesteri Hivatalban az informatikai rendszer biztosítja a megbízható feladatellátást, adatkezelést. Típusa: szabályszerűségi ellenőrzés. Módszere: helyszíni vizsgálat, nyilvántartások, jogosultságok ellenőrzése. | Kontrollkörnyezet: az informatikai tevékenységgel kapcsolatos feladatok, felelősségi körök meghatározásra kerültek. Az informatikai biztonsági szabályzat tartalmában biztosítja a szabályszerű feladatellátást. Az ellenőrzési nyomvonal az informatikai rendszer működtetésére vonatkozó feladatokat nem tartalmazott. Kijelölték a szakmai alkalmazásgazdákat, de a munkaköri leírásokban nem rögzítették. A belső adatvédelmi felelősöket kijelölték. Az informatikai feladatok ellátása során felmerülő kockázatokat nem azonosították. Kontrolltevékenység: a használt alkalmazásokról és azok felhasználóiról nyilvántartást nem minden szervezeti egység szakmai alkalmazás gazdája vezet. A külső szolgáltató a szoftver és hardver eszközökről nyilvántartást vezet, mely biztosítja az eszközök és programok pontos fellelhetőségét. A kialakított hozzáférések felügyelete nem minden végrehajtási szinten valósul meg. Kockázati besorolás: közepes | Orosi Gabriella Koordináló: Lengyelné Petris Erika |

I/2. IRÁNYÍTOTT SZERVEK - IRÁNYÍTÓSZERVI ELENŐRZÉSEK

| Sor szám | Ellenőrzött szervezeti egység | Ellenőrzött időszak | Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere) | Azonosított kockázat | Vizsgálat vezető (belső ellenőrök) |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 8. | Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság <i>helyszíni ell.: 1 fő x 10 nap</i> | 2016. év és 2017. év és aktuális időszak | Tárgya: Feladatellátás szakmai felülvizsgálata, szolgáltatások biztosításának, szabályszerűségének utóellenőrzése. Célja: Meggyőződni arról, hogy az előző évi ellenőrzésre hozott intézkedéseket maradéktalanul végrehajtották, az ellenőrzési javaslatok hasznosultak. Típusa: szabályszerűségi, pénzügyi ellenőrzés. Módszere: dokumentum alapú, tételes | Kontrollkörnyezet: az előző évben feltárt hiányosságok jelentős részét megszüntették. Továbbra sem rendelkeznek aktualizált, irányító szerv által jóváhagyott szervezeti és működési szabállyal. Számviteli politika, számlarend nincs összhangban a hatályos államszámviteli előírásokkal, intézményi sajátosságokkal. Érvényesítés és pénzügyi ellenjegyzés felhatalmazása nem szabályszerű. Kontrolltevékenység: közzétételi lista nem teljes körű. Szakmai programot az irányító szerv nem hagyta jóvá. A szakmai alaptévékenység keretében nyújtott szolgáltatásokat nem önköltségi áron értékesítik. Munkamegosztási megállapodás szabályai nem biztosítják az egyértelmű feladatmeghatározást, felelősségi köröket. Kockázati besorolás: magas | Róka Zoltánné Koordináló: Lengyelné Petris Erika |

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2017. évi belső ellenőrzési terv teljesítése

1. számú melléklet
a 85/2018.(V. 31.) sz. határozathoz

| Sor szám | Ellenőrzött szervezeti egység | Ellenőrzött időszak | Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere) | Azonosított kockázati tényezők, kockázatok | Vizsgálat vezető (belső ellenőrök) |
|-------------|-------------------------------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|
| | | | | | |

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2017. évi belső ellenőrzési terv teljesítése

1. számú melléklet
a 85/2018.(V. 31.) sz. határozathoz

| Sor szám | Ellenőrzött szervezeti egység | Ellenőrzött időszak | Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere) | Azonosított kockázati tényezők, kockázatok | Vizsgálat vezető (belső ellenőrök) |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 9. | Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár <i>helyszíni ell.: 1 fő x 26 nap</i> | | <p>Tárgya: Feladatellátás szakmai felülvizsgálata, szolgáltatások biztosításának, szabályszerűségének ellenőrzése. Pályázatok elszámolásának felülvizsgálata.</p> <p>Célja: Meggyőződni arról, hogy az irányító szerv elvárásai, célkitűzései megvalósulnak-e az intézményi feladatellátás során.</p> <p>Típusa: szakmai, szabályszerűségi, pénzügyi ellenőrzés.</p> <p>Módszere: dokumentum alapú, tételes.</p> | <p>Kontrollkörnyezet: Szabályzataikat aktualizálták. Ellenőrzési nyomvonallal rendelkeznek, de a projektekkel kapcsolatos tevékenységet, folyamatot nem tartalmazza. Integritást sértő események eljárásrendjét nem készítették el. A közérdekű adatok közzétételét nem szabályozták.</p> <p>Kontrolltevékenység: Projektekkel kapcsolatos kockázatok azonosítása, kontrolltevékenységek kialakítása nem történt meg. A közérdekű adatok honlapon történő megjelenítése nem szabályszerű. Kulcskontrollok megfelelően működnek.</p> <p>Kockázati besorolás: közepes</p> | <p>Róka Zoltánné Doka Diana Szabó Tamás</p> <p>Koordináló: Lengyelne Petris Erika</p> |
| 10. | Jósa András Múzeum <i>helyszíni ell.: 1 fő x 11 nap</i> | 2016. év és 2017. év és aktuális időszak | <p>Tárgya: A Jósa András Múzeumnál lefolytatott 2016. évi Állami Számvevőszéki ellenőrzés által feltárt hiányosságok megszüntetésének vizsgálata</p> <p>Célja: Annak megállapítása, hogy készítettek intézkedési tervet, a külső ellenőrzés által feltárt hiányosságokat felszámolták, az intézkedési tervben vállalt feladatokat maradéktalanul, határidőben végrehajtották.</p> <p>Típusa: szabályszerűségi ellenőrzés.</p> <p>Módszere: dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes.</p> | <p>Kontrollkörnyezet: Szervezeti és működési szabályzata aktualizált, melyet az irányító szerv jóváhagyott. A belső és külső kapcsolattartás módjának részletszabályait az Ügyrendi szabályzatban kialakították. Az elektronikus közzétételi kötelezettség szabályozása és gyakorlata hiányos, a külső szerve ellenőrzés során feltárt hiányosságok nem kerültek teljes körűen megszüntetésre.</p> <p>Kontrolltevékenység: a jogszabály által előírt nyilvántartások vezetéséről gondoskodtak. A gyarapodási napló évet lezáró záradéka megfelel a vonatkozó jogszabálynak. A Történeti dokumentum leltárkönyvének kitöltése szabályszerű. A haszonkölcsön szerződésbe az állományvédelmi követelmények beépítésre kerültek. A külföldre történő kölcsönzéshez a szükséges miniszteri engedélyt megkérték.</p> <p>Kockázati besorolás: közepes</p> | <p>Róka Zoltánné</p> <p>Koordináló: Lengyelne Petris Erika</p> |

| Sor szám | Ellenőrzött szervezeti egység | Ellenőrzött időszak | Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere) | Azonosított kockázati tényezők, kockázatok | Vizsgálat vezető (belső ellenőrök) |
|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I/3. EGYÉB ÖNKORMÁNYZATI ELLENŐRZÉSEK | | | | | |
| 11. 12. 13. | <p>Nyíregyháza MJV Polgármesteri Hivatal</p> <p><i>Szociális és Köznevelési Osztály</i></p> <p><i>Nyírségi Ízkirályok Egyesülete Észak-Kelet Magyarországi Cukrász Ipartestület Nyíregyházi Thália Alapítvány</i></p> <p><i>helyszíni ell.: 2 fő x 8 nap</i></p> | 2016. év és aktuális időszak | <p>Tárgya: Önkormányzat által támogatott szervezetek, rendezvények ellenőrzése.</p> <p>Célja: Megvizsgálni és értékelni a kialakított kontrollrendszert annak érdekében, hogy a támogatás odaítélésének jogszabályi feltételei fenn álltak-e, a kiutalás szerződés szerint megtörtént-e, a felhasználásra és a beszámolásra a támogatási szerződésnek megfelelően került sor.</p> <p>Típusa: szabályszerűségi, pénzügyi ellenőrzés.</p> <p>Módszere: dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes.</p> | <p>Kontrollkörnyezet: önkormányzati rendelet, szervezeti egység ügyrendje, munkaköri leírások biztosították a támogatások odaítélésének, felhasználásának, elszámolásának utólagos ellenőrzését. Az ellenőrzési nyomvonal nem tartalmazta a pályázatási tevékenységgel kapcsolatos folyamatot. A felhasználási és elszámolási határidők nincsenek összhangban a számviteli szabályokkal.</p> <p>Kontrolltevékenység: pénzügyi, szakmai beszámoló felülvizsgálati kontrollja részben működött. A támogatási szerződések pénzügyi és jogi ellenjegyzése megtörtént. A támogatási összegek kiutalása során a pénzügyi kontroll megvalósult.</p> <p>Kockázati besorolás: közepes</p> | <p>Halcsákné Kéri Enikő Gélákné Fischer Krisztina</p> <p>Koordináló: Lengyelne Petris Erika</p> |
| 14. 15. | <p>Nyíregyháza MJV Polgármesteri Hivatal</p> <p><i>Kulturális Osztály</i></p> <p><i>4 for Dance Tánc Sport és Kulturális Egyesület 'Gyermekeinkért 16' Alapítvány</i></p> <p><i>helyszíni ell.: 1 fő x 8 nap</i></p> | 2016. év és aktuális időszak | <p>Tárgya: Önkormányzat által támogatott szervezetek, rendezvények ellenőrzése.</p> <p>Célja: Megvizsgálni és értékelni a kialakított kontrollrendszert annak érdekében, hogy a támogatás odaítélésének jogszabályi feltételei fenn álltak-e, a kiutalás szerződés szerint megtörtént-e, a felhasználásra és a beszámolásra a támogatási szerződésnek megfelelően került sor.</p> <p>Típusa: szabályszerűségi, pénzügyi ellenőrzés.</p> <p>Módszere: dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes.</p> | <p>Kontrollkörnyezet: önkormányzati rendelet, szervezeti egység ügyrendje, munkaköri leírások biztosították a támogatások odaítélésének, felhasználásának, elszámolásának utólagos ellenőrzését. Az ellenőrzési nyomvonal nem tartalmazta a pályázatási tevékenységgel kapcsolatos folyamatot. A felhasználási és elszámolási határidők nincsenek összhangban a számviteli szabályokkal.</p> <p>Kontrolltevékenység: pénzügyi, szakmai beszámoló felülvizsgálati kontrollja részben működött. A támogatási szerződések pénzügyi és jogi ellenjegyzése megtörtént. A támogatási összegek kiutalása során a pénzügyi kontroll megvalósult.</p> <p>Kockázati besorolás: közepes</p> | <p>Tóth Éva Ilona</p> <p>Koordináló: Lengyelne Petris Erika</p> |

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2017. évi belső ellenőrzési terv teljesítése

1. számú melléklet
a 85/2018.(V. 31.) sz. határozathoz

| Sor szám | Ellenőrzött szervezeti egység | Ellenőrzött időszak | Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere) | Azonosított kockázati tényezők, kockázatok | Vizsgálat vezető (belső ellenőrök) |
|-------------|-------------------------------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|
| | | | esetben teteies. | | |

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2017. évi belső ellenőrzési terv teljesítése

1. számú melléklet
a 85/2018.(V. 31.) sz. határozathoz

| Sor szám | Ellenőrzött szervezeti egység | Ellenőrzött időszak | Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere) | Azonosított kockázati tényezők, kockázatok | Vizsgálat vezető (belső ellenőrök) |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 16. 17. | Nyíregyháza MJV Polgármesteri Hivatal Kulturális Osztály Nyírségi Ízkirályok Egyesület Nyírség Turizmusáért Egyesület helyszíni ell.: 1 fő x 8 nap | 2016. év és aktuális időszak | Tárgya: Önkormányzat által támogatott szervezetek, rendezvények ellenőrzése. Célja: Megvizsgálni és értékelni a kialakított kontrollrendszert annak érdekében, hogy a támogatás odaítélésének jogszabályi feltételei fenn álltak-e, a kiutalás szerződés szerint megtörtént-e, a felhasználásra és a beszámolásra a támogatási szerződésnek megfelelően került sor. Típusa: szabályszerűségi, pénzügyi ellenőrzés. Módszere: dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes. | Kontrollkörnyezet: önkormányzati rendelet, szervezeti egység ügyrendje, munkaköri leírások biztosították a támogatások odaítélésének, felhasználásának, elszámolásának utólagos ellenőrzését. Az ellenőrzési nyomvonal nem tartalmazta a pályáztatási tevékenységgel kapcsolatos folyamatot. A felhasználási és elszámolási határidők nincsenek összhangban a számviteli szabályokkal. Kontrolltevékenység: pénzügyi, szakmai beszámolók felülvizsgálatai kontrollja részben működött. A támogatási szerződések pénzügyi és jogi ellenjegyzése megtörtént. A támogatási összegek kiutalása során a pénzügyi kontroll megvalósult. Kockázati besorolás: közepes | Péterné Tőkés Ibolya Koordináló: Lengyelne Petris Erika |
| 18. | Nemzetiségi Önkormányzatok Gazdasági Osztály A Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat feladatfinanszírozásának, önkormányzati támogatás teljesülésének vizsgálata helyszíni ell.: 1 fő x 8 nap | 2016. év és aktuális időszak | Tárgya: Feladatfinanszírozás, önkormányzati támogatás teljesülésének vizsgálata. Célja: Annak megállapítása, hogy a központi költségvetésből folyósított támogatás a nemzetiségi törvény céljainak megfelelően került-e felhasználásra, továbbá az önkormányzati támogatás a szerződésben foglaltaknak megfelelően, elkülönítetten került-e könyvelésre, felhasználásra. Az együttműködési megállapodás tartalmazza a jogszabály által előírt kötelező elemeket. Típusa: szabályszerűségi, pénzügyi ellenőrzés. Módszere: dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes. | Kontrollkörnyezet: Együttműködési megállapodás felülvizsgálata a jogszabály által előírt határidőn belül megtörtént. Az ellenőrzési nyomvonal tartalmazta a nemzetiségi önkormányzatokkal kapcsolatos feladatokat, kontrollokat. Munkaköri leírásokban elkülönülten meghatározták a feladat- és hatásköröket. Kontrolltevékenység: kulcskontrollok megfelelően működtek (teljesítésigazolás, érvényesítés, pénzügyi ellenjegyzés). Az azonosított kockázatokhoz folyamatba épített kontrollpontokat kialakították. Az elkülönített számviteli nyilvántartásokról gondoskodtak. Kockázati besorolás: alacsony | Péterné Tőkés Ibolya Koordináló: Lengyelne Petris Erika |

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2017. évi belső ellenőrzési terv teljesítése

1. számú melléklet
a 85/2018.(V. 31.) sz. határozathoz

| Sor szám | Ellenőrzött szervezeti egység | Ellenőrzött időszak | Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere) | Azonosított kockázati tényezők, kockázatok | Vizsgálat vezető (belső ellenőrök) |
|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| I/4. ÖNKORMÁNYZATI GAZDASÁGI TÁRSASÁGOK/NONPROFIT SZERVEZETEK ELLENŐRZÉSE | | | | | |
| Sor szám | Ellenőrzött szervezeti egység | Ellenőrzött időszak | Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere) | Azonosított kockázati tényezők, kockázatok | Vizsgálat vezető (belső ellenőrök) |
| 19. | Nyíregyházi Ipari Park KFT <i>helyszíni ell.: 1 fő x 15 nap</i> | 2016-2017. év | <p>Tárgya: "Digitális Nemzet Fejlesztési Programhoz" kapcsolódó település-központú kísérleti alprogram (Digitális Nyíregyháza) keretein belül vállalt feladatok ellenőrzése.</p> <p>Célja: Meggyőződni arról, hogy a "Digitális Nemzet Fejlesztési Program" keretén belül az alprogramhoz kapcsolódó elszámolások, számviteli nyilvántartások biztosítják-e a projekttel kapcsolatos szerződéseken, jogszabályban előírtak végrehajtását, betartását.</p> <p>Típusa: szabályszerűségi, pénzügyi ellenőrzés.</p> <p>Módszere: dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat.</p> | <p>Kontrollkörnyezet: A jogszabály által előírt szabályzatokkal rendelkeznek, kisebb kiegészítés, aktualizálás több szabályzatnál indokolt. Munkaköri leírásokban meghatározták a feladat-, és hatásköröket.</p> <p>Kontrolltevékenység: a teljesítésről szóló számlák a szerződéssel megegyező összegben kerültek kiállításra, melyet a Fejlesztési Ügynökség a szerződés szerinti teljesítésigazolásra jogosult személy által elfogadott és szerződés szerinti fizetési határidőben pénzügyileg teljesített. A konzorcionális partnerek részesedése a vállalkozói díjból, a szerződésben foglaltak szerint került kifizetésre. A kiosztásra kerülő eszközök tételes kimutatás szerint, dokumentált módon kerültek leszállításra, átadásra.</p> <p>Kockázati besorolás: alacsony</p> | <p>Róka Zoltánné</p> <p>Koordináló: Lengyelne Petris Erika</p> |
| 20. | Nyíregyházi Informatikai Nonprofit Kft <i>helyszíni ell.: 1 fő x 7 nap</i> | 2016. év és 2017. év és aktuális időszak | <p>Tárgya: Kormányzati szektorba sorolt szervezetek adatszolgáltatási kötelezettségeinek felülvizsgálata.</p> <p>Célja: Meggyőződni arról, hogy a jogszabály által előírt adatszolgáltatási kötelezettségnek eleget tettek, valamint kialakították-e az előírt kontrollrendszert.</p> <p>Típusa: szabályszerűségi ellenőrzés.</p> <p>Módszere: dokumentum alapú, tételes vizsgálat.</p> | <p>Kontrollkörnyezet: rendelkeznek a jogszabály által előírt szabályzatokkal (a feladat- és hatáskörök nem minden szabályzatban kerültek egyértelműen meghatározásra). Ellenőrzési nyomvonalat elkészítették, még nem azonosítottak minden folyamatot, kockázati tényezőt, ez nehezíti a kockázatelemzést.</p> <p>Kontrolltevékenység: kijelölték a belső kontroll koordinátort. A kialakított információs és kommunikációs rendszer biztosítja az átláthatóságot, a teljes körű, gyors információ áramlást a külső-belső szereplőkkel. Folyamatos vezetői ellenőrzésekkel biztosítják a nyomonkövetési (monitoring) rendszer megfelelő működését. A kormányzati szektorba sorolt egyéb szervezeteket érintő adatszolgáltatási kötelezettségét a Társaság teljesítette.</p> <p>Kockázati besorolás: közepes</p> | <p>Róka Zoltánné</p> <p>Koordináló: Lengyelne Petris Erika</p> |

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2017. évi belső ellenőrzési terv teljesítése

1. számú melléklet
a 85/2018.(V. 31.) sz. határozathoz

| Sor szám | Ellenőrzött szervezeti egység | Ellenőrzött időszak | Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere) | Azonosított kockázati tényezők, kockázatok | Vizsgálat vezető (belső ellenőrök) |
|-------------|-------------------------------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|
| | | | | | |

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2017. évi belső ellenőrzési terv teljesítése

1. számú melléklet
a 85/2018.(V. 31.) sz. határozathoz

| Sor szám | Ellenőrzött szervezeti egység | Ellenőrzött időszak | Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere) | Azonosított kockázati tényezők, kockázatok | Vizsgálat vezető (belső ellenőrök) |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| 21. | Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft helyszíni ell.: 1 fő x 6 nap | 2016. év és 2017. év és aktuális időszak | <p>Tárgya: Kormányzati szektorba sorolt szervezetek adatszolgáltatási kötelezettségeinek felülvizsgálata.</p> <p>Célja: Meggyőződni arról, hogy a jogszabály által előírt adatszolgáltatási kötelezettségnek eleget tettek, valamint kialakították-e az előírt kontrollrendszert.</p> <p>Típusa: szabályszerűségi ellenőrzés.</p> <p>Módszere: dokumentum alapú, tételes vizsgálat.</p> | <p>Kontrollkörnyezet: az ügyvezető megteremtette a pozitív kontrollkörnyezetet, következetes, írásos szabályozásokkal, a feladatok, hatáskörök és jogkörök pontos meghatározásával, elkülönítésével, integritás szemlélet kialakításával, minden tevékenységet tartalmazó ellenőrzési nyomvonallal.</p> <p>Kontrolltevékenység: kijelölték a belső kontroll koordinátort, a folyamatgazdákat. Az ellenőrzési nyomvonal folyamatainál meghatározott kockázati tényezőkhöz azonosították a kockázatokat. Integrált kockázatkezelési rendszert működtetik, a kockázatok elemzéséhez meghatározták a kritérium mátrix-ot, kialakították a kockázatok kezelésének nyomonkövetési rendszerét. A gazdasági események kiemelkedően jól dokumentáltak, így a kontrolltevékenységek megalapozottak. Közvetélteli kötelezettségüknek, kormányzati szektorba sorolt egyéb szervezeteket érintő adatszolgáltatási kötelezettségüknek eleget tettek.</p> <p>Kockázati besorolás: alacsony</p> | Róka Zoltánné |
| | | | Koordináló: Lengyelné Petris Erika | | |
| 22. | Nyírvidék Képző Központ Nonprofit Kft helyszíni ell.: 1 fő x 7 nap | 2016. év és 2017. év és aktuális időszak | <p>Tárgya: Kormányzati szektorba sorolt szervezetek adatszolgáltatási kötelezettségeinek felülvizsgálata.</p> <p>Célja: Meggyőződni arról, hogy a jogszabály által előírt adatszolgáltatási kötelezettségnek eleget tettek, valamint kialakították-e az előírt kontrollrendszert.</p> <p>Típusa: szabályszerűségi ellenőrzés.</p> <p>Módszere: dokumentum alapú, tételes vizsgálat.</p> | <p>Kontrollkörnyezet: a pozitív kontrollkörnyezetet megteremtették (jogszabály által előírt szabályzatokkal, a integritás szemlélet kialakításával, minden tevékenységet lefedő ellenőrzési nyomvonal elkészítésével, integrált kockázatkezelési rendszer szabályainak kialakításával). Munkaköri leírásokban a feladat- és hatáskörök elkülönültek.</p> <p>Kontrolltevékenység: a kockázatok mérséklésének fő stratégiáját képezték a kontrolltevékenységek. A helyesen kiépített kontrollpontok biztosították a szabályos és hatékony működést. Kockázat kezelési mátrixban értékelték a kockázatok bekövetkezését, szervezetre gyakorolt hatását. Gondoskodtak a szükséges intézkedések megtételéről a kockázatok bekövetkezésének elkerülése érdekében. Belső ellenőrzés a kulcs folyamatokat vizsgálta, a kockázati hatás csökkentése érdekében. Vezetői ellenőrzések is biztosítják a nyomon követési rendszer megfelelőségét.</p> <p>Kockázati besorolás: alacsony</p> | Róka Zoltánné |
| | | | Koordináló: Lengyelné Petris Erika | | |

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2017. évi belső ellenőrzési terv teljesítése

1. számú melléklet
a 85/2018.(V. 31.) sz. határozathoz

| Sor szám | Ellenőrzött szervezeti egység | Ellenőrzött időszak | Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere) | Azonosított kockázati tényezők, kockázatok | Vizsgálat vezető (belső ellenőrök) |
|-------------|-------------------------------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|
| | | | | | |

| Sor szám | Ellenőrzött szervezeti egység | Ellenőrzött időszak | Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere) | Azonosított kockázati tényezők, kockázatok | Vizsgálat vezető (belső ellenőrök) |
|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 23. | Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft | 2016. év és 2017. év és aktuális időszak | <p>Tárgya: Kormányzati szektorba sorolt szervezetek adatszolgáltatási kötelezettségeinek felülvizsgálata.</p> <p>Célja: Meggyőződni arról, hogy a jogszabály által előírt adatszolgáltatási kötelezettségnek eleget tettek, valamint kialakították-e az előírt kontrollrendszert.</p> <p>Típusa: szabályszerűségi ellenőrzés.</p> <p>Módszere: dokumentum alapú, tételes vizsgálat.</p> | <p>Kontrollkörnyezet: a pozitív kontrollkörnyezetet megteremtették (jogszabály által előírt szabályzatokkal, a integritás szemlélet kialakításával, minden tevékenységet lefedő ellenőrzési nyomvonal elkészítésével, integrált kockázatkezelési rendszer szabályainak kialakításával). Munkaköri leírásokban a feladat- és hatáskörök elkülönültek. Szabályzatokban a jogszabályi változások nem teljes körűen kerültek átvezetésre.</p> <p>Kontrolltevékenység: kijelölték a belső kontroll koordinátort, a folyamatgazdákat. Az ellenőrzési nyomvonal folyamatainál meghatározott kockázati tényezőkhöz azonosították a kockázatokat. Integrált kockázatkezelési rendszert működtetik, a kockázatok elemzéséhez meghatározták a kritérium mátrix-ot, kialakították a kockázatok kezelésének nyomonkövetési rendszerét. A gazdasági eseményeknél a kulcskontrollok megfelelően működnek. Közvetélteli kötelezettségüknek, kormányzati szektorba sorolt egyéb szervezeteket érintő adatszolgáltatási kötelezettségüknek eleget tettek.</p> <p>Kockázati besorolás: alacsony</p> | <p>Róka Zoltánné</p> <p>Koordináló: Lengyelne Petris Erika</p> |
| I/5. SORON KÍVÜLI ELLENŐRZÉSEK | | | | | |
| Sor szám | Ellenőrzött szervezeti egység | Ellenőrzött időszak | Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere) | Azonosított kockázati tényezők, kockázatok | Vizsgálat vezető (belső ellenőrök) |
| 24. | Jósa András Múzeum | | <p>Tárgya: 1 fő közalkalmazott illetményrendezési ügyének soron kívüli felülvizsgálata.</p> <p>Célja: Meggyőződni arról, hogy a közalkalmazott fizetési osztályba sorolása a jogszabálynak megfelel-e, jogos-e az elmaradt illetmény-különbözet és kamatai.</p> <p>Típusa: szabályszerűségi ellenőrzés.</p> <p>Módszere: dokumentum alapú, tételes vizsgálat.</p> | <p>Kontrollkörnyezet: szervezeti és működési szabályzat pontos előírást tartalmaz a változás bejelentési kötelezettség teljesítéséről, annak módjáról, határidejéről.</p> <p>Kontrolltevékenység: figyelembe vehető jogviszonyok tekintetében nem megfelelően jártak el, az alkalmazott besorolás nem jogszerű, mert magasabb fizetési osztályba sorolták a közalkalmazottat. A felülvizsgálat nem jól működött.</p> <p>Kockázati besorolás: közepes</p> | <p>Miskolczy Gabriella Dr. Berényi Judit Kiss-Papp Éva</p> <p>Koordináló: Lengyelne Petris Erika</p> |

| Sor szám | Ellenőrzött szervezeti egység | Ellenőrzött időszak | Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere) | Azonosított kockázati tényezők, kockázatok | Vizsgálat vezető (belső ellenőrök) |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| II. IRÁNYÍTOTT INTÉZMÉNYEK - IINTÉZMÉNYI BELSŐ ELLENŐRZÉSEI | | | | | |
| Sor szám | Ellenőrzött szervezeti egység | Ellenőrzött időszak | Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere) | Azonosított kockázati tényezők, kockázatok | Vizsgálat vezető (belső ellenőrök) |
| 1. | Jósa András Múzeum <i>helyszíni ell.: 1 fő x 5 nap</i> | 2016-2017. év | <p>Tárgya: Ellenőrzési nyomvonal felülvizsgálata.</p> <p>Célja: Meggyőződni arról, hogy a belső kontrollrendszert a jogszabályi előírások és a módszertani útmutatók alapján alakították ki. Értékelni, hogy minden tevékenység, folyamat bekerült-e a nyomvonalba, ahol kontrolltevékenység van.</p> <p>Típusa: rendszerellenőrzés.</p> <p>Módszere: dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat.</p> | <p>Kontrollkörnyezet: Ellenőrzési nyomvonnal rendelkeztek, a folyamatokat nem teljes körűen bontották alá, a feladatellátáshoz kapcsolódó kontrolltevékenységek hiányosak. Folyamatgazdákat kijelöltek. A nyomvonal, a szabályzatok és a munkaköri leírások közötti összhang nem valósult meg.</p> <p>Kontrolltevékenység: A kontrolltevékenységek felelőseiként olyan személyeket is megjelöltek, akik az adott folyamat elvégzéséért felelősek. A nyomvonal a tevékenységek teljes körűségének hiánya miatt nem tartalmazta a költségvetési szerv minden folyamatának kontrollját.</p> <p>Kockázati besorolás: közepes</p> | <p>Halcsákné Kéri Enikő</p> <p>Koordináló: Lengyelne Petris Erika</p> |
| 2. | Jósa András Múzeum <i>helyszíni ell.: 1 fő x 5 nap</i> | 2016-2017. év | <p>Tárgya: Integrált kockázatkezelés ellenőrzése.</p> <p>Célja: Meggyőződni arról, hogy a belső kontrollrendszert a jogszabályi előírások és a módszertani útmutatók alapján alakították ki. Értékelni az intézmény kockázatkezelési rendszerét.</p> <p>Típusa: rendszerellenőrzés.</p> <p>Módszere: dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat.</p> | <p>Kontrollkörnyezet: Kockázatkezelési szabállyal rendelkeztek, az ellenőrzési nyomvonalban kialakított folyamatok mentén feltárt valamennyi kockázati tényezőhöz azonosították a kockázatokat. A kockázatok minősítéséhez kritériumrendszert kialakítottak, de az értékelési kategóriákat nem határozták meg a szabályzatban.</p> <p>Kontrolltevékenység: A kockázatelemzéseket évente felülvizsgálták, de a külső és belső ellenőrzések során feltárt kockázati tényezőket és kockázatokat nem szerepeltették teljes körűen, ezáltal nem követhető nyomon az azokhoz kapcsolódó intézkedések hasznosulása. Az ellenőrzésekhez kapcsolódó intézkedésekről nyilvántartást vezettek.</p> <p>Kockázati besorolás: közepes</p> | <p>Halcsákné Kéri Enikő</p> <p>Koordináló: Lengyelne Petris Erika</p> |

| Sor szám | Ellenőrzött szervezeti egység | Ellenőrzött időszak | Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere) | Azonosított kockázati tényezők, kockázatok | Vizsgálat vezető (belső ellenőrök) |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| 3. | Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár <i>helyszíni ell.: 1 fő x 10 nap</i> | 2016-2017. év | <p>Tárgya: Ellenőrzési nyomvonal felülvizsgálata.</p> <p>Célja: Meggyőződni arról, hogy a belső kontrollrendszert a jogszabályi előírások és a módszertani útmutatók alapján alakították ki. Értékelni, hogy minden tevékenység, folyamat bekerült-e a nyomvonalba, ahol kontrolltevékenység van.</p> <p>Típusa: rendszerellenőrzés.</p> <p>Módszere: dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat.</p> | <p>Kontrollkörnyezet: Ellenőrzési nyomvonallal rendelkeztek, de a szakmai és működési folyamatokat nem bontották kellő részletezettséggel al folyamatokra. Folyamatgazdákat kijelölték. A belső szabályzatok, a munkaköri leírások és a nyomvonal közötti összhang nem állt fenn.</p> <p>Kontrolltevékenység: Nem alakították ki az egyes fő- és részfolyamatokhoz kapcsolódóan a kontrolltevékenységeket, nem jelölték ki az ellenőrzési pontokat.</p> <p>Nem azonosítható a tevékenységekhez tartozó kontrolltevékenységek határideje, módja, fajtája és felelőse.</p> <p>Kockázati besorolás: közepes</p> | Halcsákné Kéri Enikő |
| | | | | | Koordináló: Lengyelne Petris Erika |
| 4. | Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár <i>helyszíni ell.: 1 fő x 10 nap</i> | 2016-2017. év | <p>Tárgya: Integrált kockázatkezelés ellenőrzése.</p> <p>Célja: Meggyőződni arról, hogy a belső kontrollrendszert a jogszabályi előírások és a módszertani útmutatók alapján alakították ki. Értékelni az intézmény kockázatkezelési rendszerét.</p> <p>Típusa: rendszerellenőrzés.</p> <p>Módszere: dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat.</p> | <p>Kontrollkörnyezet: Kockázatkezelési rendszert működtettek, a kockázatelemzésében meghatározott kockázati tényezők nem jelentek meg az ellenőrzési nyomvonalban. A kockázatok minősítésének feltételrendszerét nem alakították ki.</p> <p>Kontrolltevékenység: Kockázatelemzésüket évente felülvizsgálták, de az ismétlődő kockázatok kezelésére, mérséklésére és megszüntetésére alkalmazott intézkedések nem hozták meg a várt eredményeket. A kockázatokról és azok intézkedéseiről nyilvántartást készítettek.</p> <p>Kockázati besorolás: közepes</p> | Halcsákné Kéri Enikő |
| | | | | | Koordináló: Lengyelne Petris Erika |

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2017. évi belső ellenőrzési terv teljesítése

1. számú melléklet
a 85/2018.(V. 31.) sz. határozathoz

| Sor szám | Ellenőrzött szervezeti egység | Ellenőrzött időszak | Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere) | Azonosított kockázati tényezők, kockázatok | Vizsgálat vezető (belső ellenőrök) |
|----------|----------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| 5. | Váci Mihály Kulturális Központ <i>helyszíni ell.: 1 fő x 10 nap</i> | 2016-2017. év | <u>Tárgya:</u> Ellenőrzési nyomvonal felülvizsgálata. | Kontrollkörnyezet: Ellenőrzési nyomvonallal rendelkeztek, az alfolyamatokat nem teljes körűen bontották alá. A feladatellátáshoz kapcsolódó kontrolltevékenységek hiányosak. A munkaköri leírások, belső szabályzatok és az ellenőrzési nyomvonal összhangja nem állt fenn. Folyamatgazdák kijelöléséről gondoskodtak. | Orosi Gabriella |
| | | | <u>Célja:</u> Meggyőződni arról, hogy a belső kontrollrendszert a jogszabályi előírások és a módszertani útmutatók alapján alakították ki. Értékelni, hogy minden tevékenység, folyamat bekerült-e a nyomvonalba, ahol kontrolltevékenység van. | Kontrolltevékenység: Meghatározták a kontrolltevékenységek módját, fajtáját, idejét, de a tevékenységek teljes körűségének hiánya miatt nem tartalmazta a költségvetési szerv minden folyamatának kontrollját. | |
| | | | <u>Típusa:</u> rendszerellenőrzés. | Kockázati besorolás: közepes | Koordináló: Lengyelné Petris Erika |
| 6. | Váci Mihály Kulturális Központ <i>helyszíni ell.: 1 fő x 10 nap</i> | 2016-2017. év | <u>Tárgya:</u> Integrált kockázatkezelés ellenőrzése. | Kontrollkörnyezet: Kockázatkezelési rendszert működtettek, de a kockázatok értékeléséhez szükséges kritériumrendszert nem alakították ki. A kockázatelemzésben szerepeltetett és az ellenőrzési nyomvonalban azonosított kockázati tényezők közötti összhang nem állt fenn. | Orosi Gabriella |
| | | | <u>Célja:</u> Meggyőződni arról, hogy a belső kontrollrendszert a jogszabályi előírások és a módszertani útmutatók alapján alakították ki. Értékelni az intézmény kockázatkezelési rendszerét. | Kontrolltevékenység: A kockázatelemzésüket évente felülvizsgálták, de az ismétlődő kockázatok mérséklésére hozott intézkedések hatását nem. A kockázatokról és azok intézkedéseiről nyilvántartást készítettek. | |
| | | | <u>Típusa:</u> rendszerellenőrzés. | Kockázati besorolás: közepes | Koordináló: Lengyelné Petris Erika |
| | | | <u>Módszere:</u> dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat. | | |

| Sor szám | Ellenőrzött szervezeti egység | Ellenőrzött időszak | Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere) | Azonosított kockázati tényezők, kockázatok | Vizsgálat vezető (belső ellenőrök) |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| 7. | Váci Mihály Kulturális Központ <i>helyszíni ell.: 1 fő x 9 nap</i> | 2016-2017. év | <p>Tárgya: Leltározás, selejtezés utóellenőrzése.</p> <p>Célja: Meggyőződni arról, hogy az intézkedési terv végrehajtása megtörtént, az ellenőrzési javaslatok hasznosultak.</p> <p>Típusa: szabályszerűségi ellenőrzés</p> <p>Módszere: dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat.</p> | <p>Kontrollkörnyezet: A Selejtezési szabályzatban nem határozták meg a selejtezés ellenőrzésével összefüggő feladatokat. A Leltározási szabályzatban nem rendelkeztek az önkormányzattól ingyenes, külön jogcím nélkül használatba átvett eszközök leltározásának eljárásrendjéről.</p> <p>Kontrolltevékenység: A leltározás dokumentálása a szabályzatban rögzítettek szerint történt, de nem a leltározási ütemterv határidőinek figyelembe vételével. A leltárfelelősök, leltározók, és a leltárellenőr a felülvizsgálati, egyeztető kontrolltevékenységet ellátták.</p> <p>Kockázati besorolás: közepes</p> | <p>Péterné Tőkés Ibolya</p> <p>Koordináló: Lengyelne Petris Erika</p> |
| 8. | Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság <i>helyszíni ell.: 1 fő x 14 nap</i> | 2016-2017. év | <p>Tárgya: Ellenőrzési nyomvonal felülvizsgálata.</p> <p>Célja: Meggyőződni arról, hogy a belső kontrollrendszert a jogszabályi előírások és a módszertani útmutatók alapján alakították ki. Értékelni, hogy minden tevékenység, folyamat bekerült-e a nyomvonalba, ahol kontrolltevékenység van.</p> <p>Típusa: rendszerellenőrzés.</p> <p>Módszere: dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat.</p> | <p>Kontrollkörnyezet: Nyomvonallal rendelkeztek, az al folyamatokat nem teljes körűen bontották alá, a szakmai feladatellátáshoz kapcsolódó kontrolltevékenységek hiányosak. Munkaköri leírások, belső szabályzatok és az ellenőrzési nyomvonal összhangja nem állt fenn.</p> <p>Kontrolltevékenység: Meghatározták a kontrolltevékenységek módját, fajtáját, idejét, de a tevékenységek teljes körűségének hiánya miatt nem tartalmazta a költségvetési szerv minden folyamatának kontrollját.</p> <p>Kockázati besorolás: közepes</p> | <p>Péterné Tőkés Ibolya</p> <p>Koordináló: Lengyelne Petris Erika</p> |

| Sor szám | Ellenőrzött szervezeti egység | Ellenőrzött időszak | Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere) | Azonosított kockázati tényezők, kockázatok | Vizsgálat vezető (belső ellenőrök) |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| 9. | Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság <i>helyszíni ell.: 1 fő x 14 nap</i> | 2016-2017. év | <p>Tárgya: Integrált kockázatkezelés ellenőrzése.</p> <p>Célja: Meggyőződni arról, hogy a belső kontrollrendszert a jogszabályi előírások és a módszertani útmutatók alapján alakították ki. Értékelni az intézmény kockázatkezelési rendszerét.</p> <p>Típusa: rendszerellenőrzés.</p> <p>Módszere: dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat.</p> | <p>Kontrollkörnyezet: Kockázatkezelési szabállyal rendelkeztek, de a kockázatok kezelésének elveit nem megfelelően rögzítették. A kockázatelemzésben azonosított kockázati tényezők nincsenek összhangban az ellenőrzési nyomvonalban azonosítottakkal. Folyamatgazdákat nem jelölték ki.</p> <p>Kontrolltevékenység: A kockázatelemzésüket évente felülvizgálták. Nem határozták meg egyértelműen a kontrollrendszerben résztvevők feladat-, és hatáskörét. Nem rendelkeztek a kockázatok kezelésének nyomkövetésének módjáról, gyakoriságáról.</p> <p>Kockázati besorolás: közepes</p> | <p>Péterné Tőkés Ibolya</p> <p>Koordináló: Lengyelne Petris Erika</p> |
| 10. | Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság <i>helyszíni ell.: 1 fő x 9 nap</i> | 2016-2017. év | <p>Tárgya: Leltározás, selejtezés lebonyolításának felülvizsgálata.</p> <p>Célja: Meggyőződni arról, hogy az intézményi vagyon a belső szabályzatnak megfelelően került leltározásra, továbbá meggyőződni arról, hogy biztosított-e a beszámoló valódisága</p> <p>Típusa: szabályszerűségi ellenőrzés.</p> <p>Módszere: dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat.</p> | <p>Kontrollkörnyezet: A leltározási szabályzatban nem határozták meg a leltárkörzeteket, nem rögzítették az önkormányzattól ingyenes, külön jogcím nélkül használatba átvett eszközök leltározásának eljárásrendjét.</p> <p>Kontrolltevékenység: A leltározás dokumentálása nem a szabályzatban rögzítettek szerint történt. A leltárfelelősök, a leltározók és a leltárellenőr a felülvizsgálati és egyeztető kontrolltevékenységet ellátták.</p> <p>Kockázati besorolás: közepes</p> | <p>Halcsákné Kéri Enikő</p> <p>Koordináló: Lengyelne Petris Erika</p> |

| Sor szám | Ellenőrzött szervezeti egység | Ellenőrzött időszak | Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere) | Azonosított kockázati tényezők, kockázatok | Vizsgálat vezető (belső ellenőrök) |
|----------|---------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| 11. | Eszterlánc Északi Óvoda <i>helyszíni ell.: 1 fő x 10 nap</i> | 2016-2017. év | <p><u>Tárgya:</u> Ellenőrzési nyomvonal felülvizsgálata.</p> <p><u>Célja:</u> Meggyőződni arról, hogy a belső kontrollrendszert a jogszabályi előírások és a módszertani útmutatók alapján alakították ki. Értékelni, hogy minden tevékenység, folyamat bekerült-e a nyomvonalba, ahol kontrolltevékenység van.</p> <p><u>Típusa:</u> rendszerellenőrzés.</p> <p><u>Módszere:</u> dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat.</p> | <p>Kontrollkörnyezet: Ellenőrzési nyomvonallal rendelkeztek, az al folyamatokat nem teljes körűen bontották alá, a feladatellátáshoz kapcsolódó kontrolltevékenységek hiányosak. Munkaköri leírások, belső szabályzatok és az ellenőrzési nyomvonal összhangja nem állt fenn. Folyamatgazdákat kijelölték.</p> <p>Kontrolltevékenység: A kontrolltevékenységek felelőseiként olyan személyeket is megjelöltek, akik az adott folyamat elvégzéséért felelősek. A tevékenységek teljes körűségének hiánya miatt nem tartalmazta a költségvetési szerv minden folyamatának kontrollját.</p> <p>Kockázati besorolás: közepes</p> | Tóth Éva Ilona |
| | | | | | Koordináló: Lengyelne Petris Erika |
| 12. | Eszterlánc Északi Óvoda <i>helyszíni ell.: 1 fő x 10 nap</i> | 2016-2017. év | <p><u>Tárgya:</u> Integrált kockázatkezelés ellenőrzése.</p> <p><u>Célja:</u> Meggyőződni arról, hogy a belső kontrollrendszert a jogszabályi előírások és a módszertani útmutatók alapján alakították ki. Értékelni az intézmény kockázatkezelési rendszerét.</p> <p><u>Típusa:</u> rendszerellenőrzés.</p> <p><u>Módszere:</u> dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat.</p> | <p>Kontrollkörnyezet: Kockázatkezelési rendszert működtetett. Belső szabályzatában a kockázatok minősítésének és kezelhetőségének elveit nem rögzítették. Az azonosított kockázati tényezőket értékelték, de a minősítés feltételrendszerét nem készítették el.</p> <p>Kontrolltevékenység: A kockázatelemzésekét évente felülvizsgálták. Az ismétlődő kockázatok mérséklésére hozott intézkedések nem hozták meg a várt eredményt.</p> <p>Kockázati besorolás: közepes</p> | Tóth Éva Ilona |
| | | | | | Koordináló: Lengyelne Petris Erika |

| Sor szám | Ellenőrzött szervezeti egység | Ellenőrzött időszak | Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere) | Azonosított kockázati tényezők, kockázatok | Vizsgálat vezető (belső ellenőrök) |
|----------|----------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 13. | Eszterlánc Északi Óvoda <i>helyszíni ell.: 1 fő x 9 nap</i> | 2016-2017. év | <p>Tárgya: Leltározás, selejtezés lebonyolításának felülvizsgálata.</p> <p>Célja: Annak megállapítása, hogy az intézményi vagyon a belső szabályzatnak megfelelően került leltározásra, továbbá meggyőződni arról, hogy biztosított-e a beszámoló valódisága</p> <p>Típusa: szabályszerűségi ellenőrzés.</p> <p>Módszere: dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat.</p> | <p>Kontrollkörnyezet: Leltározási szabályzatban nem határozták meg az üzembe helyezés dokumentálásának, a kisértékű tárgyi eszközbeszerzések értékcsökkentésének egyösszegű elszámolásának szabályait.</p> <p>Kontrolltevékenység: A leltárfelelősök, a leltározók és a leltárellenőr a felülvizsgálati és egyeztető kontrolltevékenységét ellátták, de a tárgyi eszközök átadás-átvétele során nem működtek megfelelően a kontrolltevékenységek.</p> <p>Kockázati besorolás: közepes</p> | <p>Patassy-Tóth Edit módosult: Tóth Éva Ilona</p> <p>Koordináló: Lengyelne Petris Erika</p> |
| 14. | Gyermekek Háza Déli Óvoda <i>helyszíni ell.: 1 fő x 5 nap</i> | 2016-2017. év | <p>Tárgya: Ellenőrzési nyomvonal felülvizsgálata.</p> <p>Célja: Meggyőződni arról, hogy a belső kontrollrendszert a jogszabályi előírások és a módszertani útmutatók alapján alakították ki. Értékelni, hogy minden tevékenység, folyamat bekerült-e a nyomvonalba, ahol kontrolltevékenység van.</p> <p>Típusa: rendszerellenőrzés.</p> <p>Módszere: dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat.</p> | <p>Kontrollkörnyezet: Nyomvonallal rendelkeztek, az al folyamatokat nem teljes körűen bontották alá, az intézmény működésére vonatkozó kontrolltevékenységek hiányosak. Munkaköri leírások, belső szabályzatok és az ellenőrzési nyomvonal összhangja nem állt fenn. Folyamatgazdákat kijelölték.</p> <p>Kontrolltevékenység: A kontroll tevékenységek fajtáját jóváhagyó kontroll formájában határozták meg. Egyeztető, felülvizsgálati, kulcskontrollokat nem neveztek meg. A kontrolltevékenységek felelőseiként olyan személyeket is megjelöltek, akik az adott folyamat elvégzéséért felelősek. Nem biztosítható a számonkérhetőség.</p> <p>Kockázati besorolás: közepes</p> | <p>Halcsákné Kéri Enikő</p> <p>Koordináló: Lengyelne Petris Erika</p> |

| Sor szám | Ellenőrzött szervezeti egység | Ellenőrzött időszak | Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere) | Azonosított kockázati tényezők, kockázatok | Vizsgálat vezető (belső ellenőrök) |
|----------|----------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| 15. | Gyermekek Háza Déli Óvoda <i>helyszíni ell.: 1 fő x 5 nap</i> | 2016-2017. év | <p>Tárgya: Integrált kockázatkezelés ellenőrzése.</p> <p>Célja: Meggyőződni arról, hogy a belső kontrollrendszert a jogszabályi előírások és a módszertani útmutatók alapján alakították ki. Értékelni az intézmény kockázatkezelési rendszerét.</p> <p>Típusa: rendszerellenőrzés.</p> <p>Módszere: dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat.</p> | <p>Kontrollkörnyezet: Kockázatkezelési szabályzattal rendelkeztek, az azonosított kockázati tényezőket értékelték, de a minősítés feltételrendszerét nem készítették el. A kockázatelemzésben azonosított kockázati tényezők összhangban voltak az ellenőrzési nyomvonalban azonosítottakkal.</p> <p>Kontrolltevékenység: A kockázatelemzésüket évente felülvizsgálták. Nem rendelkeztek a kockázatok kezelésének nyomonkövetésének módjáról, gyakoriságáról. A kockázatokról és az intézkedésekről nyilvántartást vezettek.</p> <p>Kockázati besorolás: közepes</p> | <p>Halcsákné Kéri Enikő</p> <p>Koordináló: Lengyelne Petris Erika</p> |
| 16. | Tündérváros Keleti Óvoda <i>helyszíni ell.: 1 fő x 5 nap</i> | 2016-2017. év | <p>Tárgya: Ellenőrzési nyomvonal felülvizsgálata.</p> <p>Célja: Meggyőződni arról, hogy a belső kontrollrendszert a jogszabályi előírások és a módszertani útmutatók alapján alakították ki. Értékelni, hogy minden tevékenység, folyamat bekerült-e a nyomvonalba, ahol kontrolltevékenység van.</p> <p>Típusa: rendszerellenőrzés.</p> <p>Módszere: dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat.</p> | <p>Kontrollkörnyezet: Ellenőrzési nyomvonalukat elkészítették, folyamatgazdák kijelöléséről gondoskodtak. Az al folyamatokat nem teljes körűen bontották alá, a kontrolltevékenységek hiányosak. A belső szabályzatok, munkaköri leírások és az ellenőrzési nyomvonal közötti összhang nem biztosított.</p> <p>Kontrolltevékenység: A kontrolltevékenységek fajtájaként csak jóváhagyó kontrollt határoztak meg, módjának az "aláírást". A kontrolltevékenységek felelőseiként olyan személyeket is megjelöltek, akik az adott folyamat elvégzéséért felelősek. A tevékenységek teljes körűségének hiánya miatt nem tartalmazta a költségvetési szerv minden folyamatának kontrollját.</p> <p>Kockázati besorolás: közepes</p> | <p>Tóth Éva Ilona</p> <p>Koordináló: Lengyelne Petris Erika</p> |

| Sor szám | Ellenőrzött szervezeti egység | Ellenőrzött időszak | Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere) | Azonosított kockázati tényezők, kockázatok | Vizsgálat vezető (belső ellenőrök) |
|----------|-------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| 17. | Tündérkert Keleti Óvoda helyszíni ell.: 1 fő x 5 nap | 2016-2017. év | <p>Tárgya: Integrált kockázatkezelés ellenőrzése.</p> <p>Célja: Meggyőződni arról, hogy a belső kontrollrendszert a jogszabályi előírások és a módszertani útmutatók alapján alakították ki. Értékelni az intézmény kockázatkezelési rendszerét.</p> <p>Típusa: rendszerellenőrzés.</p> <p>Módszere: dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat.</p> | <p>Kontrollkörnyezet: Kockázatkezelési szabályzattal rendelkeztek, az azonosított kockázati tényezőket értékelték, de a minősítés feltételrendszerét nem készítették el. A kockázatelemzésében a nyomvonalában meghatározott folyamatokhoz kapcsolódó kockázati tényezőket azonosították.</p> <p>Kontrolltevékenység: A kockázatelemzésüket évente felülvizsgálták, de az ismétlődő kockázatok mérséklésére hozott intézkedések hatását nem. Nem rendelkeztek a kockázatok kezelésének, nyomkövetésének módjáról, gyakoriságáról.</p> <p>Kockázati besorolás: közepes</p> | Tóth Éva Ilona |
| | | | | | Koordináló: Lengyelne Petris Erika |
| 18. | Búzaszem Nyugati Óvoda helyszíni ell.: 1 fő x 5 nap | 2016-2017. év | <p>Tárgya: Ellenőrzési nyomvonal felülvizsgálata.</p> <p>Célja: Meggyőződni arról, hogy a belső kontrollrendszert a jogszabályi előírások és a módszertani útmutatók alapján alakították ki. Értékelni, hogy minden tevékenység, folyamat bekerült-e a nyomvonalba, ahol kontrolltevékenység van.</p> <p>Típusa: rendszerellenőrzés.</p> <p>Módszere: dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat.</p> | <p>Kontrollkörnyezet: Ellenőrzési nyomvonalat készítettek, az alfolyamatokat nem teljes körűen bontották alá, a feladatellátáshoz kapcsolódó kontrolltevékenységek hiányosak. Munkaköri leírások, belső szabályzatok és az ellenőrzési nyomvonal összhangja nem állt fenn. Folyamatgazdákat kijelöltek.</p> <p>Kontrolltevékenység: A kontrolltevékenységek felelőseiként olyan személyeket is megjelöltek, akik az adott folyamat elvégzéséért felelősek. A tevékenységek teljes körűségének hiánya miatt nem tartalmazta a költségvetési szerv minden folyamatának kontrollját.</p> <p>Kockázati besorolás: közepes</p> | Orosi Gabriella |
| | | | | | Koordináló: Lengyelne Petris Erika |

| Sor szám | Ellenőrzött szervezeti egység | Ellenőrzött időszak | Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere) | Azonosított kockázati tényezők, kockázatok | Vizsgálat vezető (belső ellenőrök) |
|----------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| 19. | Búzaszem Nyugati Óvoda <i>helyszíni ell.: 1 fő x 5 nap</i> | 2016-2017. év | <p>Tárgya: Integrált kockázatkezelés ellenőrzése.</p> <p>Célja: Meggyőződni arról, hogy a belső kontrollrendszert a jogszabályi előírások és a módszertani útmutatók alapján alakították ki. Értékelni az intézmény kockázatkezelési rendszerét.</p> <p>Típusa: rendszerellenőrzés.</p> <p>Módszere: dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat.</p> | <p>Kontrollkörnyezet: Kockázatkezelési szabályzattal rendelkeztek, de a kockázatok kezelésének elveit nem megfelelően rögzítették. Az azonosított kockázati tényezőket értékelte, de a minősítés feltételrendszerét nem készítette el.</p> <p>Kontrolltevékenység: A kockázatelemzésüket évente felülvizsgálták. Nem határozták meg egyértelműen a kontrollrendszerben résztvevők feladat-, és hatáskörét. A kockázatokról és azok intézkedéseiről nyilvántartást készítettek.</p> <p>Kockázati besorolás: közepes</p> | Orosi Gabriella |
| | | | | | Koordináló: Lengyelne Petris Erika |
| 20. | Nyíregyházi Cantemus Kórus <i>helyszíni ell.: 1 fő x 7 nap</i> | 2016-2017. év | <p>Tárgya: Ellenőrzési nyomvonal felülvizsgálata.</p> <p>Célja: Meggyőződni arról, hogy a belső kontrollrendszert a jogszabályi előírások és a módszertani útmutatók alapján alakították ki. Értékelni, hogy minden tevékenység, folyamat bekerült-e a nyomvonalba, ahol kontrolltevékenység van.</p> <p>Típusa: rendszerellenőrzés.</p> <p>Módszere: dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat.</p> | <p>Kontrollkörnyezet: Nyomvonallal rendelkeztek, folyamatgazdák kijelöléséről gondoskodtak. Az al folyamatokat nem teljes körűen bontották alá, a feladatellátáshoz kapcsolódó kontrolltevékenységek hiányosak. A belső szabályzatok, munkaköri leírások és az ellenőrzési nyomvonal közötti összhang nem biztosított.</p> <p>Kontrolltevékenység: Meghatározták a kontrolltevékenységek módját, fajtáját, idejét, de a tevékenységek teljes körűségének hiánya miatt nem tartalmazta a költségvetési szerv minden folyamatának kontrollját.</p> <p>Kockázati besorolás: közepes</p> | Orosi Gabriella |
| | | | | | Koordináló: Lengyelne Petris Erika |

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2017. évi belső ellenőrzési terv teljesítése

1. számú melléklet
a 85/2018.(V. 31.) sz. határozathoz.

| Sor szám | Ellenőrzött szervezeti egység | Ellenőrzött időszak | Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere) | Azonosított kockázati tényezők, kockázatok | Vizsgálat vezető (belső ellenőrök) |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| 21. | Nyíregyházi Cantemus Kórus <i>helyszíni ell.: 1 fő x 7 nap</i> | 2016-2017. év | <u>Tárgya:</u> Integrált kockázatkezelés ellenőrzése. | Kontrollkörnyezet: Kockázatkezelési rendszert nem működtettek, kockázatelemzésről szóló belső szabállyal nem rendelkeztek. Az intézmény kockázatelemzését nem készítették el. Kontrolltevékenység: Kockázatelemzést nem készítették, a kockázatok mérséklésére és/vagy megszüntetésére alkalmas kockázatok és intézkedések nyilvántartásáról, nyomon követéséről belső szabályzatban nem rendelkeztek. Kockázati besorolás: magas | Orosi Gabriella |
| | | | <u>Célja:</u> Meggyőződni arról, hogy a belső kontrollrendszert a jogszabályi előírások és a módszertani útmutatók alapján alakították ki. Értékelni az intézmény kockázatkezelési rendszerét. | | Koordináló: Lengyelne Petris Erika |
| 22. | Közüntézményeket Működtető Központ <i>helyszíni ell.: 1 fő x 12 nap</i> | 2016-2017. év | <u>Tárgya:</u> Ellenőrzési nyomvonal felülvizsgálata. | Kontrollkörnyezet: Az ellenőrzési nyomvonalat elkészítették, folyamatgazdákat kijelöltek, az intézmény működésére vonatkozó, kontrolltevékenységgel kapcsolatos feladatok hiányosak, az al folyamatok nem kellő részletezettségűek. A belső szabályzatok, a munkaköri leírások és a nyomvonal közötti összhang nem valósult meg. Kontrolltevékenység: A tevékenységek teljes körűségének hiánya miatt nem tartalmazta a költségvetési szerv minden folyamatának kontrollját. Nem határozták meg egyértelműen az egyes fő- és al folyamatokhoz kapcsolódó kontrolltevékenységeket, azok módjait, fajtáit és felelőseit. Kockázati besorolás: közepes | Orosi Gabriella |
| | | | <u>Célja:</u> Meggyőződni arról, hogy a belső kontrollrendszert a jogszabályi előírások és a módszertani útmutatók alapján alakították ki. Értékelni, hogy minden tevékenység, folyamat bekerült-e a nyomvonalba, ahol kontrolltevékenység van. | | Koordináló: Lengyelne Petris Erika |
| | | | <u>Típusa:</u> rendszerellenőrzés. | | |
| | | | <u>Módszere:</u> dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat. | | |

| Sor szám | Ellenőrzött szervezeti egység | Ellenőrzött időszak | Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere) | Azonosított kockázati tényezők, kockázatok | Vizsgálat vezető (belső ellenőrök) |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| 23. | Közüntézményeket Működttető Központ <i>helyszíni ell.: 1 fő x 12 nap</i> | 2016-2017. év | Tárgya: Integrált kockázatkézelés ellenőrzése. | Kontrollkörnyezet: Integrált kockázatkézelési szabályzatot készítették. A kockázatelemzési táblázatban olyan kockázatokot tártak fel, amelyek az intézmény működésével kapcsolatosak, de az ellenőrzési nyomvonalban nem határoztak meg hozzá kockázati tényezőt. A kockázatok értékelését nem a belső szabályzatában rögzítették szerint végezték. Kontrolltevékenység: A kockázatelemzésüket évente felülvizsgálták, de a kockázatelemzésben meghatározott kockázatok és kockázati tényezőket az ellenőrzési nyomvonalban nem szerepeltették. A 2017. évben azonosított kockázatokhoz kapcsolódó intézkedésekről nyilvántartást nem vezettek. Kockázati besorolás: közepes | Tóth Éva Ilona |
| | | | Célja: Meggyőződni arról, hogy a belső kontrollrendszert a jogszabályi előírások és a módszertani útmutatók alapján alakították ki. Értékelni az intézmény kockázatkézelési rendszerét. Típusa: rendszerellenőrzés. Módszere: dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat. | | Koordináló: Lengyelne Petris Erika |
| 24. | Közüntézményeket Működttető Központ <i>helyszíni ell.: 1 fő x 9 nap</i> | 2016-2017. év | Tárgya: Leltározás, selejtezés lebonyolításának felülvizsgálata. | Kontrollkörnyezet: Leltározási szabályzatában nem határozták meg az önkormányzattól ingyenesen, külön jogcím nélkül használatba átvett eszközök leltározásának eljárásrendjét. A felesleges vagyontárgyak hasznosításának selejtezésének szabályzatában nem rögzítették az irányító szerv előírásait a selejtezési eljárásra vonatkozóan, és az alkalmazott nyomtatványokat. Kontrolltevékenység: A tárgyi eszközök átadás-átvétele, valamint a selejtezési folyamatok során nem működtek megfelelően a kontrolltevékenységek. Kockázati besorolás: magas | Tóth Éva Ilona |
| | | | Célja: Annak megállapítása, hogy az intézményi vagyon a belső szabályzatnak megfelelően került leltározásra, továbbá meggyőződni arról, hogy biztosított-e a beszámoló valóságosága Típusa: szabályszerűségi ellenőrzés. Módszere: dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat. | | Koordináló: Lengyelne Petris Erika |

2017. évben lefolytatott ellenőrzések (terv-tény)

2/a. számú melléklet
a 85/2018.(V. 31.)határozathoz

| Nyíregyháza Önkormányzat | Rendszerellenőrzés | | Szabályszerűségi | | Szabályszerűségi- Pénzügyi | | Szakmai- szabályszerűségi- pénzügyi | | Utóellenőrzés | | Összes ellenőrzés | |
|---------------------------------------------------|--------------------|-------------|------------------|------------|-------------------------------|------------|-------------------------------------------|------------|---------------|------------|-------------------|------|
| | terv | tény | terv | tény | terv | tény | terv | tény | terv | tény | terv | tény |
| | db | | db | | db | | db | | db | | db | |
| Önkormányzat összesen | 23,0 | 22,0 | 11,0 | 12,0 | 10,0 | 10,0 | 1,0 | 1,0 | 2,0 | 2,0 | 47,0 | 47,0 |
| <i>Polgármesteri Hivatal összesen</i> | 3,0 | 2,0 | 4,0 | 4,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 7,0 | 6,0 |
| Tervezett ellenőrzés | 3,0 | 2,0 | 4,0 | 4,0 | | | | | | | 7,0 | 6,0 |
| 2017. évre átütemezett | | 1,0 | | | | | | | | | 0,0 | 1,0 |
| Soron kívüli kapacitás | | | | | | | | | | | | 0,0 |
| Terven felüli kapacitás | | | | | | | | | | | | 0,0 |
| <i>Irányítószervi ellenőrzések összesen</i> | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 3,0 | 4,0 |
| Tervezett ellenőrzés | | | | | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 3,0 | 3,0 |
| Soron kívüli kapacitás | | | | 1,0 | | | | | | | 0,0 | 1,0 |
| Terven felüli kapacitás | | | | | | | | | | | 0,0 | 0,0 |
| Külső szakmai ellenőrzés | | | | | | | | | | | 0,0 | 0,0 |
| <i>Egyéb Önkormányzati ellenőrzés összesen</i> | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 8,0 | 8,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 8,0 | 8,0 |
| Tervezett ellenőrzés | | | | | 8,0 | 8,0 | | | | | 8,0 | 8,0 |
| Soron kívüli kapacitás | | | | | | | | | | | 0,0 | 0,0 |
| Terven felüli kapacitás | | | | | | | | | | | 0,0 | 0,0 |
| <i>Önkormányzat Gazdasági Társaságai összesen</i> | 0,0 | 0,0 | 4,0 | 4,0 | 1,0 | 1,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 5,0 | 5,0 |
| Tervezett ellenőrzés | | | 4,0 | 4,0 | 1,0 | 1,0 | | | | | 5,0 | 5,0 |
| Soron kívüli kapacitás | | | | | | | | | | | 0,0 | 0,0 |
| Terven felüli kapacitás | | | | | | | | | | | 0,0 | 0,0 |
| <i>Irányított intézmények összesen</i> | 20,0 | 20,0 | 3,0 | 3,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1,0 | 1,0 | 24,0 | 24,0 |
| Tervezett ellenőrzés | 20,0 | 20,0 | 3,0 | 3,0 | | | | | 1,0 | 1,0 | 24,0 | 24,0 |
| Soron kívüli kapacitás | | | | | | | | | | | 0,0 | 0,0 |
| Terven felüli kapacitás | | | | | | | | | | | 0,0 | 0,0 |

| Ellenőrzött szerv | Rendszer | Szabályszerűségi | | Szabályszerűségi- Pénzügyi | | Szakmai-Szabályszerűségi, pénzügyi | | Utóellenőrzés | |
|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| Polgármesteri Hivatal | Kontrollrendszer működésének értékelése (Szociális és Köznevelési Osztály és Vagyongazdálkodási Osztály) | Költségvetési rendelet felülvizsgálata | Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal | | | | | | |
| | | Költségvetési beszámoló, zárszámadás felülvizsgálata | Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal | | | | | | |
| | | Közérdekű adatok, közvetélteli kötelezettség teljesítésének vizsgálata | Nyíregyház Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal | | | | | | |
| | | Informatikai ellenőrzés | Nyíregyház Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal | | | | | | |
| Irányított szervek | | Állami Számvevőszék javaslatának hasznosulása | Jósa András Múzeum | | | Feladatellátás szakmai felülvizsgálata, szolgáltatások biztosításának, szabályszerűségének ellenőrzése. Pályázatok elszámolásának felülvizsgálata | Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár | Feladatellátás szakmai felülvizsgálata, szolgáltatások biztosításának, szabályszerűségének utóellenőrzése | Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság |
| | | Soron kívüli ellenőrzés (1 fő közalkalmazott illetményrendezési ügye) | Jósa András Múzeum | | | | | | |
| Önkormányzati gazdasági társaságok | | Kormányzati szektorba sorolt szervezetek adatszolgáltatási kötelezettségének felülvizsgálata | Nyíregyházi Informatikai Nonprofit KFT | Digitális Nyíregyháza Projekt elszámolásának felülvizsgálata | Nyíregyházi Ipari Park KFT | | | | |
| | | | Nyírvidék TISZK Nonprofit KFT | | | | | | |
| | | | Móricz Zsigmond Színház Nonprofit KFT | | | | | | |
| | | | Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit KFT | | | | | | |
| Nemzetiségi Önkormányzatok | | | | 1 nemzetiségi önkormányzat (Szlovák) feladatfinanszírozás ellenőrzés | | | | | |
| Önkormányzat támogatott szervezetei | | | | 7 szervezet céljellegű támogatásának ellenőrzése | | | | | |

| Ellenőrzött szerv | Rendszer | | Szabályszerűségi | | Szabályszerűségi- Pénzügyi | Szakmai-Szabályszerűségi, pénzügyi | Utóellenőrzés | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------|------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Önkormányzati Intézmények | Ellenőrzési nyomvonal felülvizsgálata | Jósa András Múzeum | Leltározás, selejtezés lebonyolításának felülvizsgálata | Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság | | | Leltározás, selejtezés utóellenőrzése | Váci Mihály Kulturális Központ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár | | KÖZIM | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Váci Mihály Kulturális Központ | | Eszterlánc Északi Óvoda | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Eszterlánc Északi Óvoda | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Gyermekek Háza Déli Óvoda | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Tündérvárosi Keleti Óvoda | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Búzaszem Nyugati Óvoda | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Nyíregyházi Cantemus Kórus | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | KÖZIM | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Integrált kockázatkezelés ellenőrzése | Jósa András Múzeum | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Váci Mihály Kulturális Központ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Eszterlánc Északi Óvoda | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Gyermekek Háza Déli Óvoda | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Tündérvárosi Keleti Óvoda | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Búzaszem Nyugati Óvoda | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Nyíregyházi Cantemus Kórus | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | KÖZIM | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

2017. évi Belső ellenőrzési terv végrehajtásának bemutatása
(kapacitás-felhasználás)

3. számú melléklet
a 85/2018.(V. 31.)határozathoz

| Nyíregyháza Önkormányzat | Ellenőrzések összesen | | | | Tanácsadás | | | | Képzés | | Egyéb tevékenység | | Saját kapacitás | |
|------------------------------------------------------|-----------------------|-------------|----------------|----------------|------------|------------|-------------|------------|-------------|-------------|-------------------|--------------|-----------------|----------------|
| | terv | tény | terv | tény | terv | tény | terv | tény | terv | tény | terv | tény | terv | tény |
| | db | | Ellenőri nap | | db | | nap | | nap | | nap | | Kapacitás | |
| I. Önkormányzat összesen | 47,0 | 47,0 | 1 197,0 | 1 081,0 | 5,0 | 2,0 | 15,0 | 6,0 | 35,0 | 35,0 | 265,0 | 232,0 | 1 512,0 | 1 354,0 |
| 1. Polgármesteri Hivatal összesen | 7,0 | 6,0 | 196,0 | 151,0 | 2,0 | 0,0 | 6,0 | 0,0 | 35,0 | 35,0 | 80,0 | 70,0 | 317,0 | 256,0 |
| a) Tervezett ellenőrzés | 7,0 | 6,0 | 171,0 | 151,0 | 2,0 | | 6,0 | | 35,0 | 35,0 | 80,0 | 70,0 | 292,0 | 256,0 |
| 2017. évre átütemezett | | 1,0 | 25,0 | | | | | | | | | | 25,0 | 0,0 |
| b) Soron kívüli kapacitás | | | | | | | | | | | | | 0,0 | 0,0 |
| c) Terven felüli kapacitás | | | | | | | | | | | | | 0,0 | 0,0 |
| d) Monitoring | | | | | | | | | | | | | 0,0 | 0,0 |
| 2. Irányítószervi ellenőrzések összesen | 3,0 | 4,0 | 98,0 | 98,0 | 3,0 | 2,0 | 9,0 | 6,0 | 0,0 | 0,0 | 30,0 | 32,0 | 137,0 | 136,0 |
| a) Tervezett ellenőrzés | 3,0 | 3,0 | 73,0 | 73,0 | 3,0 | 2,0 | 9,0 | 6,0 | | | 30,0 | 32,0 | 112,0 | 111,0 |
| b) Soron kívüli kapacitás | | 1,0 | 25,0 | 25,0 | | | | | | | | | 25,0 | 25,0 |
| c) Terven felüli kapacitás | | | | | | | | | | | | | 0,0 | 0,0 |
| d) Monitoring | | | | | | | | | | | | | 0,0 | 0,0 |
| 3. Egyéb Önkormányzati ellenőrzés összesen | 8,0 | 8,0 | 195,0 | 195,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 40,0 | 30,0 | 235,0 | 225,0 |
| a) Tervezett ellenőrzés | 8,0 | 8,0 | 195,0 | 195,0 | | | | | | | 40,0 | 30,0 | 235,0 | 225,0 |
| b) Soron kívüli kapacitás | | | | | | | | | | | | | 0,0 | 0,0 |
| c) Terven felüli kapacitás | | | | | | | | | | | | | 0,0 | 0,0 |
| d) Monitoring | | | | | | | | | | | | | 0,0 | 0,0 |
| 4. Önkormányzat Gazdasági Társaságai összesen | 5,0 | 5,0 | 122,0 | 78,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 10,0 | 10,0 | 132,0 | 88,0 |
| a) Tervezett ellenőrzés | 5,0 | 5,0 | 122,0 | 78,0 | | | | | | | 10,0 | 10,0 | 132,0 | 88,0 |
| b) Soron kívüli kapacitás | | | | | | | | | | | | | 0,0 | 0,0 |
| c) Terven felüli kapacitás | | | | | | | | | | | | | 0,0 | 0,0 |
| d) Monitoring | | | | | | | | | | | | | 0,0 | 0,0 |
| 5. Irányított intézmények összesen | 24,0 | 24,0 | 586,0 | 559,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 105,0 | 90,0 | 691,0 | 649,0 |
| a) Tervezett ellenőrzés | 24,0 | 24,0 | 586,0 | 559,0 | | | | | | | 105,0 | 90,0 | 691,0 | 649,0 |
| b) Soron kívüli kapacitás | | | | | | | | | | | | | 0,0 | 0,0 |
| c) Terven felüli kapacitás | | | | | | | | | | | | | 0,0 | 0,0 |
| d) Monitoring | | | | | | | | | | | | | 0,0 | 0,0 |

**Intézkedések megvalósítása
2017.**

4. számú melléklet
a 85/2018.(V. 31.) sz. határozathoz

| Nyíregyháza MJV Önkormányzata | 2016. évről áthúzódó intézkedések | Tárgyévi intézkedések | 2017. évben végrehajtott intézkedések | 2018. évre áthúzódó intézkedések | Megvalósítási arány |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|---------------------------------------|----------------------------------|---------------------|
| | db | | | | % |
| MINDÖSSZESEN | 15 | 308 | 281 | 42 | 87 |
| ÖNKORMÁNYZAT | 15 | 118 | 91 | 42 | 68 |
| POLGÁRMESTERI HIVATAL SZERVEZETI EGYSÉGEI | 9 | 83 | 66 | 26 | 72 |
| Polgármesteri Kabinet | | | | | |
| Polgármesteri Kabinet - Sportreferatúra | | | | | |
| Polgármesteri Kabinet - Közbeszerzési Referatúra | | | | | |
| Polgármesteri Kabinet - Nemzetközi és Társadalmi Kapcsolatok Referatúra | | | | | |
| Polgármesteri Kabinet - Pályázatok és Projektmenedzsment Referatúra | | | | | |
| Címzetes Főjegyző | 5 | 23 | 27 | 1 | |
| Igazgatási Osztály | | | | | |
| Adóosztály | | | | | |
| Főépítési Osztály | | | | | |
| Gazdasági Osztály | 2 | 23 | 13 | 12 | |
| Közterület-Felügyelet | | | | | |
| Ellátási Osztály | | 10 | 10 | | |
| Vagyongazdálkodási Osztály | | 3 | 1 | 2 | |
| Jegyzői Kabinet | 2 | 10 | 9 | 3 | |
| Szociális és Köznevelési Osztály | | 10 | 6 | 4 | |
| Kulturális Osztály | | 4 | | 4 | |
| Városfejlesztési és Városüzemeltetési Osztály | | | | | |
| Építésügyi Osztály | | | | | |
| IRÁNYÍTOTT SZERVEK - IRÁNYÍTÓSZERVI ELLENŐRZÉSEI | 4 | 29 | 23 | 10 | 70 |
| Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság | 1 | 11 | 12 | | |
| KÖZIM | 2 | 6 | 8 | | |
| Váci Mihály Kulturális Központ | 1 | | 1 | | |
| Jósa András Múzeum | | 12 | 2 | 10 | |
| GAZDASÁGI TÁRSASÁGOK | 2 | 6 | 2 | 6 | 25 |
| Nyíregyházi Ipari Park KFT | | 6 | | 6 | |
| Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Temetkezési Kft. | 1 | | 1 | | |
| Nyíregyházi Távhőszolgáltató Kft. | 1 | | 1 | | |

**Intézkedések megvalósítása
2017.**

4. számú melléklet
a 85/2018.(V. 31.) sz. határozathoz

| Nyíregyháza MJV Önkormányzata | 2016. évről áthúzódó intézkedések | Tárgyévi intézkedések | 2017. évben végrehajtott intézkedések | 2018. évre áthúzódó intézkedések | Megvalósítási arány |
|-------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|---------------------------------------|----------------------------------|---------------------|
| | db | | | | % |
| INTÉZMÉNYI BELSŐ ELLENŐRZÉS | 0 | 190 | 190 | 0 | 100 |
| Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár | | 15 | 15 | | |
| Búzaszem Nyugati Óvoda | | 14 | 14 | | |
| Tündérváros Keleti Óvoda | | 14 | 14 | | |
| Jósa András Múzeum | | 11 | 11 | | |
| Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság | | 29 | 29 | | |
| Nyíregyházi Cantemus Kórus | | 17 | 17 | | |
| KÖZIM | | 29 | 29 | | |
| Gyermekek Háza Déli Óvoda | | 14 | 14 | | |
| Eszterlanc Északi Óvoda | | 28 | 28 | | |
| Váci Mihály Kulturális Központ | | 19 | 19 | | |

Külső szervek által lefolytatott ellenőrzések a Polgármesteri Hivatalban
2017. évben

5. számú melléklet
a 85/2018.(V. 31.) sz. határozathoz

| Belső szervezeti egység | Ellenőrző szerv megnevezése | Ellenőrzés tárgya | Megállapítások | | | Intézkedés |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | kiemelt | átlagos | csekély | |
| Gazdasági Osztály | Magyar Államkincstár Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Igazgatóság Államháztartási Iroda | 2016. évi támogatások felhasználása | | | | Az ellenőrzés még nem zárult le |
| | | Intézményi gyermekétkeztetés támogatása igénylésének és felhasználásának ellenőrzése | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | Állami Számvevőszék | A 2016. október 2-án megtartott országos népszavazás lebonyolításához felhasznált pénzeszközök elszámolásának ellenőrzése | | | | Az ellenőrzés még nem zárult le |
| | Nemzeti Adó- és Vámhivatal Sz-Sz-B Megyei Adóigazgatósága | Nyíregyháza MJV.Önkormányzata 2017.01.01-2017.01.31. benyújtott ÁFA bevallás egyes adókötelezettségek teljesítésének (ÁFA) vizsgálata, bizonylatok és nyilvántartások ellenőrzése | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| Nyíregyháza MJV.Önkormányzata 2017.02.01-2017.02.28. benyújtott ÁFA bevallás egyes adókötelezettségek teljesítésének (ÁFA) vizsgálata, bizonylatok és nyilvántartások ellenőrzése | | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. | |
| Adóosztály | Magyar Nemzeti Levéltár Sz-Sz-B Megyei Levéltára | Iratselejtezés | - | - | - | Intézkedést nem igényelt |
| | Nemzeti Adó- és Vámhivatal | Eljárási illetékek ellenőrzése | - | - | - | Intézkedést nem igényelt |
| Városfejlesztési és Városüzemeltetési Osztály | Magyar Államkincstár Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Igazgatóság Állampénztári Iroda | Keleti Körút építése ÉAOP 3.1.2-2007-0081 projekt Záró Projekt Fenntartási Ellenőrzése | - | 1 | - | A tulajdonviszonyokban történt változások a Közreműködő Szervezet részére bejelentették Támogatási szerződés módosítást kezdeményezték. |
| | Magyar Államkincstár Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Igazgatóság | "Közösségi Közlekedés infrastruktúrájának fejlesztése Nyíregyházán" című projekt záró utánkövetéses helyszíni ellenőrzése | - | 1 | - | A tulajdonviszonyokban történt változások a Közreműködő Szervezet részére bejelentették Támogatási szerződés módosítást kezdeményezték. |
| | | "Nyíregyháza - Nyírszőlős között kerékpárút építése" című projekt közbenső utánkövetéses helyszíni ellenőrzése | - | 1 | 1 | A tulajdonviszonyokban történt változások a Közreműködő Szervezet részére bejelentették Támogatási szerződés módosítást kezdeményezték. 1 db információs tábla legyártását megrendelték |

Külső szervek által lefolytatott ellenőrzések a Polgármesteri Hivatalban
2017. évben

5. számú melléklet
a 85/2018.(V. 31.) sz. határozathoz

| Belső szervezeti egység | Ellenőrző szerv megnevezése | Ellenőrzés tárgya | Megállapítások | | | Intézkedés |
|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------------|----------------|---------|---------|--------------------------|
| | | | kiemelt | átlagos | csekély | |
| | Állami Számvevőszék | Kéményseprő-ipari közszolgáltatás ellenőrzése | - | - | - | Intézkedést nem igényelt |

Külső szervek által lefolytatott ellenőrzések a Polgármesteri Hivatalban
2017. évben

5. számú melléklet
a 85/2018.(V. 31.) sz. határozathoz

| Belső szervezeti egység | Ellenőrző szerv megnevezése | Ellenőrzés tárgya | Megállapítások | | | Intézkedés |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | kiemelt | átlagos | csekély | |
| Építésügyi Osztály | Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Kormányhivatal, Hatósági Főosztály, Építésügyi Osztály | 2015-2018-as Nemzeti Korrupcióellenes Program. Miniszterelnökség TER1/2000/3/2016. iktatószámú ellenőrzési terve. Hatóság és az ügyfél közeli kapcsolatában megmutatózó integritási kockázat. 2016 évi építési engedélyezési eljárások. | | | | Az ellenőrzés még nem zárult le |
| Jegyzői Kabinet | Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Kormányhivatal | A jegyző, aljegyző, vezetői munkakört betöltő köztisztviselő, a nem vezetői munkakört betöltő valamennyi közszolgálati tisztviselő, munkavállaló vonatkozásában: a.) a jogviszony megszűnések és a jogviszony megszüntetések jogszerűségének vizsgálata, b.) a teljesítményértékelés gyakorlatának vizsgálata a személyi illetménnyel és az alapilletmény-eltérítéssel és a címadományozással érintett köztisztviselők esetében, c.) a tartalékállományba (TARTINFO-ba) helyezés gyakorlatának vizsgálata. | - | - | 1 | A TARTINFO rendszerben az üres álláshelyek bejelentése megtörtént. |
| Polgármesteri Kabinet - Pályázati és Projektmenedzsment referatúra | Magyar Államkincstár Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Igazgatóság Állampénztári Iroda | Nyíregyháza Önkormányzati tulajdonú belterületi útjainak fejlesztése c., ÉAOP-3.1.2/A-11-2012-0052 azonosító számú projekt közbeszõ utánkövetése | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | | Aprajafalva Bölcsõde (Nyíregyháza Fazekas J. tér) fejlesztése és kapacitásbõvítése c., ÉAOP-4.1.3/B-09-2009-0004 azonosító számú projekt záró utánkövetése | - | 1 | - | A fejlesztéssel érintett intézmény fenntartójának személyében történõ változás bejelentése megtörtént a Közremûködõ Szervezet felé. |
| | | Családias Ellátást Nyújtó Idõsek Otthona utólagos komplex akadálymentesítése c. ÉAOP-4.1.5-09-2009-0042 azonosító számú projekt záró utánkövetése | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | | Kapacitásbõvítés és modern bölcsõdei környezet kialakítása a nyíregyházi Katica Bölcsõdében c. ÉAOP-4.1.3/B-2f-2010-0011 | - | 1 | - | A fejlesztéssel érintett intézmény fenntartójának személyében történõ változás bejelentése megtörtént, melyet a Közremûködõ Szervezet nem fogadott el. |
| | | A nyíregyházi Móra Ferenc Általános Iskola felújítása az oktatási környezet minõségének javítása érdekében, ÉAOP-4.1.1/A-12-2012-0006 azonosító számú projekt közbeszõ utánkövetése | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | | Gazdaságõsztõnzõ közlekedésfejlesztés a Szegfû utca bővítése, a Törzs utca, a Szalag utca, a Semmelweis utca, a Bottyán János utca és a Lujza utca felújítása révén c. TOP-6.1.5-15-NY1-2016-00001 azonosító számú projekt megvalósítása | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | | Gazdaságfejlesztést és munkaerõ mobilitás ösztönzését szolgáló közlekedésfejlesztés Nyíregyháza délkeleti és délnyugati területein c., TOP-6.1.5-15-NY1-2016-00002 azonosító számú projekt megvalósítása | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | | Fenntartható városi közlekedésfejlesztés, TOP-6.4.1-15-NY1-2016-00001 azonosító számú projekt megvalósítása | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |

Külső szervek által lefolytatott ellenőrzések a Polgármesteri Hivatalban
2017. évben

5. számú melléklet
a 85/2018.(V. 31.) sz. határozathoz

| Belső szervezeti egység | Ellenőrző szerv megnevezése | Ellenőrzés tárgya | Megállapítások | | | Intézkedés |
|-------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------|---------|----------------------------------------------------------------------------|
| | | | kiemelt | átlagos | csekély | |
| | | Közbenső utánkövetéses helyszíni ellenőrzés a Nyíregyháza kerékpárforgalmi hálózatának fejlesztése című projekthez kapcsolódóan | - | - | 1 | Az intézkedési tervben kért dokumentumok határidőben benyújtásra kerültek. |

Külső szervek által lefolytatott ellenőrzések a Polgármesteri Hivatalban
2017. évben

5. számú melléklet
a 85/2018.(V. 31.) sz. határozathoz

| Belső szervezeti egység | Ellenőrző szerv megnevezése | Ellenőrzés tárgya | Megállapítások | | | Intézkedés |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | kiemelt | átlagos | csekély | |
| Polgármesteri Kabinet - Pályázati és Projektmenedzsment referatúra | Magyar Államkincstár | TOP 6.3.2-15-NY1-2016-00001 azonosítószámú Zöld város kialakítása Nyíregyháza területén című projekt | - | - | - | Intézkedést nem igényelt |
| | Magyar Államkincstár | TOP 6.3.1-15-NY1-2016-00001 azonosítószámú Barnamezős területek rehabilitációja Nyíregyháza Tiszavasvári úti laktanyák tekintetében című projekt | - | - | - | Intézkedést nem igényelt |
| | Magyar Államkincstár | TOP-6.5.1-15-NY1-2016-00001: A projekt pénzügyi-fizikai előrehaladásának, dokumentáltságának, szakmai-műszaki tartalmának, közbeszerzésének, beszerzéseinek, nyilvánosságának, horizontális szempontjainak vizsgálata. | - | - | 1 | Az intézkedési tervben kért dokumentumok eredeti példányai bemutatásra kerültek. |
| | Magyar Államkincstár | TOP-6.2.1-15-NY1-2016-00001: A projekt pénzügyi-fizikai előrehaladásának, dokumentáltságának, szakmai-műszaki tartalmának, közbeszerzésének, beszerzéseinek, nyilvánosságának, horizontális szempontjainak vizsgálata. | - | - | - | Intézkedést nem igényelt |
| | Magyar Államkincstár | Helyszíni ellenőrzés a TOP-6.8.2-15-NY1-2016-00001 számú Nyíregyházi Foglalkoztatási Paktum című projekthez kapcsolódóan | - | - | - | Intézkedést nem igényelt |
| | Magyar Államkincstár Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Igazgatóság | Nyíregyháza Borbánya és Malomkert városrészeket érintő csapadékvíz elvezető hálózat és vízvisszatartási célú tározók fejlesztése | - | - | 1 | A hiányzó, eredeti dokumentumok bemutatásra kerültek. |
| | Magyar Államkincstár Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Igazgatóság | A belvárosi terek integrált funkcióbővítő fejlesztése Nyíregyházán | - | 3 | - | A megvalósítási helyszínek bejelentése megtörtént, a hiányzó 4 db tábla beszerzése és kihelyezése megtörtént. |
| | Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt. | Az NHKV Zrt. Felé korábban benyújtott vagyonkataszteri szolgáltatás egyeztetése | - | - | - | Intézkedést nem igényelt |
| | Nemzeti Fejlesztési Minisztérium KÖZOP Helyettes Államtitkárság | IKOP-3.2.0-15-2016-00013 azonosítószámú Nyíregyháza Megyei Jogú Város közösségi közlekedésének fejlesztése érdekében 47 db új autóbusz (41 db CNG és 6 db elektromos meghajtású) beszerzése, és töltőállomás létesítése című projekt ellenőrzése | - | - | - | Intézkedést nem igényelt |
| Külső ellenőrzés nem volt | | | | | | |
| Ellátási Osztály | | | | | | |
| Főépítési Osztály | | | | | | |
| Igazgatási Osztály | | | | | | |
| Közterület-felügyelet | | | | | | |
| Kulturális Osztály | | | | | | |
| Szociális és Köznevelési Osztály | | | | | | |
| Vagyongazdálkodási Osztály | | | | | | |

Külső szervek által lefolytatott ellenőrzések az intézményekben
2017. évben.

6. számú melléklet
a 85/2018.(V. 31.) sz. határozathoz

| Költségvetési szerv megnevezése | Címe | Ellenőrző szerv megnevezése | Ellenőrzés tárgya | Megállapítások | | | Intézkedés |
|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------|---------|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | | kiemelt | átlagos | csekély | |
| Váci Mihály Kulturális Központ | Váci Mihály Kulturális Központ | Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság | Tűzvédelmi ellenőrzés | 2 | 1 | - | Tűzvédelmi szabályzatban a használati szabályok rögzítésre kerültek. A pánikzárak, vészkijáratú ajtók időszakos ellenőrzése és felülvizsgálata megtörtént és folyamatos. Tűzgátló ajtó cseréje megtörtént. |
| | Váci Mihály Kulturális Központ | NMI Nemzeti Művelődési Intézet | Közművelődési feladatellátás célvizsgálata. (Agora típusú intézményeknél) | | | | Az ellenőrzés még nem zárult le. |
| | Váci Mihály Kulturális Központ Nyíregyházi Városi Galéria tagintézmény | ÁNTSZ | Nyári táboroztatás ellenőrzése | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| Közintézményeket Működtető Központ | Közim Központ | Nemzeti Adó és Vámhivatal | A 3019225104 vonalkódú 1665 bizonylat javítása | - | - | - | A bizonylat javítása megtörtént. |
| | Inczedy György Szakgimnázium konyhája | NÉBIH | Az ételkészítés-biztonsági szabályok betartásának vizsgálata | - | 2 | - | A helyiség állapotában kifogásolt hibák javítását kérték a Vagyongazdálkodási Osztálytól |
| | Bárczi Gusztáv Általános Iskola konyhája | | | - | 5 | - | A konyha HACCP minősítése megtörtént. A helyiség állapotában kifogásolt hibák javítását kérték a Vagyongazdálkodási Osztálytól |
| | Széchenyi István Szakgimnázium konyhája (Nyíregyháza, Városmajor u. 4.) | | | - | 1 | - | A helyiség állapotában kifogásolt hibák javítását kérték a Vagyongazdálkodási Osztálytól |
| | Széchenyi István Szakgimnázium konyhája (Nyíregyháza, Árok u. 48.) | | | - | 2 | - | A helyiség állapotában kifogásolt hibák javítását kérték a Vagyongazdálkodási Osztálytól |
| Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság | Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság - Ügyelet - Szent István utca 70. | Nyíregyházi Járási Hivatal Járási Népegészségügyi Intézete | Felnőtt és gyermek központi ügyelet közegészségügyi ellenőrzése | - | 1 | - | A földszinti, betegek részére kialakított WC-ben a szellőző berendezés javítása megtörtént. |
| | 4405 Nyíregyháza, Alma utca 1. | | Szakfelügyelet | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | 4400 Nyíregyháza, Fazekas János tér 8. | | Szakfelügyelet | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | 4400 Nyíregyháza, Bocskai utca 5. | | Szakfelügyelet | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | 4400 Nyíregyháza, Fészek utca 139. | | Szakfelügyelet | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | 4400 Nyíregyháza, Kollégium utca 60. | | Szakfelügyelet | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | 4400 Nyíregyháza, Rozsnyai utca 8. | | Szakfelügyelet | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | 4400 Nyíregyháza, Rákóczi utca 23/a. | | Szakfelügyelet | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | 4400 Nyíregyháza, Fácán utca 2. | | Szakfelügyelet | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | 4400 Nyíregyháza, Sóstói út 1-3. | | Szakfelügyelet | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | 4400 Nyíregyháza, Szent István utca 10. | | Szakfelügyelet | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | 4400 Nyíregyháza, Szent István utca 14. | | Szakfelügyelet | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | 4400 Nyíregyháza, Toldi utca 65/a. | | Szakfelügyelet | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | 4400 Nyíregyháza, Vay Ádám körút 11. | | Szakfelügyelet | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | 4400 Nyíregyháza, Ungvár sétány 37. | | Szakfelügyelet | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | 4400 Nyíregyháza, Fazekas János tér 8. | | Szakfelügyelet | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |

Külső szervek által lefolytatott ellenőrzések az intézményekben
2017. évben.

6. számú melléklet
a 85/2018.(V. 31.) sz. határozathoz

| Költségvetési szerv megnevezése | Címe | Ellenőrző szerv megnevezése | Ellenőrzés tárgya | Megállapítások | | | Intézkedés |
|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | | kiemelt | átlagos | csekély | |
| Eszterlánc Északi Óvoda | <i>Eszterlánc Északi Óvoda Székhelyintézmény</i> | Csehné Bárdos Orsolya Munka- és Tűzvédelmi Tanácsadó | Éves munkavédelmi és tűzvédelmi ellenőrzés | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | <i>Állomás u. Telephely</i> | | A Munka- és Tűzvédelmi szemle. | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | | | Játékeszközök negyedévente történő ellenőrzése. | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | | | A tűzoltó készülékek negyedévente történő ellenőrzése | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | | | Éves munkavédelmi és tűzvédelmi ellenőrzés | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | <i>Nyitnikék Tagintézmény</i> | | Udvari játékeszközök ellenőrzése negyedévenként | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | | | Tűzriadó gyakoroltatása | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | | | Munkavédelmi oktatás | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | | | Próba tűzriadó | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | <i>Kerekerdő Tagintézmény</i> | | Játékok biztonságának ellenőrzése | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | | | Udvari játékok ellenőrzése | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | <i>Napsugár Tagintézmény</i> | | A tűzoltó készülékek negyedévente történő ellenőrzése | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | <i>Gyermekmosoly Tagintézmény</i> | | Játékeszközök negyedévente történő ellenőrzése. | 2 | - | - | A beton alapot földdel befedték, a homokozó mozgó ülőfelületei rögzítésre kerültek. |
| | | | A Munka- és Tűzvédelmi szemle | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | | | Dolgozók munkavédelmi oktatása. Az elektromos berendezések biztonságos és szakszerű használata. | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | | | Éves munkavédelmi és tűzvédelmi ellenőrzés | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | <i>Homokvár Tagintézmény</i> | | A munka- és tűzvédelmi előírások betartása | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | <i>Gyöngyszem Tagintézmény</i> | | Udvari játékok felülvizsgálata, játékok állapotának szabványnak való megfelelése | 2 | - | - | A szakemberek a részben nem megfelelőnek talált játékeszközöket az előírás szerint javították, a nem megfelelő játékok kivételre kerültek. |
| | | | Tűzriadó - tűz esetén az intézmény kiürítésének gyakorlata | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | | | Udvari játékeszközök negyedéves operatív ellenőrzése. 2017.03.22. | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| <i>Csillagszem Tagintézmény</i> | Udvari játékeszközök negyedéves operatív ellenőrzése. 2017.09.20. | 2 | - | - | A trambulint eltávolították. A rugócsibe javítása folyamatban van. | | |
| | Udvari játékeszközök negyedéves operatív ellenőrzése. 2017.11.09. | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. | | |
| <i>Valamennyi Tagintézmény</i> | Területi Védőnői Szolgálat | Gyermekek személyi higiénijának ellenőrzése | 1 | - | - | A szülők a megfelelő tájékoztatást megkapták, ellenőrző vizsgálat során már nem volt probléma | |

Külső szervek által lefolytatott ellenőrzések az intézményekben
2017. évben.

6. számú melléklet
a 85/2018.(V. 31.) sz. határozathoz

| Költségvetési szerv megnevezése | Címe | Ellenőrző szerv megnevezése | Ellenőrzés tárgya | Megállapítások | | | Intézkedés | |
|---------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|---------|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| | | | | kiemelt | átlagos | csekély | | |
| Eszterlánc Északi Óvoda | Nyitnikék Tagintézmény | TÜSZI KFT | Tűzcsap ellenőrzés | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. | |
| | | | Tűzoltó készülékek érvényességének ellenőrzése | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. | |
| | Eszterlánc Északi Óvoda | | | Tűzoltó készülékek érvényességének ellenőrzése | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | Homokvár Tagintézmény | | | Tűzoltó készülékek érvényességének ellenőrzése | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | Csillagszem Tagintézmény | | Irányvilágító eszköz felülvizsgálata | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. | |
| | Kerekerdő Tagintézmény, Óvodapedagógusok | Tűzmegeelőzési BT | Munkavédelmi oktatás | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. | |
| | Kerekerdő Tagintézmény, Óvodapedagógusok, gyerekek | | Próba tűzriadó | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. | |
| | Kerekerdő Tagintézmény (udvari játékok) | | Játékok biztonságának ellenőrzése | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. | |
| | Kerekerdő Tagintézmény | Sz.-Sz.-B. Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság | Tűzvédelmi jogszabályokban foglalt rendelkezések betartása érdekében tűzvédelmi hatósági átfogó ellenőrzés. | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. | |
| | Napsugár Tagintézmény | | Átfogó hatósági tűzvédelmi ellenőrzés | 1 | - | - | A feltárt hibák 21 napon belül kijavításra kerültek, az erről szóló igazolás bemutatásra került. | |
| | Nyitnikék Tagintézmény | | Átfogó tűzvédelmi, dokumentáció és használati szabályzat ellenőrzése | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. | |
| | Nyitnikék Tagintézmény | NÉBIH | Konyhai terület ellenőrzése | - | 1 | - | A műszaki ellenőr értesítése a szükséges intézkedések megtételére, a bezással kapcsolatban. | |
| | Napsugár Tagintézmény | Élelmiszerlánc Biztonsági és Földhivatali Főosztály | Tervezett élelmiszerbiztonsági és higiéniai vizsgálat 2017.09.08. | - | 1 | - | A szúnyogháló felszerelése megtörtént. | |
| | Napsugár Tagintézmény | Elamen Kereskedelmi és Vendéglátó Zrt. | Élelmiszer higiénia, élelmiszerbiztonsági és élelmiszer minőségi minősítés 2017.11.15. | - | 4 | - | A kézmosó melegvizet nyitógombjának javítása megtörtént. Független el lettek távolítva, ablakra helyezhető, tisztítható fólia lett felhelyezve. A fertőtlenítőszer adagolása mérőpohárral történik, a vízkiméréshez a medence jelölés megtörtént. | |
| | Napsugár Tagintézmény | Energó Line Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. | Erősáramú berendezések szabványossági felülvizsgálata | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. | |
| | | | Villámvédelem szabványossági felülvizsgálata | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. | |
| | Kerekerdő Tagintézmény (Erősáramú berendezések) | | Érintésvédelmi szabványossági felülvizsgálata | - | - | - | Erősáramú berendezések felülvizsgálata, javítása és a hiányosságok pótlása | |
| | Csillagszem Tagintézmény | | Erősáramú berendezések, felülvizsgálata, javítása, hiányosságok pótlása 2017.11.29-12.12. | - | 2 | - | "Vigyázz 400 V !!!" matrica felhelyezése, lámpatest cseréje megtörtént | |
| | Homokvár Tagintézmény | TEAM-VILL Kft. | 1000 V-nál nem nagyobb feszültségű erősáramú berendezések első szabványosság | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. | |
| | Kerekerdő Tagintézmény | TIGÁZ-DSO | Mérőhely ellenőrzése | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. | |
| Nyitnikék Tagintézmény | Bonox Szolgáltató Bt. | Lift karbantartása, ellenőrzése | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. | | |
| Csillagszem Tagintézmény | Marton Szakértő Kft. | Kisteherfelvonó fővizsgálata 2017.09.19. | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. | | |
| Nyitnikék Tagintézmény | FBM Security Kft. | Beépített tűzjelző berendezés ellenőrzése, karbantartása | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. | | |
| Valamennyi Intézményben | Nyír Solar Kft. | Rovarirtás | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. | | |
| Kerekerdő Tagintézmény | Groupama Biztosító | Káresemény | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. | | |

Külső szervek által lefolytatott ellenőrzések az intézményekben
2017. évben.

6. számú melléklet
a 85/2018.(V. 31.) sz. határozathoz

| Költségvetési szerv megnevezése | Címe | Ellenőrző szerv megnevezése | Ellenőrzés tárgya | Megállapítások | | | Intézkedés |
|------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------|---------|-------------------------------|
| | | | | kiemelt | átlagos | csekély | |
| | <i>Kerekerdő Tagintézmény Tagintézményvezető</i> | Oktatási Hivatal | Az intézményvezető pedagógiai és vezetői készségeinek fejlesztése az intézményvezető munkájának általános pedagógiai és vezetélméleti szempontok, továbbá az intézményvezető saját céljaihoz képest elért eredményei alapján | | | | Fejlesztési terv elkészítése. |

Külső szervek által lefolytatott ellenőrzések az intézményekben
2017. évben.

6. számú melléklet
a 85/2018.(V. 31.) sz. határozathoz

| Költségvetési szerv megnevezése | Címe | Ellenőrző szerv megnevezése | Ellenőrzés tárgya | Megállapítások | | | Intézkedés |
|------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | | kiemelt | átlagos | csekély | |
| Gyermekek Háza Déli Óvoda | Gyermekek Háza Déli Óvoda Székhelyintézmény | ÉMI-TÜV SÜV Kft. | A felvonó műszaki állapotának ellenőrzése | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | | Csehné Bárdos Orsolya - munkavédelmi tanácsadó | Udvari játékeszközök ellenőrzése | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | | | Munkavédelmi és tűzvédelmi ellenőrzés, oktatás | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | | TÜSZI Kft. | Tűzoltó készülékek ellenőrzése | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | Védőnői szolgálat | Tisztasági vizsgálat | - | 1 | - | A fejtetves gyermekek lekezelése, ágynemű hazaadása, fésűk, hajgumik fertőtlenítése. | |
| | Virág utcai Tagintézmény | Védőnői szolgálat | Fejtetvesség | - | 1 | - | A szülő értesítése, a gyermek elkülönítése, segítségadás a tisztításhoz, megelőzéshez rendszeres ellenőrzés. |
| | | Cseh Gábor - munkavédelmi tanácsadó | Munkavédelmi, tűzvédelmi ellenőrzés, oktatás. Udvari játékeszközök felülvizsgálata | 1 | - | - | - |
| | | TÜSZI KFT | Tűzoltó készülékek ellenőrzése | 1 | - | - | 1 db tűzoltó készülék cseréje megtörtént. |
| | | NÉBIH | Élelmiszer-higiéniái, élelmiszer-biztonsági és élelmiszer-minőségi szemle | - | 3 | - | Függönyök eltávolítása. Üzemeltető tájékoztatása, felkérése a HACCP kézikönyv beszerzésére. |
| | Kincskereső Tagintézmény | ÉMI-TÜV-SÜD KFT | Évente felvonó ellenőrzése | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | | BONOX BT. | Felvonó ellenőrzése. Havonta karbantartás, javítás | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | | TIGÁZ-DSO Kft. | Gázmérő hitelesítési csere | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | | ÁNTSZ Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Kormányhivatal Nyíregyházi Járási Hivatala | Skarlátos gyermek ügyében kivizsgálást végeztek | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | | ENERGO LINE Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. | Erősáramú berendezések felülvizsgálata | - | 1 | - | Javítások és hiányosságok pótlása megtörtént. |
| | | Térségi Hulladék Gazdálkodási Nonprofit Kft. | Szelektív gyűjtődény leltárja | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | Kertvárosi Csicseregő Tagintézmény | TÜSZI | Tűzoltó készülékek, tűzoltó vízforrások, tűzgátló ajtók és irányfények ellenőrzése | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | | MA-WE Kft | Tűzjelző berendezés ellenőrzése, karbantartása | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | | Energotrade Kft | Légkezelő berendezés | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | | Csehné Bárdos Orsolya munkavédelmi tanácsadó | Udvari játékeszközök ellenőrzése negyedévente | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | | Sz-Sz-B-M Katasztrófavédelmi Igazgatóság | Tűvédelmi hatósági átfogó ellenőrzés | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | Bóbita Tagintézmény | Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Kormányhivatal Élelmiszerlánc-biztonsági és Földművelődésügyi Főosztály | Ételek tárolása, adagszám, HCCP előírás betartása konyhai dolgozó | - | - | 1 | A konyhai fekete mosogató medencében a megfelelő mennyiségű víz szintjének jelölésének pótlása megtörtént. |
| | Pityang Tagintézmény | Védőnői szolgálat | Fejtetvesség vizsgálat | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | | Cseh Gáborné munkavédelmi tanácsadó | Mérleg hinta ellenőrzése | 1 | - | - | Fogantyú javítása megtörtént |
| | | Cseh Gáborné munkavédelmi tanácsadó | Öltözők, csoport szobák fal burkolatainak ellenőrzése | 1 | - | - | A Gyermekek Háza Déli Óvoda Intézményvezetőjének és a Nyíregyháza Polgármesteri Hivatal Vagyongazdálkodási Osztály vezetőjének és munkatársának levélben jeleztük a problémát. |

Külső szervek által lefolytatott ellenőrzések az intézményekben
2017. évben.

6. számú melléklet
a 85/2018.(V. 31.) sz. határozathoz

| Költségvetési szerv megnevezése | Címe | Ellenőrző szerv megnevezése | Ellenőrzés tárgya | Megállapítások | | | Intézkedés |
|------------------------------------|------|-------------------------------------|----------------------------------------|----------------|---------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | | kiemelt | átlagos | csekély | |
| | | Cseh Gáborné munkavédelmi tanácsadó | Az óvoda udvar kerítésének ellenőrzése | 1 | - | - | A Gyermek Ház Déli Óvoda Intézményvezetőjének és a Nyíregyháza Polgármesteri Hivatal Vagyongazdálkodási Osztály vezetőjének és munkatársának levélben jeleztük a problémát. |

Külső szervek által lefolytatott ellenőrzések az intézményekben
2017. évben.

6. számú melléklet
a 85/2018.(V. 31.) sz. határozathoz

| Költségvetési szerv megnevezése | Címe | Ellenőrző szerv megnevezése | Ellenőrzés tárgya | Megállapítások | | | Intézkedés |
|---------------------------------|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | | kiemelt | átlagos | csekély | |
| Gyermekek Háza Déli Óvoda | Pitypang Tagintézmény | Cseh Gáborné munkavédelmi tanácsadó | Udvari játékeszközök felülvizsgálata. Munkavédelmi, tűzvédelmi ellenőrzés,oktatás | 3 | - | - | Folyamatban, a hibás játékok javításig a gyermekek elől le vannak zárva. |
| | | Fogorvosi szűrővizsgálat | Éves szűrővizsgálat | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | | Nyírtávhő | A fűtésrendszer ellenőrzése | - | - | 2 | Folyamatos megfigyelés, észrevétel jelentése. |
| | Manóvár Tagintézmény | Munka és tűzvédelmi dokumentáció | Baleset megelőzése | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | | Nemzeti Élelmiszerlánc-biztonsági Hivatal Élelmiszer- és Takarmánybiztonsági Igazgatóság | "Teszt audit" | - | 1 | - | Pótlások, javítások. |
| | | Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Kormányhivatal Élelmiszerlánc-Biztonsági és Földhivatali Főosztály | Élelmiszerbiztonság - higiénia | - | 1 | - | Pótlások, javítások. |
| | Butykatelep Telephely | Csehné Bárdos Orsolya munkavédelmi tanácsadó | Tűzriadó gyakoroltatása,2017. május 26. | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | | Csehné Bárdos Orsolya munkavédelmi tanácsadó | Tűzvédelmi és munkavédelmi oktatás | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | | Csehné Bárdos Orsolya munkavédelmi tanácsadó | Tűzoltó készülékek felülvizsgálata, 2017.01.10. 2017.03.21. 2017.09.27. | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | | TÚSZI KFT | Tűzoltó készülékek felülvizsgálata Tűzi kft szakembere által 2017.04.19. | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | | Kéményseprőipari Kft | Égéstermék elvezetők ellenőrzése,tisztítása és felülvizsgálata 2017.06.29. | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | | Csehné Bárdos Orsolya munkavédelmi tanácsadó | Játékeszközök ellenőrzése, 2017.03.22. 2017.06.20. 2017.09.27. | 1 | 1 | - | A problémát jelezték a vezető felé, a kombinált fajták javításához szülői segítséget kértek,az udvari munkás a játékeszközök alatt napra készen végzi a talajlazítást. |
| | | Hungarochemicals | Konyhai mosószer adagoló csap felülvizsgálata | - | - | 1 | Az időnkénti karbantartás,szükséges javítások elvégzése. |
| | | Nemzeti Élelmiszerlánc -biztonsági Hivatal | Élelmiszer biztonsági és élelmiszer minőségi minősítés : 2017.12.05. | - | 8 | - | Az intézkedési terv elkészítése és a felmerülő hibák kijavítása folyamatban,a hibák kiküszöbölése érdekében felhívták a konyhában dolgozók figyelmét a szabályok lehetőség szerinti betartására. |
| | | Vaskóné Gyarmati Mariann | Fejtetveség ellenőrzése | 1 | - | - | Az óvodapedagógusok és dajkák figyelmének felhívása a rendszeres ellenőrzésre,higiénias körülmények biztosítása rendszeres fertőtlenítéssel,védőnővel való gyakoribb kapcsolatfelvétel és konzultálás ennek visszaszorítása érdekében. |
| | Rozsrétbokor Telephely | Csehné Bárdos Orsolya munkavédelmi tanácsadó | Munkavédelmi és tűzvédelmi oktatás | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | | Csehné Bárdos Orsolya munkavédelmi tanácsadó | Játékeszköz ellenőrzés | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | | Csehné Bárdos Orsolya munkavédelmi tanácsadó | Játékeszköz ellenőrzés | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | | TÚSZI KFT | Tűzoltó készülék ellenőrzés+ javítás | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | | Csehné Bárdos Orsolya munkavédelmi tanácsadó | Tűzriadó terv gyakorlása | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | | Nemzeti Élelmiszerlánc -biztonsági Hivatal | Tálalókonyha | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |

Külső szervek által lefolytatott ellenőrzések az intézményekben
2017. évben.

6. számú melléklet
a 85/2018.(V. 31.) sz. határozathoz

| Költségvetési szerv megnevezése | Címe | Ellenőrző szerv megnevezése | Ellenőrzés tárgya | Megállapítások | | | Intézkedés |
|---------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | | kiemelt | átlagos | csekély | |
| Gyermekek Háza Déli Óvoda | Kassa utcai Telephely | Energó-Line Kft | Erősáramú berendezések felülvizsgálata | 1 | - | - | 1.5 m kábelcsatorna fűlszerelése, lámpatartó+búra cseréje, Vigyázz 400V!!! matrica kihelyezése(1 db). |
| | Mandabokor Telephely | Tűzvédelmi Szolgáltató és Kereskedelmi KFT | Tűzoltó készülékek érvényessége, karbantartás | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | | Nemzeti Élelmiszerlánc -biztonsági Hivatal | Melegítő konyha ellenőrzése | - | - | - | A Hungast Vital kft vezetője ellenőrzéseket végez saját intézkedési terve alapján. |
| | Felsősima Telephely | Tűzvédelmi Szolgáltató és Kereskedelmi KFT | Tűzoltó készülékek ellenőrzése, vizsgálata | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | | HUNGAST VITÁL KFT Feczko Józsefné | Melegítő konyha ellenőrzése, egészségügyi könyvek ellenőrzése | - | - | - | A Hungast Vital kft vezetője ellenőrzéseket végez saját intézkedési terve alapján. |
| | | NYÍR VV Nonprofit Kft. | Villanyóra állás ellenőrzése | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | | TIGÁZ | Gázmérő óra ellenőrzése | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | | NYÍR VV Nonprofit Kft. | Erősáramú berendezések ellenőrzése | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | | Nyír Távhő | Szivattyú ellenőrzés | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| Nyír Távhő | | Kémény ellenőrzés | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. | |
| Tündérváros Keleti Óvoda | Tündérváros Keleti Óvoda Székhelyintézmény, Tagintézményei és Telephelyei | Nemzeti Adó- és Vámhivatal | Egyes adókötelezettségek ellenőrzése | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | Tündérváros Keleti Óvoda Székhelyintézmény, Tagintézmények és Telephelyek | TÜSZI KFT | Tűzoltó készülékek vizsgálata | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | Tündérváros Keleti Óvoda Székhelyintézmény, Tagintézmények és Telephelyek | Csehné Bárdos Orsolya Munka- és Tűzvédelmi Tanácsadó | A munka és tűzvédelmi előírások szabályainak betartása, udvari játékeszközök balesetveszélyességének ellenőrzése. | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | Margaréta Tagintézmény | NÉBIH | Élelmiszerbiztonsági- higiéniai ellenőrzés. | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | Nefelejcs Tagintézmény | | Élelmiszer-higiéniai, élelmiszer-biztonsági és élelmiszer-minőségi minősítés | - | 3 | - | Kézfertőtlenítőszer biztosítása, az ételhőmérséklet folyamatos mérése, a kiszállított étel dokumentációjának biztosítása. |
| | Tündérváros Keleti Óvoda Székhelyintézmény, Tagintézmények és Telephelyek | Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság | Egészségügyi alkalmassági kötelezettség meglétének ellenőrzése | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | Kikelet Tagintézmény | Oktatási Hivatal | Minősítési vizsga, minősítés | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | Ligeti Tagintézmény | | Minősítési eljárás | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |
| | Szászszépliget Tagintézmény | | Minősítési eljárás | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. |

Külső szervek által lefolytatott ellenőrzések az intézményekben
2017. évben.

6. számú melléklet
a 85/2018.(V. 31.) sz. határozathoz

| Költségvetési szerv megnevezése | Címe | Ellenőrző szerv megnevezése | Ellenőrzés tárgya | Megállapítások | | | Intézkedés | |
|-------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | | kiemelt | átlagos | csekély | | |
| Búzaszem Nyugati Óvoda | Búzaszem Nyugati Óvoda Székhelyintézmény | TÜSZI KFT | Tűzoltó készülékek vizsgálata | - | 1 | - | Hibás alkatrész cseréje megtörtént. | |
| | Benczúr téri Tagintézmény | | | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. | |
| | Gyermekkert Tagintézmény | | | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. | |
| | Búzaszem Nyugati Óvoda Székhelyintézmény | Csehné Bárdos Orsolya Munka- és Tűzvédelmi Tanácsadó | Játékeszközök operatív ellenőrzése | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. | |
| | Benczúr téri Tagintézmény | | Munkavédelmi és tűzvédelmi előírások betartása | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. | |
| | | | Munkavédelmi és tűzvédelmi előírások betartása | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. | |
| | | | Meghibásodott udvari játékeszközök kiszűrése | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. | |
| | | | Az intézmény tűzriadó tervének gyakoroltatása | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. | |
| | | | Munkavédelmi és tűzvédelmi előírások betartása | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. | |
| | | | Tűzoltó készülékek ellenőrzése | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. | |
| | Városmajori Tagintézmény | | Tűzriadó gyakorlat | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. | |
| | | | Meghibásodott udvari játékeszközök kiszűrése | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. | |
| | | | Munkavédelmi- és tűzvédelmi előírások betartása. A tűzoltó készülékek készenléti helye. | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. | |
| | Aranykörte Tagintézmény | | | Játékeszközök biztonságának operatív ellenőrzése negyedévente. | - | 1 | - | A Munkavédelmi- és Tűzvédelmi tanácsadó által balesetveszélyessé vált udvari játékeszközök kijavítása megtörtént. |
| | Aranykörte Tagintézmény | | | Játékeszközök ellenőrzése 2017. 03; 06;09;11 hó | - | 1 | - | A karbantartó csíszolással megszüntette a szálkás felületet. |
| | Gyermekkert Tagintézmény | | | | | | | |
| | Búzaszem Nyugati Óvoda Székhelyintézmény | Sz-Sz-B Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság | Tűzvédelmi jogszabályokban foglalt rendelkezések betartása | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. | |
| | Városmajori Tagintézmény | | Tűzvédelmi átfogó ellenőrzés | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. | |
| | Búzaszem Nyugati Óvoda Székhelyintézmény | NyírVV KFT | Érintésvédelmi szabványossági felülvizsgálat | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. | |
| Benczúr téri Tagintézmény | Érintésvédelmi vizsgálat | | - | - | 1 | 2 db neon cseréje megtörtént. | | |
| Aranykörte Tagintézmény | ÉMI - TÜV - SÜD | A felvonó műszaki állapota - a biztonságos működés ellenőrzése. | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. | | |
| Gyermekkert Tagintézmény | NÉBIH | Konyha ellenőrzése 2017. 06. hó | - | 3 | - | Írásbeli tájékoztatás küldése a központi óvodának, illetve a fenntartónak. | | |
| Gyermekkert Tagintézmény | Területi Védőnői Szolgálat | Fejtettség ellenőrzése 2017.05;09.hó | - | - | - | Intézkedést nem igényelt. | | |
| Külső ellenőrzés nem volt | | | | | | | | |
| Jósa András Múzeum | | | | | | | | |
| Nyíregyházi Cantemus Kórus | | | | | | | | |
| Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár | | | | | | | | |

Belső szervezeti egységek vezetői ellenőrzései
2017. évben

7. számú melléklet
a 85/2018.(V. 31.) sz. határozathoz

| Szervezeti egység megnevezése | Azonosított kockázat | Kockázat csökkentése érdekében végzett vezetői ellenőrzések | Ellenőrzés megállapításai | Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett | | Történt-e felelősségre vonás (igen/nem) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| | | | | javaslatok | intézkedések | |
| Adóosztály | | Vezetői ellenőrzés nem volt | | | | |
| Ellátási Osztály | Nem azonosított kockázatot | Mobil telefonok használata, elszámolása, költségcsökkentés | Az engedélyezett keretet meghaladó költség elszámolása minden hónapot követően megtörténik, a befizetések teljesülnek. | A dolgozók figyelmét felhívni, hogy az engedélyezett keretet ne lépjk túl. | Szükség esetén szolgáltatás korlátozása. | nem |
| | Hivatalos irat időben nem kerül postázásra | Postai küldemények átvétele, átadása a határidők betartása | A bejövő és kimenő postai küldemények nyilvántartása folyamatos, az átvétel és továbbítás határidőben történik. | A dolgozók figyelmét felhívni a határidő betartására. | A bejövő küldeményeket határidőben továbbítani az osztályokra. A kimenő küldemények időben érkezzenek a postázóba. | nem |
| | Nem azonosított kockázatot | Munkarend betartása, minél hatékonyabb legyen a munkavégzés | A dolgozók a munkaköri leírásban leírtak szerint teljesítik munkaidejüket. A munkaidő kihasználtsága változó. | Feladatellátást folyamatosan figyelni, egyéni munkavégzés intenzitását vizsgálni. | Beszámoltatás az elvégzett feladatokról, teljesítmény ellenőrzése. | nem |
| | Nem azonosított kockázatot | Karbantartás, hibák gyors kiküszöbölése | A jelzett hibák elhárítása folyamatosan történik a szükséges anyagok beszerzésének függvényében. | A kisebb hibák gyors elhárításához szükséges alkatrészek biztosítása. | Anyagigény felmérés, szükséges anyagok folyamatos beszerzése. | nem |
| | Nem azonosított kockázatot | Irodaszer beszerzés, eseti beszerzések megszüntetése | A negyedéves igényléseken túl gyakran előforduló igények történnek. | Csak a negyedéves igények alapján történjen beszerzés, megszüntetni az eseti megrendeléseket. | Az igénylők figyelmét felhívni, hogy beszerzés csak a KEF rendszeren keresztül történhet. | nem |
| Hatósági Főosztály Építésügyi Osztály | jogszabálysértés (eljárásjogi); építésügyi hatósági engedélyezési (építési, összevont, használatbavételi, fennmaradás, bontási, OTÉK-tól eltérési, hosszabbítási) eljárások során az eljárási jogszabályok (például: határidők, társhatósági bevonások, intézkedési kötelmek, stb.) betartásával kapcsolatos, működési és szakmai feladat ellátási kockázat | eljárásjogi jogszabálysértések vizsgálata kiadmányozáskor, irattározáskor | Az eljárási jogszabályokban rögzített rövid határidőket nehéz betartani egy-egy eljárási cselekményre vonatkozóan, még akkor is, ha teljes ügyintézésre nyitva álló határidő betartásra is kerül. | Informatikai rendszer fejlesztése támogassa az ügyintézői munkát, s a vezetői kontroll tevékenységet. | Folyamatban lévő informatikai, elektronikus ügyintézési folyamatok támogatása, aktív részvétel a fejlesztésükben. | Igen, vezetői szóbeli figyelmeztetés az eljáró ügyintéző felé. |
| | jogszabálysértés (anyagi jogi); építésügyi hatósági engedélyezési (építési, összevont, használatbavételi, fennmaradás, bontási, OTÉK-tól eltérési, hosszabbítási) eljárások során az anyagi jogszabályok (például: településrendezési megfeleléségi vizsgálat, országos előírásoknak való megfelelés vizsgálat, stb.) betartásával kapcsolatos, környezeti és szakmai feladat ellátási kockázat | anyagi jogi jogszabálysértések vizsgálata kiadmányozáskor, irattározáskor | Az anyagi jogszabályok az eljárásaink során érvényesülnek. | Központi elektronikus rendszerek fejlesztése. | Központi elektronikus rendszerek oktatása az ügyintézők felé. | Nem. |
| | jogtalan előny elfogadása ; feladat ellátás során korrupciós magatartási és működési, szakmai feladat ellátási kockázat | jogtalan előny elfogadásának figyelemmel kísérése | Nem tapasztaltam ilyen jelenséget. | Négy szem elvének biztosítása. Átlátható ügyintézés biztosítása. Vezetői kontroll és oktatás. | Négy szem elve alapján az ügyintézők párosával helyszínelnek, hatósági ellenőriznek, s ügyféllel tárgyalnak. Oktatás a korrupció megelőzése érdekében, a jogkövetkezményekre való figyelem felhívásával. | Nem. |
| baleset ; feladat ellátás során baleseti magatartási és működési, szakmai feladat ellátási kockázat | balesetmegelőzés | Nem volt ilyen szerencsére. | Munkavédelmi előírások betartása és betartatása, munkavédelmi eszközök biztosítása. | Munkatársak munkavédelmi oktatásának előírása és kontrollálása, munkavédelmi eszközök biztosítása hivatali költségekbe való betervezésével. | Nem. | |

Belső szervezeti egységek vezetői ellenőrzései
2017. évben

7. számú melléklet
a 85/2018.(V. 31.) sz. határozathoz

| Szervezeti egység megnevezése | Azonosított kockázat | Kockázat csökkentése érdekében végzett vezetői ellenőrzések | Ellenőrzés megállapításai | Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett | | Történt-e felelősségre vonás (igen/nem) |
|------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | | javaslatok | intézkedések | |
| Hatósági Főosztály Építésügyi Osztály | iratkezelés; iratkezelés (téves, szabálytalan érkeztetés, iktatás; irat eltűnés; hibás borító kitérés; hibás irattározás; kései előzményezés) során infrastruktúráris külső, illetve működési és üzemeltetési belső kockázat | iratkezelés ellenőrzése kiadmányozáskor, irattározáskor | Az elektronikus és papír alakú ügyiratok egységét nehéz biztosítani. A lezárt ügyek nehezen irattározhatóak. Papírmertesség nem valósul meg az elektronikus ügyintézés mellett. A korábbi papír alapú iratok az elektronikus ügyekhez nehezen szerelhetőek. | A hivatal iratkezelési szabályzatát aktualizálni kell a megnövekedett adatvesztési kockázat miatt. | Iratkezelési és ügyrendi szabályzat módosítása. | Igen, vezetői szóbeli felhívás az eljáró ügyintéző felé az iratok (elektronikus és papír alapú) szakszerű kezelésére. |
| Gazdasági Osztály | Nem kerülnek betartásra a kötelezettségvállalási szabályzatban leírtak | Érvényesítéskor a kötelezettségvállalás szabályai betartásának ellenőrzése | Az érvényesítés alkalmával a számviteli csoport munkatársai ellenőrizték a kötelezettségvállalás szabályainak betartását, a hiányosságokat, esetleges hibákat javították | Érvényesíteni csak a szabályos alátámasztó dokumentumok, bizonylatok alapján lehet | Intézkedés nem történt. | nem |
| | Az ügyintéző nem a jogosultnak utalja át az összeget. | Elkülönített bankszámla meglétének figyelemmel kísérése, utalás ellenőrzése | Utalások előtt megtörténik a rögzített tételek ellenőrzése, melyet dokumentálnak is. | Csak megfelelően dokumentált utalások teljesíthetőek | A rögzített tételek ellenőrzésének feladata bekerült az érintett munkatársak munkaköri leírásába | nem |
| | A pénztáros többet/kevesebbet fizet ki az utalványozott összegnél | Pénztárak pénzkészletének ellenőrzése pénztárhozants keretében | A pénztárhozants során eltérést nem tapasztaltunk | Javaslat nem készült | Intézkedés nem történt. | nem |
| | Nem kerülnek betartásra a kötelezettségvállalási szabályzatban leírtak | Megrendelők pénzügyi ellenjegyzése | Minden megrendelőt pénzügyi ellenjegyzéssel kell ellátni, ha a kötelezettségvállalásnak a megrendelő a dokumentuma | Javaslat nem készült | Intézkedés nem történt. | nem |
| | Adatszolgáltatási kötelezettség késedelmre vagy elmulasztása | A általános közzétételi lista Gazdasági Osztályt érintő feladatainak teljesítése | Negyedévente felül kell vizsgálni a közzétett adatokat | Javaslat nem készült | A közzététellel kapcsolatos feladatok bekerült az érintett munkatársak munkaköri leírásába | nem |
| | Belső-, külső adatszolgáltatások késedelmes teljesítése | A támogatások pénzügyi ellenjegyzésekor meggyőződés arról, hogy a támogatási szerződésben meghatározott felhasználási, beszámolási határidők kellően biztosítják-e az önkormányzati pénzeszköz megfelelő felhasználását és a költségvetési beszámoló elkészítéséig szükséges információkat. | A támogatások pénzügyi ellenjegyzésekor meggyőződünk arról, hogy a támogatási szerződésben meghatározott felhasználási, beszámolási határidők kellően biztosítják-e az önkormányzati pénzeszköz megfelelő felhasználását és a költségvetési beszámoló elkészítéséig szükséges információkat. | Javaslat nem volt | Intézkedés nem történt. | nem |
| Hatósági Főosztály Igazgatási Osztály | Eljárási szabályok, jogszabályok nem kellő körültekintéssel történő alkalmazása. | előzetes vizsgálat a jogszabályok ismeretéről | A jogszabályok változását az érintett ügyintézők figyelemmel kísérték | | belső továbbképzések, értekezletek tartása | nem |
| | Eljárási szabályok, jogszabályok nem kellő körültekintéssel történő alkalmazása. | a jogszabályok betartásának ellenőrzése az egyes eljárásokba | A jogszabályok változását az érintett ügyintézők az egyes eljárásokba beépítették | a kisebb mulasztásokat orvosolni kell | kiadmányozás előtt az eljárások áttekintése | nem |
| | A munkatársak magatartása, az ügy mennyisége, továbbá a működési környezet és környezeti körülmények befolyásolják. | eljárási határidők nyomon követése | Az eljárási határidők változását az érintett ügyintézők az egyes eljárásokba beépítették | a kisebb mulasztásokat orvosolni kell | kiadmányozás előtt az eljárások áttekintése | nem |
| | Nem azonosított kockázatot | az ügyintézői leterheltség vizsgálata | az Osztályon létszám hiány van a megváltozott jogszabályi környezet miatt | létszám bővítés | javaslat megfogalmazása a munkáltató irányába | nem |

Belső szervezeti egységek vezetői ellenőrzései
2017. évben

7. számú melléklet
a 85/2018.(V. 31.) sz. határozathoz

| Szervezeti egység megnevezése | Azonosított kockázat | Kockázat csökkentése érdekében végzett vezetői ellenőrzések | Ellenőrzés megállapításai | Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett | | Történt-e felelősségre vonás (Igen/nem) |
|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| | | | | javaslatok | intézkedések | |
| Jegyzői Kabinet | Nem születnek meg határidőben a közgyűlési döntések. | A Közgyűlés előkészítésével és a döntések végrehajtásával kapcsolatos feladatok ellátásának folyamatos vezetői ellenőrzése a jegyzői kabinetet érintő feladatok tekintetében. Ez az ellenőrzés rendszeres, heti, vagy szükség szerinti gyakoriságú munkamegbeszélés, a feladatok egyeztetése az érintett dolgozókkal, valamint a feladatok végrehajtásának ellenőrzése. | A közgyűlési előterjesztéseket az érintett dolgozók határidőben, a jogszabályoknak megfelelően elkészítették. Az egyeztetések lefolytatása (pl. tisztségviselővel, külső szervekkel) időnként nehézkes, hosszú időt vesz igénybe. | Az előterjesztések határidőben történő elkészítése érdekében az egyeztetéseket az illetékes tisztségviselővel, vagy külső szervekkel időben kell kezdeményezni. | A szükséges egyeztetések érdekében feljegyzések készítése, amellyel időben felhívjuk a figyelmet a problémára, és megoldási javaslatokat is teszünk. | nem |
| | Nem azonosított kockázatot | A nemzetiségi önkormányzatok törvényes működésével összefüggő feladatok ellátásának folyamatos ellenőrzése. | A nemzetiségek jogairól szóló törvény előírásai szerint az önkormányzati feladatok megfelelően végrehajtásra kerülnek. | Szorosabb együttműködés a Polgármesteri Hivatal Gazdasági Osztályával a pénzügyi vonatkozású előterjesztések vonatkozásában. | A nemzetiségi referens rendszeresen egyeztet a gazdasági osztály csoportvezetőjével a pénzügyi előterjesztéseket, és a döntések végrehajtását. | nem |
| | Határidő túllépés a feladatellátás során | A jegyzői kabinet ügyintézőinek munkaköri leírásában feltüntetett feladatainak folyamatos vezetői ellenőrzése. | A feladatok ellátása megfelelően, jogszerűen, kellő szakértelemmel történik, határidő túllépés csak nagyon ritkán fordul elő. | Még nagyobb figyelem a határidők betartására. | Fokozottabb odafigyelés az ügyintézési határidőkre. | nem |
| Közterület-Felügyelet | Nem azonosított kockázatot | A felügyelők munkájának helyszíni ellenőrzése (jogszabályi megfelelés) | A felügyelők munkájukat jogszabályoknak megfelelően végezték | Javaslat nem készült | Intézkedés nem történt. | nem |
| | Nem azonosított kockázatot | A felügyelők munkájának helyszíni ellenőrzése (ruházat, felszerelés) | A felügyelők egyenruházata, felszerelése a szolgálati szabályzatnak megfelelő volt | Javaslat nem készült | Intézkedés nem történt. | nem |
| | A felügyelő a helyszínen pénzért vagy más juttatásért vagy juttatásra való kilátásért cserébe, jogosulatlan előnyhöz juttat másokat. | A felügyelők munkájának helyszíni ellenőrzése (korruptió elkerülése) | A közterület-felügyelők nem megvesztegethetők. | Javaslat nem készült | Intézkedés nem történt. | nem |
| | Nem azonosított kockázatot | Egyenruházat, felszerelési tárgyak évi kétszeri ellenőrzése (rovancs) | Egyenruhák és felszerelési tárgyaik a szolgálati szabályzatban előírt mennyiségben meg van | Az elhasználódott egyenruházat cseréje | A rovancsok meghatározásra kerültek a kötelezően cserélendő egyenruházati darabok. | nem |
| | A felügyelői munka folyamatosságának akadályozása, illetve a szolgálati beosztás átszervezése | A felügyelők munkájának helyszíni ellenőrzése (a körzetenkénti szolgálati tervben meghatározott, vezénylés szerinti körzetben dolgozik-e a felügyelő) | Valamennyi ellenőrzéskor a felügyelők a vezénylésben meghatározott körzetben teljesítettek szolgálatot | Javaslat nem készült | Intézkedés nem történt. | nem |
| | Az intézkedést foganatosító közterület-felügyelő a KÖZREND programhoz tartozó TABLET-en rossz adatbevitelből adódóan az intézkedése során az elkövetett szabálysértés, szabályszegés miatt nem a megfelelő eljárás megindítását kezdeményezi. | A felügyelők mozgásának, intézkedéseinek követése GPS alapú megfigyeléssel a KÖZREND rendszerben (heti egy-két nap véletlenszerűen kiválasztott felügyelőkre) | Az ellenőrzött felügyelők a beosztás szerinti körzetben dolgoztak. Intézkedéseik jogszerűek voltak. Néhány esetben rossz adatbevitel miatt az intézkedés megszüntetve. | Javaslat nem készült | Intézkedés nem történt. | nem |
| | Nem azonosított kockázatot | A felügyelők munkára való alkalmasságuk ellenőrzése (alkoholszondázás legalább negyed évente) | 2017-ben hat alkalommal volt szondázás, ittas dolgozó nem volt. | Javaslat nem készült | Intézkedés nem történt. | nem |
| | Adminisztrációs hiba, jármű tiltott igénybevétel miatt szolgálat ellátás veszélyeztetése | Gépjárművek menetleveleinek az ellenőrzése | A menetlevelek vezetése megfelelő, engedély nélküli 60 km-es túllépés nem volt. | Javaslat nem készült | Intézkedés nem történt. | nem |

Belső szervezeti egységek vezetői ellenőrzései
2017. évben

7. számú melléklet
a 85/2018. (V. 31.) sz. határozathoz

| Szervezeti egység megnevezése | Azonosított kockázat | Kockázat csökkentése érdekében végzett vezetői ellenőrzések | Ellenőrzés megállapításai | Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett | | Történt-e felelősségre vonás (igen/nem) |
|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| | | | | javaslatok | intézkedések | |
| Közterület-Felügyelet | A társhatóságok számára a felderítéshez szükséges információk hiánya | Az ügyeleti központban dolgozók munkavégzésének az ellenőrzése | Munkavégzés megfelelő, naplókat rendszeresen vezetik, rendszeres volt a főjegyzői ellenőrzés is. | Javaslat nem készült | Intézkedés nem történt. | nem |
| | Rossz irattári jel alkalmazása, téves adatfelvétel | Ügyiratok ellenőrzése, központi irattári jelenként, mintavételezéssel | Néhány esetben hiányos az ügyiratborító kitöltése | Az ügyiratok aláírásakor több figyelmet a részletekre | Gyakoribb ellenőrzés | nem |
| | Körzetgondnokok nem utasítanak megfelelően látják el feladatukat, a körzetgondnokot feladat ellátás közben baleset éri. | Körzetgondnokok munkájának ellenőrzése a helyszínen | A körzetgondnokok munkájukat a feladatszabásban meghatározottak szerint végezték | Javaslat nem készült | Intézkedés nem történt. | nem |
| Kulturális Osztály | A szakmai feladatellátás során határidő túllépés, jogosulatlan pénzügyi jogkör gyakorlás, jogosulatlan támogatás | Helyi önszerveződő közösségek támogatásával kapcsolatos feladatok ellátása | A pályázatok érkeztetése, iktatása, hiánypótlási feladatok, valamint a pályázatok összesítése, előterjesztésre történő előkészítése szabályszerűen történt | Az elmúlt évekhez hasonlóan fontos a pontos és hatékony munkavégzés, hiszen az Önkormányzatunknak a megítélését a helyi önszerveződő közösségek által ezen feladat elvégzése nagyban befolyásolja. | A feladatban résztvevő kollégák szóbeli tájékoztatása munkájuk Önkormányzatunk megítélésben játszott fontos szerepéről. | nem |
| | Késedelmes előterjesztés, engedélyeztetések felülvizsgálatának elmaradása, pénzügyi ellenjegyzés elmaradása, keretösszeg túllépés, célközönség téves tájékoztatása. | Rendezvények lebonyolítása | A rendezvények előkészítése és lebonyolítása szabályszerűen és hatékonyan történt. | Az elmúlt évekhez hasonlóan fontos a pontos és hatékony munkavégzés, hiszen az Önkormányzatunknak a megítélését a lakosság által a kulturális rendezvények minősége nagyban befolyásolja. | A feladatban résztvevő kollégák szóbeli tájékoztatása munkájuk Önkormányzatunk megítélésben játszott fontos szerepéről. | nem |
| Főépítési Osztály | Építészeti-műszaki Tervtanácsi vélemény köteles ügyek ellenőrzése: határidők be nem tartása, tervtanácsi ügymenet ,eljárásrend be nem tartása,tervdokumentációk hiányossága,túlzott szubjektivitás | Építészeti-műszaki Tervtanácsi vélemény köteles ügyek ellenőrzése: Az eljárás ügymenetének,határidők betartásának,tervtanácsi jegyzőkönyveknek, településképi vélemény kiadásának ellenőrzése | A vezetői ellenőrzés során megállapítást nyert, hogy a tervek határidőre beérkeztek,a tervtanácsi meghívó,jegyzőkönyv határidőn belül elkészült. A Tervtanács szakmai állásfoglalása alapján kerültek kiadásra településképi vélemények. | Az eddigi gyakorlatnak megfelelően, határidők betartása továbbra is kiemelt fontosságú,kellő szakmai felkészültség érdekében történő áttekintés a tervek megfelelő szintű megismerése miatt. | Az adott feladatokban részt vevő felelős kollégákkal történt szóbeli egyeztetés és tájékoztatás az ellenőrzés eredményéről. | nem |
| | Rendezési terv vonatkozásában: helyi rendelet átdolgozásának elmaradása felsőbb jogszabályváltozás esetén,határidők be nem tartása | Rendezési terv vonatkozásában: A helyi építési szabályzat módosításának ellenőrzése, felülvizsgálata. | A vezetői ellenőrzés során megállapítást nyert, hogy a felsőbb jogszabályban meghatározott módon és sorrendben történt a helyi építési szabályzat módosításának menete. | Jogszabályváltozások folyamatosan nyomonkövetése. | Az adott feladatokban részt vevő felelős kollégákkal történt szóbeli egyeztetés és tájékoztatás az ellenőrzés eredményéről. | nem |
| Polgármesteri Kabinet | | A kabinetvezető helyettese a kabinet dolgozóival folytatott személyes beszélgetések, konzultációk, illetve munkaértekezletek keretében ellenőrzi a kabinet dolgozóinak munkáját. Rendszeres munkacsoport ülés tartására, mindig az adott beruházás, fejlesztés, pályázat, sportesemény/támogatási és pályázati eljárás kapcsán kerül sor. Ezekről emlékeztetők készülnek. A kabinetvezetőhelyettes számára ezek a megbeszélések reális képet adnak a folyamatban lévő ügyek állásáról, ahol szükséges, további intézkedéseket javasol, határidőket szab meg. | | | | |

Belső szervezeti egységek vezetői ellenőrzései
2017. évben

7. számú melléklet
a 85/2018.(V. 31.) sz. határozathoz

| Szervezeti egység megnevezése | Azonosított kockázat | Kockázat csökkentése érdekében végzett vezetői ellenőrzések | Ellenőrzés megállapításai | Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett | | Történt-e felelősségre vonás (igen/nem) |
|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| | | | | javaslatok | Intézkedések | |
| Szociális és Köznevelési Osztály | Érdemi döntéshozatalra határidőben nem kerül sor. Feladatellátással kapcsolatos számviteli/pénzügyi kockázat. | Települési támogatásként nyújtott méltányossági ápolási díj és kiegészítő ápolási díj kérelmek elbírálásának jogszerűsége | Az ellátásra való jogosultság elbírálása jogszerűen történt. Az ápolott gondozási szükségletének vizsgálata az ügyintézési határidőben való döntést néhány esetben "súrolta". A kollégák a határidő csúszásának megakadályozása miatt több alkalommal saját gépjárművel (költségük megtérítése nélkül), kerékpárral oldották meg a helyszínre kiszállást, ez időigényesebb volt, mint a sofőrrel történő helyszínre menetel, amely a többi ügyirat feldolgozásától vonta el az időt. | A méltányossági ápolási díjra való jogosultság felülvizsgálatokor - előzetes egyeztetés alapján - a helyszíni vizsgálatra történő kijutás elősegítése - logisztikai ismeret híján - szükséges ezen időszakban többször a hivatali gépjárművek (sofőrrel) rendelkezésre bocsátása. | A felülvizsgálati időszakban az Ellátási Osztálytal megtrörtént az egyeztetés, melynek eredménye az lett, hogy heti több alkalommal is rendelkezésünkre bocsátották a hivatali gépjárműveket (kulcsosat és sofőrrel egyaránt). | nem |
| | Érdemi döntéshozatalra határidőben nem kerül sor. Feladatellátással kapcsolatos számviteli/pénzügyi kockázat. | Települési támogatásként nyújtott gyógyszer-támogatás kérelmek elbírálásának jogszerűsége | Jogszabály-változás eredményeként az eljárási cselekmények a korábbi évekhez viszonyítva nagymértékben megváltoztak. Ez mind az orvosok, gyógyszer-tárak és az ügyintézők vonatkozásában okozott némi elbizonytalanodást. A támogatásra való jogosultságok elbírálása határidőben és a jogszabályoknak megfelelően történt. A megállapított gyógyszer-támogatás felhasználása korlátozva van egy adott helyre és időre, ha év közben módosult az ügyfél jövedelme vagy gyógyszer-költsége a felhasznált keret módosíthatóvá vált. | A jogszabály-módosítást megelőzően az érintett szervekkel és személyekkel (orvosok, gyógyszer-tárak) folyamatosan egyeztetünk annak érdekében, hogy az ügyfél ne szenvedjen hátrányt a kezdetekben felmerülő gyógyszer-költség beszerzése miatt. A hatósági munkát végző ügyintézők számára osztály-, illetve csopórtértekezleten beszéltünk a változásokról, a felbukkanó problémák megoldási lehetőségeiről. Az év közbeni gyógyszer-költség-változásra vonatkozó jogi rendelkezést a helyi rendeletbe beépítettük. | Az orvosokkal, gyógyszer-tárakkal folyamatosan egyeztetünk (telefonon, személyesen, elektronikusan) a kezdetekben felmerülő problémák megoldása érdekében. Az ügyfeleknek nyugdíjas szervezeteken keresztül, a járási hivatalnak szakmai egyeztető fórumon tartottunk a nyíregyházi Önkormányzatnál szociális segélyezésben bekövetkező változásokról előadást. | nem |
| | Érdemi döntéshozatalra határidőben nem kerül sor. Feladatellátással kapcsolatos számviteli/pénzügyi kockázat. | Köztemetés költségének szabályszerű és egyöntetű megállapítása | A köztemetések vonatkozásában a temetés 21 napon belül megtörtént. A nem nyíregyházi lakóhellyel rendelkező elhunytak esetében a megtérítésre vonatkozó igényt egy határozaton belül meghoztuk. | A köztemetések költsége nagyon magas, 200.000.-Ft-ot több esetben is meghaladja. A költségnövekedés oka legfőképpen a halott hűtési díj emeléséből következik. A kórház és az Anyakönyv adminisztrációját követően kerül fel az ügyintézőhöz a köztemetésre vonatkozó kérelem, amelynek eredménye, hogy addig több nap is eltelik, s addig intézkedés a szociális ügyintéző részéről nem történik (nem történhet), melynek révén a köztemetés költsége naponként 5000.-Ft-tal emelkedik. A kérelem birtokában kell még hozzátartozót felkutatnunk, amely szintén időigényes. | A Kórház 8 napon belül igyekszik Hatóságomat értesíteni a köztemetés iránti intézkedés megtételéről. A Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Kormányhivatal Kormányablak Osztálya elsődleges prioritásúnak veszi a köztemetések ügyében kért adatszolgáltatási kérelmünket. Terv: kórházzal külön együttműködési megállapodás megkötése a köztemetések tárgyában felszámolt halott hűtési díj vonatkozásában. | nem |

| Szervezeti egység megnevezése | Azonosított kockázat | Kockázat csökkentése érdekében végzett vezetői ellenőrzések | Ellenőrzés megállapításai | Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett | | Történt-e felelősségre vonás (igen/nem) |
|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| | | | | javaslatok | intézkedések | |
| Szociális és Köznevelési Osztály | Érdemi döntéshozatalra határidőben nem kerül sor. Feladatellátással kapcsolatos számviteli/pénzügyi kockázat. | Települési támogatásként nyújtott helyi lakásfenntartási támogatásra való jogosultságok elbírálásának jogszabályszerű meghozatala | Jogszabályszerűen történtek a döntéshozatalok. Esetleges száméltások voltak, melyek az aláírás következményeként végzett ellenőrzés során azonnal javításra kerültek. Az Integrál Portál Alapú Lekérdező Rendszer háztartástagokra való szűrésének használata (azóta központilag letiltásra került a szociális igazgatásban dolgozóknál) során több kérelmező esetében került sor hiánypótlás kibocsátására, mert háztartásában a kérelemben beadottakkal ellentétben többen éltek. Emiatt az ügyintézési határidő kitolódott. Több ügyben is készült környeztanulmány a háztartásban élők számának és életkörülményeinek valóságnak megfelelő tisztázása céljából. Emiatt több ügyfél a kérelmet visszavonta, illetve a megállapított tényekkel szembesülve csatolták a hozzátartozók jövedelmét igazoló dokumentumokat, melynek alapján a támogatás összege is változott. Abban az esetben, ha megállapításra került a támogatás kérelem benyújtásakor két havi ellátás került folyósításra a közüzem felé. | Több esetben kell környeztanulmányt készíteni a támogatás elbírálása során, mivel a becsolt jövedelem és vagyoni helyzet nem minden esetben a valós képet tükrözi. Az IPL háztartástagra való szűrésének letiltása miatt új rendszerként bevezetésre került a Vizuál Regiszter, amelyből le tudjuk szűrni saját hatáskörben a Nyiregyházán egy laciemen élő háztartástagokat. A közüzemek (főként E.On és Főgáz Zrt.) visszamenőleges ellenőrzést foganatosított önmagánál, melynek eredményeként az ügyfelek fel nem használt támogatásait több évre visszamenőleg Önkormányzatunk számára visszautalta vagy jóváírta az ügyfelek számláján. | A kollégák azokban az ügyekben, ahol a beallott jövedelem jóval alacsonyabb, mint a kiadás, helyszínen győződnek meg a család életkörülményei felől. A közüzemekkel megsokszorozódott az elektronikus kapcsolattartás. | nem |
| | Érdemi döntéshozatalra határidőben nem kerül sor. Feladatellátással kapcsolatos számviteli/pénzügyi kockázat. | Települési támogatásként nyújtott helyi adósságkezelési szolgáltatás helyi rendeletben előírtak betartása, jogszabálynak megfelelő döntéshozatal mind az ügyintézők, mind a Tanácsadó vonatkozásában | A kérelmek elbírálása határidőben történt. A jogszabály-módosítás eredményeként a régi berögzült szokásokon mind a társszervek, közüzemek, mind az ügyfél vonatkozásában többszöri egyeztetésre volt szükség (kérelmek leadása, csatolandó dokumentumok, stb.) Az elbíráláshoz szükséges közüzemi szolgáltatói igazolásokon szereplő adatok hiánytalanságára is fel kellett hívni a figyelmet. Az esetlegesen "letagadott" hozzátartozók hiánya miatt az érdemi döntéshozatal elhúzódott (az esetek ugyanúgy jelen voltak, mint a lakásfenntartási támogatásnál). A kérelmek elbírálását követően az ügyfél nem keresi fel haladéktalanul a szolgáltatót, emiatt a folyósítás elindítása, s ezzel egyidejűleg az ügyfél részéről az önrész és a tárgyhavi befizetések költsége növekedett. | Társszervekkel való folyamatos egyeztetések szóban, levélváltás, elektronikus út formájában. Jogszabályváltozásról folyamatos tájékoztatás minden érintett számára. | Ügyfeleket nyugdíjas szervezeteken keresztül. A társszervekkel, közüzemi szolgáltatókkal folyamatos egyeztetéseket folytatunk és folytattunk. A problémák folyamatos megoldására törekszünk. | nem |

Belső szervezeti egységek vezetői ellenőrzései
2017. évben

7. számú melléklet
a 85/2018.(V. 31.) sz. határozathoz

| Szervezeti egység megnevezése | Azonosított kockázat | Kockázat csökkentése érdekében végzett vezetői ellenőrzések | Ellenőrzés megállapításai | Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett | | Történt-e felelősségre vonás (igen/nem) |
|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| | | | | javaslatok | intézkedések | |
| Szociális és Köznevelési Osztály | Érdemi döntéshozatalra határidőben nem kerül sor. | Hatósági bizonyítványok kiadása a jogszabályi feltételeknek megfelelően | A hatósági bizonyítványok kiadása minden esetben a szociális nyilvántartás adatain alapul és a jogszabályi környezetet alapul véve került kiadásra. Több ügyfél az utolsó határnapot kivárva kér igazolást, nem számolva a hozzá kapcsolódó adminisztrációs tevékenységről. | A hatósági bizonyítványok kiadása, mivel egy meglévő jogosultságon alapul, soron kívülséget élvez. | Folyamatos ezzel kapcsolatban az együttműködés az Ellátási Osztály Iktató Csoportjával. | nem |
| | Az ügyfélszolgálati tevékenység megvalósulása nem tervezhető, emberi erőforrás kockázat. | Ügyfélszolgálati tevékenység ellenőrzése | Az ügyfélszolgálati tevékenység minden egyes napon a megszokott menetrend szerint, zökkenőmentesen folyt. Több esetben is kollégáink a járási hivatal ügyfélszolgálati munkáját segítették azzal, hogy a hozzánk forduló ügyfeleket felvilágosították a járási hivatal által nyújtandó segélyezési formákról és jogosultsági feltételeiről. Több esetben az ügyfél nincs tisztában azzal, hogy ügyének intézése melyik szervhez tartozik. A települések (illetékeség szerint) lakossága és településekhez tartozó támogatási formák sokasága nem tisztázott. Ezáltal az illetékeség és hatáskör hiányában átvett kérelmek áttétele adminisztrációs terhet ró az adott önkormányzatra. | A társszerveknél és önkormányzatunknál dolgozó ügyintézők naprakész felkészültségének elősegítése céljából folyamatos együttműködés akár havonkénti konzultációk formájában a járási hivatallal. | A Kormányhivatal Hatósági Osztályával az együttműködés folyamatos, tavalyi évben Szakmai Egyeztető Fórumot tartottunk a segélyezési rendszer változásairól, az együttműködés hatékonyabbá tételéről. Elektronikus és személyesen is együttműködések folynak az ügyfél célirányos segítése érdekében az ügyintézők között. | nem |
| | Érdemi döntéshozatalra határidőben nem kerül sor. Feladatellátással kapcsolatos számviteli/pénzügyi kockázat. | Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény, hátrányos-halmazottan hátrányos helyzet elbírálásának jogszerűsége | Az ellátásra való jogosultság elbírálása során az ügyintézők jogszabályszerűen vizsgálták a jogosultság egyes külön feltételeit, helyes gyakorlat alapján egy főszámon egy ügyiratban van elbírálva az említett jogosultságok iránti kérelem. A határozatokon feltüntetésre kerültek a kötelező elemek. Az ügyfelek által gyakran hiányosan benyújtott kérelmek miatt kitoldóik az érdemi döntéshozatal, melynek eredményeként az oktatási-nevelési intézmények visszamenőlegesen nehezen tudják érvényesíteni az ehhez kapcsolódó kedvezményeket. | A hatósági munkát végző ügyintézők számára osztály-, valamint csoporttervezetek alkalmazásával beszéltünk a felmerülő problémákról, a megoldási lehetőségekről valamint a jogszabályi változások alkalmazásáról. | Az ügyfelek figyelmét a kérelem benyújtása során felhívjuk a tájékoztatóban szereplő dokumentumok csatolására, valamint a jogszabályi változásokról folyamatosan tájékoztatjuk ügyfeleinket. | nem |
| | Érdemi döntéshozatalra határidőben nem kerül sor. Feladatellátással kapcsolatos számviteli/pénzügyi kockázat. | Rendkívüli települési támogatás elbírálásának jogszerűsége | Jogszabályi-változások ellenére az ügyek elbírálása határidőben történtek, az ügyintézők különböző nyilvántartások alapján győződtek meg a hiányzó adatokról, emiatt a ügyintézés menete az érdemi döntéshozatalig felgyorsult, ez a többi támogatásra vonatkozóan is kihatással volt. | Adminisztrációs terhek csökkentése érdekében - figyelembe véve a benyújtott kérelmek számát is - az előadói ívek főszaos iktatás esetén automatikus kitöltése az iktatás során. Figyelemmel arra, hogy ezen támogatás esetén a kérelmek havi szinten kerülnek benyújtásra az ügyfelek esetében, így az ügyirat tömegét csökkenteni kell. Az ügyirat több munkállomáson keresztül mozog. | A megoldási lehetőséget folyamatosan keressük az Ellátási Osztállyal karöltve. | nem |

Belső szervezeti egységek vezetői ellenőrzései
2017. évben

7. számú melléklet
a 85/2018.(V. 31.) sz. határozathoz

| Szervezeti egység megnevezése | Azonosított kockázat | Kockázat csökkentése érdekében végzett vezetői ellenőrzések | Ellenőrzés megállapításai | Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett | | Történt-e felelősségre vonás (igen/nem) |
|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| | | | | javaslatok | intézkedések | |
| Szociális és Köznevelési Osztály | Érdemi döntéshozatalra határidőben nem kerül sor. | Környezetanalízis készítése | A különböző társhatóságok környezetanalízis ügyében érkezett megkereséseket osztályunkra továbbítják. A szignálás alkalmával derül ki, hogy adott ügy nem Osztályunk hatáskörébe tartozik. Ezt a társszerveknek jogszabállyal is alátámasztjuk. A bírósági megkeresések több esetben hiányos adattartalommal bírnak, ez nehezíti a határidőben történő elkészítését is. | Társszervekkel, bíróságokkal való folyamatos egyeztetés, együttműködés. | A bíróságokkal folyamatos a telefonon történő adategyeztetés, sajnos megkereséseikben még mindig nem a teljes adattartalmat közlik. | nem |
| Vagyongazdálkodási Osztály | Az önkormányzati beruházásokhoz kapcsolódó kisajátítással kapcsolatos feladatok Kormányhivatal által hozott határozatokban foglaltak be nem tartása, a tulajdonosi változások, ingatlannyilvántartásban történő átvezetések hiánya, illetve a vagyonkataszterben történő nyilvántartásba vétel elmaradása A kapcsolódó pénzügyi teljesítések nem a határozatokban foglaltakban megfelelően történik, határidő betartásának elmulasztása | Az önkormányzati beruházásokhoz kapcsolódó kisajátítással kapcsolatos feladatok Kormányhivatal által hozott határozatokban foglaltak betartása, a tulajdonosi változások, ingatlannyilvántartásban történő átvezetése, illetve a vagyonkataszterben történő nyilvántartásba vétel A kapcsolódó pénzügyi teljesítések ellenőrzése. | A kisajátítási határozatokban megállapított kártalanítási eljárások vonatkozásában a feltételek teljesültek, a kártalanítások határidőben, a kormányhivatali határozatoknak megfelelően teljesítve lettek, az ingatlannyilvántartásban és a vagyonkataszterben a változások átvezetésre kerültek | Az eddigi gyakorlatnak megfelelően, továbbra is a kormányhivatali határozatoknak megfelelően kell eljárni, az abban foglaltakat követni, az ingatlannyilvántartás és a vagyonkataszteri átvezetések történének meg. | Az adott feladatokban részt vevő felelős kollegákkal történt szóbeli egyeztetés és tájékoztatás az ellenőrzés eredményéről. | nem |
| | Gazdasági Társaságok vonatkozásában : A vonatkozó szerződések nem megfelelő nyomonkövetése. Kockázati tényező, ha az egyes szerződésekhez pénzügyi teljesítés kapcsolódik, és az nem a szerződésben foglaltaknak megfelelően történik. Szükséges egyeztetések elmaradása esetén az önkormányzat, mint tulajdonos nem tudja megtenni a szükséges intézkedéseket, | Gazdasági társaságok vonatkozásában: Az önkormányzat tulajdonában lévő gazdasági társaságokkal kapcsolatos adminisztrációs feladatok ellenőrzése. szerződések, szerződés módosítások nyomonkövetése, felülvizsgálata. A kapcsolódó pénzügyi teljesítések ellenőrzése. A gazdasági társaságok támogatási, pénzeszköz átadási igények és lehetőségek egyeztetésében való részvétel | Az önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaságokkal kötött szerződések, szerződés módosítások nyomonkövetése, felülvizsgálata évente szükséges. A pénzügyi teljesítések szerződésekben foglaltaknak megfelelően történnék. Szükséges egyeztetések és az együttműködés a gazdasági társaságokkal megfelelő. | Az eddigi gyakorlatnak megfelelően, továbbra is folyamatos kapcsolattartás a gazdasági társaságokkal, a portfólió menedzserrel, a szerződések vonatkozásában folyamatos legyen a nyomonkövetés. | Az adott feladatokban részt vevő felelős kollegákkal - portfólió menedzser, gazdasági ügyintéző - történt szóbeli egyeztetés és tájékoztatás az ellenőrzés eredményéről. | nem |
| Városfejlesztési és Városüzemeltetési Osztály | A beruházást nem tudjuk időben befejezni, a fejlesztés a következő évre is áthúzódik, létesítmény üzembehelyezése (pl: tanévkezdés) késik | önkormányzati fejlesztések megvalósításával kapcsolatos beruházói feladatok vonatkozásában az ivóvízhálózatbővítések megvalósításának folyamata | A vezetői ellenőrzés során megállapítást nyert, hogy a beérkezett lakossági kérelmekre válaszelevekben az igénylők tájékoztatást kaptak az ügy folyamatáról, az igények feldolgozása megtörtént, döntésre az illetékes bizottságok elé lett terjesztve. A bizottsági döntésekről mind a lakosság, mind pedig az üzemeltető (NYÍRSÉGVÍZ Zrt) értesítést kapott. Egyes esetekben a beruházás a döntéshez viszonyítva későbbben valósul meg. | Egyeztetés a NYÍRSÉGVÍZ Zrt-vel; késedelem okainak megkeresése | A NYÍRSÉGVÍZ Zrt-vel történt egyeztetés eredményeként a késedelem okai tisztázásra kerültek, mely szerint külső tényező, hogy a beruházásokat a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatallal jóvá kell hagyatni, a jóváhagyás időpontját megelőzően a beruházás nem kezdhető el. | Nem |
| | A beruházást nem tudjuk időben befejezni, a fejlesztés a következő évre is áthúzódik, létesítmény üzembehelyezése (pl: tanévkezdés) késik | önkormányzati fejlesztések megvalósításával kapcsolatos beruházói feladatok vonatkozásában kutyafuttatók megvalósításának folyamata | A vezetői ellenőrzés során megállapítást nyert, hogy a Közgyűlés által 2016-ban elfogadott helyek közül a jelenlegi fejlesztés helyszínei megfelelnek. A fejlesztés forrásai biztosítottak, a kiviteli tervek elkészültek. Megvalósítására a beszerzési eljárás lefolytatásra került, a nyertes vállalkozóval a szerződés meg lett kötve. A megvalósítás után a műszaki átadás-átvétellel egyidejűleg az elkészült létesítmények üzemeltetésre átadása a NYIRVV Nonprofit Kft-nek megtörtént. | Gazdaságosabb megvalósítás esetleges lehetősége érdekében a beszerzési eljárásra meghívandó vállalkozások körét szélesebbre kell kiterjeszteni. | Tekintettel arra, hogy a fejlesztés lezárult, a szerződés teljesült, az ellenőrzési javaslatot a 2018. évi beszerzési eljárás során lehet alkalmazni. | Nem |

**Intézmények vezetői ellenőrzései
2017. évben**

8. számú melléklet
a 85/2018.(V. 31.) sz. határozathoz

| Szervezeti egység megnevezése | Azonosított kockázat | Kockázat csökkentése érdekében végzett belső ellenőrzések | Ellenőrzés megállapításai | Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett | | Történt-e felelősségre vonás (igen/nem) |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| | | | | javaslatok | intézkedések | |
| Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság Fogászati röntgen | Nem azonosított kockázatot. | Betegellátás és ahhoz kapcsolódó dokumentáció vizsgálata | 1997. évi CLIV Eü. Rendelet megfelelően működik a szolgáltatás. | Nem volt. | Nem volt. | Nem |
| Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság Foglalkozás egészségügyi ellátás | Nem azonosított kockázatot. | Betegellátás és ahhoz kapcsolódó dokumentáció, számítógépes program naprakészségének vizsgálata | A számítógépes naprakésztsége nem adott. | A számítógépes adatok aktualizálása. | A számítógépes adatok aktualizálása. | Nem |
| Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság Védőnői szolgálata | Nem azonosított kockázatot. | Tárgyi eszközök minőségének és meglétének vizsgálata, azon belül szűrő vizsgálatok ellenőrzése | Néhány esetben tárgyi eszközök cseréje, hitelesítése. | Néhány esetben tárgyi eszközök cseréje, hitelesítése. | Minden esetben, védőnői jelzésre a tárgyi eszközök cseréje, hitelesítése folyamatosan megvalósul. | Nem |
| Jósa András Múzeum | Nyilvántartás (néprajzi/történeti/régészeti osztály/könyvtár/adattár nem megfelelő módon, nem a jogszabályi előírásoknak megfelelően készül el | Nyilvántartások ellenőrzése | A nyilvántartások (leltárkönyvek, gyarapodási napló, letéti napló, kölcsönzési napló) az Állami Számvevőszék 2016. évi ellenőrzése során feltárt hiányosságok kiküszöbölésével, a törvény által előírt módon vezetik | Nincs | Nem szükséges | Nem |
| | Kulturális javak múzeumon kívüli mozgatása | Külföldre történő kölcsönzés szerződéseinek ellenőrzése | A szerződések a jogszabálynak megfelelően kerültek kialakításra, a szükséges melléletekkel rendelkeznek | Nincs | Nem szükséges | Nem |
| | Nem azonosított kockázatot. | Hetente vezetői értekezletek, melyen az osztályok és csoportok munkáiról készített szóbeli és írásbeli beszámoló ellenőrzése megtörténik | Nem minden esetben valósult meg a beszámolóban leírtakból minden tevékenység | Szóbeli felszólítás a leírtak betartására/határidőre történő elvégzésére | Szóbeli megbeszélés | Nem |
| | Nem azonosított kockázatot. | Minősítések (határidőre történő) elkészítése | A minősítések megfelelően kitöltve, határidőre elkészültek | Nincs | Nem szükséges | Nem |

Intézmények vezetői ellenőrzései
2017. évben

8. számú melléklet
a 85/2018.(V. 31.) sz. határozathoz

| Szervezeti egység megnevezése | Azonosított kockázat | Kockázat csökkentése érdekében végzett belső ellenőrzések | Ellenőrzés megállapításai | Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett | | Történt-e felelősségre vonás (igen/nem) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------------------|
| | | | | javaslatok | intézkedések | |
| KÖZIM Széchenyi István Szakgimnázium, 4400 Nyíregyháza, Városmajor u. 4. | Nem azonosított kockázatot. | Munkaidő ellenőrzés | A dolgozó munkaidejében a munkahelyén tartózkodott | Nem szükséges | Nem igényelt | Nem |
| KÖZIM Krúdy Gyula Gimnázium, 4400 Nyíregyháza, Eprekerti utca 64. Sipkay Barna Szakgimnázium, 4400 Nyíregyháza, Krúdy Gyula. utca 32. | Nem azonosított kockázatot. | Munkaidő ellenőrzés | A dolgozó egyik, munkakörében munkavégzésre megjelölt intézményben sem tartózkodott, a Sipkay Szakgimnáziumban az ellenőrzést követően 10-15 perc múlva jelent meg az irodájában. | A dolgozó készítsen munkanap fényképezést. | Szóbeli figyelmeztetés | Nem |
| KÖZIM Krúdy Gyula Gimnázium, 4400 Nyíregyháza, Eprekerti utca 64. Sipkay Barna Szakgimnázium, 4400 Nyíregyháza, Krúdy Gyula. utca 32. | Nem azonosított kockázatot. | Munkaidő ellenőrzés | A dolgozó egyik, munkakörében munkavégzésre megjelölt intézményben sem tartózkodott, a Sipkay Szakgimnáziumban az ellenőrzést követően 10-15 perc múlva jelent meg az irodájában. | Javaslattétel nem történt. | Szóbeli figyelmeztetés | Nem |
| KÖZIM Krúdy Gyula Gimnázium, 4400 Nyíregyháza, Eprekerti utca 64. Sipkay Barna Szakgimnázium, 4400 Nyíregyháza, Krúdy Gyula. utca 32. | Nem azonosított kockázatot. | Munkaköri leírás betartása | A dolgozó magatartásával a munkaköri leírásban meghatározott feladatokat nem végezte el, ezzel munkaviszonyból származó kötelezettségeit megszegte. | A dolgozó tartsa be a munkaköri leírásában foglalt kötelezéseit. | Írásbeli figyelmeztetés | Igen |

| Szervezeti egység megnevezése | Azonosított kockázat | Kockázat csökkentése érdekében végzett belső ellenőrzések | Ellenőrzés megállapításai | Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett | | Történt-e felelősségre vonás (igen/nem) |
|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| | | | | javaslatok | intézkedések | |
| KÖZIM | Nem azonosított kockázatot. | Munkanap fényképezés | Egyes dolgozók munkaidő terhelése nem volt arányos. | Biztosítani kell az arányos munkavégzés feltételeit. | Munkafolyamat átszervezése | Nem |
| Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár | Humán erőforrás hiánya | Személyi anyagok felülvizsgálata | A szervezeti átalakítás miatt, a munkakörök pontos meghatározása, a munkakörök betöltéséhez szükséges végzettségek, minden dolgozó személyi anyagának átvizsgálása, a további szakképesítésért járó pótlékok, idegen nyelv használata a munkakörhöz kapcsolódóan. | Több munkatárs esetében szükséges volt a kinevezés módosítása, nem megfelelő besorolás, munkaköri leírások pontosítása. | Módosításra kerültek a kinevezések, a KÖZIM munkahelye a dolgozók személyi adatait rendbetette, helyileg elkerült az intézményből. | Nem |
| | Állományellenőrzési tevékenység | A munkavállalók munkaidő és munkaidőkeret betartása, jelenléti ív átnézése időszakosan | Adminisztrációs problémák, nem megfelelő értelmezés | Az osztályvezetők gyakrabban ellenőrzik a dolgozók jelenléti ívét, munkaidőkeret felhasználást. | Vezetői értekezleteken az osztályvezetők felhívják a figyelmet, hogy következetesen ellenőrizték a dolgozók jelenléti ívét, munkaidőkeret felhasználást | Nem |
| | Médiatári eszközök amortizációja, avulása miatti bevételek kiesés | Év végi adatmentés a Huntéka rendszerben | Az adatmentés adatvesztés nélkül megtörtént | Nem releváns | Nem releváns | Nem |
| | Nem azonosított kockázatot | A vezetékes és a mobilflottás telefonok költségeinek alakulása, telefonhasználati szabályzat aktualizálása és betartatása | A kollégák figyelnek a költségekre. Vezetékes telefonhasználatnál sem volt kiugró összeg. A mobilhasználat költségeinél nem volt kiugró probléma. Ha valaki mégis túllépi keretét, az a többrétű munkára és nagy kapcsolatrendszerre vezethető vissza. | Felhívtuk a kollégák figyelmét, továbbra is figyeljenek a vezetékes telefonhasználatra. Amennyiben lehetséges használják a flottás mobilokat az olvasókkal, intézményekkel, rendezvényekkel kapcsolatban. | A flottás mobilra új szerződést kötöttünk a Vodafone-nal az év második felében, az ő ajánlatuk volt a legkedvezőbb. | Nem |

| Szervezeti egység megnevezése | Azonosított kockázat | Kockázat csökkentése érdekében végzett belső ellenőrzések | Ellenőrzés megállapításai | Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett | | Történt-e felelősségre vonás (igen/nem) |
|---------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| | | | | javaslatok | intézkedések | |
| Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár | Nem azonosított kockázatot | Olvasói igényfelmérő kérdőívek | A kérdőívzés eredménye nem indokolja a többlet nyitvatartást, viszont a nyári 3 hét zárvatartás csökkentése 1 hétre kedvező volt, két hét alatt 243 fő iratkozott be, ami nagyon jó a nyári időszakban, amikor programjaink is csekélyebb számban vannak. | A négy kettősfunkciójú fiókkönyvtár nyitvatartását még év elején megváltoztattuk, az iskolai időhöz illetve a lakossági igényekhez igazítva. | A heti 45 óra nyitva tartás a megyei hatókörű városi könyvtárak tekintetében viszonylag jó, a minisztérium kérésére felmértük a lakossági igényeket, a nyári nyitvatartást és a fiókkönyvtárak nyitvatartását változtattuk. | Nem |
| Nyíregyházi Cantemus Kórus PR referens | Nem azonosított kockázatot. | Hangverseny jegyek elkészítésének határideje | Hangverseny belépésre jogosító nyomtatványok (jegyek) készítési folyamatában folyamat csúszás tapasztalható. | Meg kell konkrétan határozni a rendezvényhez kapcsolódó jegyértékesítés kezdőpontját, s ehhez igazítani a folyamat időzítést. | Hangverseny naptár alapján a határidők kitűzése, tervek, nyomdai munkák ütemezése | Szóbeli figyelmeztetés. |
| Nyíregyházi Cantemus Kórus Jegyértékesítés | A jegyértékesítésből származó bevétel nem egyezik meg az eladott jegyek értékével. | A hangverseny bevételek elszámolásának ellenőrzése | Az alkalmoszerű ellenőrzés során a bevétel egyezést mutatott az értékesített jegyek tőpéldányival. | Javaslattétel nem történt. | Intézkedésre nem került sor. | Nem |
| Nyíregyházi Cantemus Kórus Jelenléti adatösszesítés | Nem azonosított kockázatot. | Az jelenléti összesítő szűrőpróbaszerű ellenőrzése, adattartalom összevetése a próbákhoz kapcsolódó eredeti jelenléti ívekkel | A jelenléti összesítő szűrőpróbaszerű ellenőrzése, adattartalom összevetése során az adattartalom megegyezett a próbákhoz kapcsolódó eredeti jelenléti ívekkel. | Javaslattétel nem történt. | Intézkedésre nem került sor. | Nem |

**Intézmények vezetői ellenőrzései
2017. évben**

8. számú melléklet
a 85/2018.(V. 31.) sz. határozathoz

| Szervezeti egység megnevezése | Azonosított kockázat | Kockázat csökkentése érdekében végzett belső ellenőrzések | Ellenőrzés megállapításai | Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett | | Történt-e felelősségre vonás (igen/nem) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| | | | | javaslatok | intézkedések | |
| Váci Mihály Kulturális Központ dolgozói ellenőrzése | Nem azonosított kockázat. | Munkaidő betartás ellenőrzése. | A dolgozók időben megjelentek a munkahelyen. | Javaslattétel nem történt. | Intézkedésre nem került sor. | Nem |
| Váci Mihály Kulturális Központ/gépkocsik üzemeltetés és elszámolás szabályszerűségének vizsgálata | szakmai feladatellátásból eredő kockázat | Adott hónapban a gépkocsikhoz tartozó szigorú számadású nyomtatványok használata, kitöltése megfelel-e az előírásoknak. | Megfelelő nyomtatványok kerültek alkalmazásra az üzemeltetés és elszámolás során, a menetlevelek kitöltése szabályszerű volt. | Nyomonkövethetőség és takarékoság céljából ügyintézői feladatkörben heti ütemterv készítése, gépkocsi igény előre jelzése. | Gépkocsi igényről nyilvántartás vezetése. | Nem |
| Váci Mihály Kulturális Központ/Tagintézmények | Nem azonosított kockázat. | Tisztasági és higiéniai körülmények megfelelőek e. | Az épület higiéniai szempontból minden alkalommal megfelelt az elvárásoknak. | Munkavédelmi előírásokat a takarítási munkafolyamatok közben tartásuk be. | Munkavédelmi eszközök biztosítása. | Nem |
| Váci Mihály Kulturális Központ/Tagintézmények szabadságnylvántartás ellenőrzése | Nem azonosított kockázat. | Dolgozók szabadságának vezetése a jelenléti íven, és a nyilvántartásokban. | Az egyeztetéseket elvégeztük, a nyilvántartások egyezőséget mutattak a jelenléti ívvel. | Az ügyintéző havonta végezzen ellenőrzést. | Jelenléti ív és a szabadságtömbben kiírtak egyeztetésre kerültek legalább havi rendszerességgel. | Nem |
| Váci Mihály Kulturális Központ/Tagintézmények Beszámolók | Nem azonosított kockázat. | A beszámolók határidőre történő leadása. Főbb megállapításai. | Néhány munkatárs késve adja le beszámolóját. | Konkrét dátumhoz kötni a leadási határidőt. | Munkatársi értekezleten jegyzőkönyvbe kerül a leadási határidő. | Nem |
| Váci Mihály Kulturális Központ/Tagintézmények Teljesítés szakmai igazolása | Nem azonosított kockázat. | Aláíró jogosultságának ellenőrzése. | A szakmai teljesítések során az ellenőrzés nem talált hiányosságot. | Javaslattétel nem történt. | Intézkedésre nem került sor. | Nem |
| Váci Mihály Kulturális Központ/Tagintézmények jelenléti ívek | Nem azonosított kockázat. | A kitöltés és a túlorák ellenőrzése. | Általánosságban megfelelő a kitöltés. | Helyes formai kitöltésre tett javaslat. | A jelenléti ívek folyamatos ellenőrzése. | Nem |

**Intézmények vezetői ellenőrzései
2017. évben**

8. számú melléklet
a 85/2018.(V. 31.) sz. határozathoz

| Szervezeti egység megnevezése | Azonosított kockázat | Kockázat csökkentése érdekében végzett belső ellenőrzések | Ellenőrzés megállapításai | Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett | | Történt-e felelősségre vonás (igen/nem) |
|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| | | | | javaslatok | intézkedések | |
| Búzaszem Nyugati Óvoda | Pontatlan adatrögzítés, határidő elmulasztása. | Szakmai munkaközösségek tevékenysége Gyermeki mérések eredményei egyéni fejlődés nyomonkövetése, szokás- szabályrendszer, Fejlesztőpedagógusok tevékenysége, integrált nevelés | A szakmai munkaközösségek az éves munkaterv szerint működnek. A 3-7 éves korú gyermekek fejlődését nyomonkövető dokumentáció, vezetésük folyamatos A részképesség zavaros gyermekek fejlesztési terv szerinti fejlesztése. | Elvárásoknak, jogszabályoknak, munkatervnek megfelelő munkavégzés. | Továbbképzéseken való részvétel. Szakirodalom beszerzése, megismerése. A fejlesztőpedagógusok folyamatosan végzik, tartalmát naplóban rögzítik. | Nem történt |
| | Törvényi változások figyelmen kívül hagyása ellenőrzése elmulasztása | Dokumentációk ellenőrzése: Felvételi és mulasztási napló Csoport napló Gyermekvédelmi feladatok Jelenléti ívek Szabadság nyilvántartók | A törvényi változásoknak megfelelően a tartalmak aktualizáltak. Értékelések rögzítése a csoportnaplóknak. A jelenléti ívek vezetése néhány dolgozónál hiányos. A szabadság nyilvántartó vezetése pontos, naprakész | Pontos, tudatos adatrögzítés a továbbiakban is | A hiányzó, pontatlan adatok javítása megtörtént. Az egységes nyilvántartás vezetés érdekében megbeszéléseket tartottunk. A gyermek szociális helyzetének folyamatos figyelemmel kísérése nagyon fontos. | Nem történt |
| | Költségvetési tételek átgondolatlansága, egyes elemek kihagyása | Gazdálkodás éves helyzetének áttekintése, éves költségvetés tervezése-együtműködés a Gondnoksággal. Beszerzési igények, felújítási munkálatok egyeztetése, ellenőrzése. | Munkálatok a velük egyeztetés után történek. A leltárfelelősök dokumentációja naprakész, a gondnoksági dokumentációval megegyező. | Gondnoksággal folyamatos egyeztetés | Folyamatos egyeztetés együtműködés a Gondnoksággal, tagintézményekkel | Nem történt |

| Szervezeti egység megnevezése | Azonosított kockázat | Kockázat csökkentése érdekében végzett belső ellenőrzések | Ellenőrzés megállapításai | Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett | | Történt-e felelősségre vonás (igen/nem) |
|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| | | | | javaslatok | intézkedések | |
| Búzaszem Nyugati Óvoda | Nem a törvényi előírások szerint működik az intézmény | A törvényi előírások szerinti dokumentumok ellenőrzése: PP, SZMSZ, Házi rend, Munkaterv, Továbbképzési program, szabályzatok. | A dokumentumok a törvényi előírásoknak megfelelően készültek, a dolgozók számára elérhetőek. | Folyamatos figyelemmel kísérés | A törvényi változások folyamatos figyelemmel kísérése. A törvények, jogszabályok szakértővel, fenntartóval való közös értelmezése, szabályzatok átdolgozása, betartása. | Nem történt |
| | Intézményben működésgátló esemény ingatlan állagromlás, balesetveszély. Nem megfelelő végzettségű dolgozó felvétele. | Dajkák, karbantartók munkájának ellenőrzése. Nyitva tartás, dolgozók munkarendjének kialakítása, betartása, ellenőrzése. Házi rendben leírtak betartása. Munkaidő nyilvántartás. Egészségügyi kiskönyvek érvényességének vizsgálata | Az óvoda a törvényi előírásoknak megfelelően működik. A dolgozók jogkörüknek megfelelően, munkaköri leírásuk szerint végzik feladatukat. A Házi rendet igyekeznek mindenki betartani. A jelenléti íveket a dolgozók vezetik, havonkénti összesítéssel. Tárolásuk kijelölt helyen van az irodában. Az egészségügyi kiskönyvek érvényességének folyamatos figyelése. | Elvárásoknak, szabályzatoknak, munkatervnek megfelelő munkavégzés. | Pontos, egyértelmű feladat meghatározás, munkaköri leírások betartása, folyamatos ellenőrzés. Az alkalmassági vizsgálatok elvégzése minden dolgozónak kötelező. Az eü. vizsgálatok megújítása megtörtént. | Nem történt |
| | Pontatlan adatszolgáltatás Nem megfelelő pénzügyi gazdálkodás | Statisztika adatainak egyeztetése. KIR adatbázis folyamatos feltöltöttsége | Az adatszolgáltatást folyamatosan, a külső igényeknek megfelelően teljesítjük. A KIR adatbázis feltöltése, korrigálása folyamatos. Időnként kisebb hibák javítása szükséges. | Folyamatos figyelemmel kísérés | Pontos információ szolgáltatás naprakész, pontos dokumentum vezetés gyakori ellenőrzése. | Nem történt |
| | Hiányos előírásnak nem megfelelő személyi anyag, nem jól nyilvántartott, nem teljesített továbbképzések. | Személyi anyag karbantartása, továbbképzések, beiskolázások megvalósítása, pedagógus előmeneteli rendszer nyomon követésének ellenőrzése. | Előző munkahelyek igazolásai, erkölcsi bizonyítványok, tanúsítványok, alapnyilvántartás, pontos besorolások. A továbbképzések rendszerben megtörténtek. A pedagógus előmeneteli rendszer feladatainak rögzítése. | Folyamatos karbantartás | Jogszabályok ismerete, törvényesség betartása. Figyelemfelhívás a megváltozott szakmai előírásokra. | Nem történt |

Intézmények vezetői ellenőrzései
2017. évben

8. számú melléklet
a 85/2018.(V. 31.) sz. határozathoz

| Szervezeti egység megnevezése | Azonosított kockázat | Kockázat csökkentése érdekében végzett belső ellenőrzések | Ellenőrzés megállapításai | Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett | | Történt-e felelősségre vonás (igen/nem) |
|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| | | | | javaslatok | intézkedések | |
| Búzaszem Nyugati Óvoda | Leltározás, selejtezés | Leltárfelelősök munkájának ellenőrzése. | Leltárfelvételi ívek, helységeltárok, analitikus nyilvántartások, selejtezési jegyzőkönyvek pontos vezetése. | A gondossággal folyamatos egyeztetés | | Nem történt |
| | Nem azonosított kockázatot | Beszerezési igények, felújítási, takarítási munkálatok egyeztetése, ellenőrzése. A nevelési év kezdetére, a nyári karbantartás elvégzésének ellenőrzése | A dajkák nyári nagytakarítási feladatokat lelkiismeretesen elvégezték, a higiénés környezetet fenntartják | | Kiseb hibák, javítások elvégzése a karbantartókkal. Ha szükséges, jelzés a fenntartó illetékes osztálya felé. | Nem történt |
| Eszterlác Északi Óvoda | Nem azonosított kockázatot. | Csoportok dokumentumainak ellenőrzése | A csoportnaplók, a felvételi és mulasztási naplók vezetése pontos, naprakész, utánkövethető. | Nincs | Nem történt intézkedés. | Nem |
| | Nem azonosított kockázatot. | Kiemelt pedagógiai feladat (mozgás) megvalósítása | A gyermekek testi képességeinek fejlesztése változatos formában történt az adott csoport sajátosságainak figyelembe vételével. | Nincs | Nem történt intézkedés. | Nem |
| Gyermekek Háza Déli Óvoda Székhely | Pontatlan adatok a KIR-nyilvántartás-ban, nem megfelelő besorolások. Kötelező továbbképzések elmulasztása, szankcióval járhat. | Személyi anyagok vizsgálata: - új dolgozók személyi anyagának tartalma - alapnyilvántartás - továbbképzések dokumentumai | A decemberi dolgozói minősítések alapnyilvántartásba rögzítése folyamatban van. Az alapnyilvántartásban a személyes adatok változtatása folyamatosan megtörtént. A továbbképzési dokumentumok rögzítése folyamatos. Új dolgozók személyi anyaga hiányos. | A személyi anyagban folyamatosan jelennek meg a változások. Új dolgozók esetében erkölcsi bizonyítvány, előző munkahelyek dokumentumainak pótlása a dolgozó által. | A hiányosságok rögzítése táblázatban, és az érintettek időben történő értesítése. | Nem |
| | Nem azonosított kockázatot. | Szabadságnylvántartás ellenőrzése | A szabadságnylvántartás vezetése naprakész és egyezőség van a négy dokumentum között. | A sikeresen működő gyakorlat folytatása. | Intézkedésre nincs szükség | nem |
| | Hibás leltárívek, új beszerzések felvételének hiánya. Pontatlan leltári és selejtezési adatok, hibás eszkozgazdálkodás. | Tornaszertár eszkozzállományának áttekintése, rendjének ellenőrzése. | Zsúfoltság a tornaszertárban, elhasználdott tornaeszkozzök. | Az eszkozzök rendszerben történő elhelyezése, selejtezés. | A tornaeszkozzök egy része a tornaszertárból áthelyezésre, hibás eszkozzök selejtezésre kerültek. | nem |

Intézmények vezetői ellenőrzései
2017. évben

8. számú melléklet
a 85/2018.(V. 31.) sz. határozathoz

| Szervezeti egység megnevezése | Azonosított kockázat | Kockázat csökkentése érdekében végzett belső ellenőrzések | Ellenőrzés megállapításai | Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett | | Történt-e felelősségre vonás (igen/nem) |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| | | | | javaslatok | intézkedések | |
| Gyermekek Háza Déli Óvoda Székhely | A gyakran változó jogi környezet a PP-ben megfogalmazott célkitűzések teljesülését akadályozhatja, jogszabály ellenes működést eredményezhet.. | Alapdokumentumok felülvizsgálata. | A törvényi változásnak megfelelő a Házi rend, SZMSZ, Pedagógiai Program. | A törvények, jogszabályok folyamatos figyelése. | Intézkedésre nincs szükség | nem |
| | Szabálytalan működés. | Felvételi és mulasztási naplók adminisztrációja | A felvételi naplókban hiányosak az adatok. | A hiányzó adatok pótlása. | Az érintett óvodapedagógusokkal egyeztetés a hiányzó adatokkal kapcsolatban. | nem |
| | Szabálytalan működés. | A gyermekek hiányzását igazoló dokumentumok. | A hiányzó gyermekek rendelkeznek a hiányzást igazoló dokumentummal. | Továbbra is havonkénti egyeztetés az óvodatitkárral. | Intézkedésre nincs szükség. | nem |
| Gyermekek Háza Déli Óvoda Virág utcai Tagintézmény | Szabálytalan működés. | Felvételi és mulasztási naplók | Naprakész adminisztráció | A ceruzás rész átírása tollal. | Intézkedésre nincs szükség | nem |
| | Nem azonosított kockázatot. | Óvoda tisztasága | Tiszta, rendezett, biztonságos óvoda | Nincs | Intézkedésre nincs szükség | nem |
| | Szabálytalan működés.. | Csoportnaplók tervszerű vezetése | Naprakész dokumentáció | Nincs | Intézkedésre nincs szükség | nem |
| | Nem megfelelő végzettségű dolgozó munkavégzése veszélyeztetheti az intézmény pedagógiai alapfeladatainak, célkitűzéseinek megvalósulását. | Pedagógiai munka | A pedagógiai munkát az óvodapedagógusok gyermekszereteten alapulva, a program megfelelő megvalósításával végzik. | További megújulásokra ösztönzés, hospitálásra, tapasztalatcserére motiválás. | Intézkedésre nincs szükség | nem |
| | Nem megfelelő végzettségű dolgozó munkavégzése veszélyeztetheti az intézmény pedagógiai alapfeladatainak, célkitűzéseinek megvalósulását. | A gyermek fejlődésének nyomonkövetése. | Naprakész bejegyzések, melyek nagyfokú gyermekismeretet tükröznek. | Nincs | Intézkedésre nincs szükség | nem |

**Intézmények vezetői ellenőrzései
2017. évben**

8. számú melléklet
a 85/2018.(V. 31.) sz. határozathoz

| Szervezeti egység megnevezése | Azonosított kockázat | Kockázat csökkentése érdekében végzett belső ellenőrzések | Ellenőrzés megállapításai | Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett | | Történt-e felelősségre vonás (igen/nem) |
|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| | | | | javaslatok | intézkedések | |
| Gyermekek Háza Déli Óvoda Virág utcai Tagintézmény | Szabálytalan működés. | Az óvodatitkár és a karbantartó munkájának ellenőrzése. Pontosság, biztonság | Naprakész dokumentáció, szakmai hozzáértés, biztonságos munkavégzés. | Nincs | Intézkedésre nincs szükség | nem |
| | Nem megfelelő végzettségű dolgozó munkavégzése veszélyeztetheti az intézmény pedagógiai alapfeladatainak, célkitűzéseinek megvalósulását. | A dajkák munkájának ellenőrzése. Kapcsolatuk, munkavégzésük minősége. | A gyermekekkel való kapcsolatuk gyermekszereteten alapuló, munkatársi viszonyulásuk segítő, támogató. Munkavégzésük igényes, tiszta, rendszeres. | Nincs | Intézkedésre nincs szükség | nem |
| | Az intézmény szabálytalanul működik. | A pedagógiai dokumentumok koherenciája. | Szükséges a dokumentumok további összehangolása csoporton belül és a csoportok között is. | További egyeztetés szükséges. | Szakmai munkaközösségi foglalkozásokon, ill. óvónői értekezleteken egyeztetés. | nem |
| | Nem azonosított kockázatot. | Levegőztetés biztosítása, az udvari élet szervezése. | Biztonságos, változatos, a gyerekek igényeit kielégítő udvari életet terveznek az óvodapedagógusok rendszeresen. | Nincs | Intézkedésre nincs szükség | nem |
| Gyermekek Háza Déli Óvoda Kincskereső Tagintézmény | Szabálytalan működés. | HH, HHH, határozatok érvényességének ellenőrzése. | Csoportonként vannak tárolva egy dossziéba, ahol a mobilitás is nyomon követhető | Folyamatosan | Intézkedésre nincs szükség. | nem |
| | Szabálytalan működés. | A gyermekek egyéni fejlődési szintjét dokumentáló fejlődési naplók vezetése, szülői tájékoztatást igazoló nyilatkozat megléte. | Mind a négy csoportba folyamatosan van vezetve minden gyermeknél a fejlődési napló. A szülői nyilatkozatok is rendben voltak. | Az óvodapedagógusok rendszeresen vezetnek, dokumentálják, tájékoztatnak. Ez maradjon meg jövőben is. | Intézkedésre nincs szükség. | nem |
| | Szabálytalan működés. | A gyermeki hiányzások igazolásának megléte. | Havonként ellenőrizzük, így nyomon követhető az orvosi és szülői igazolások megléte. | Célszerű továbbra is folyamatosan havonta ellenőrizni, bár a szülők gyakran zaklatásnak veszik. | Az esetleges hiányzó igazolások bekérése a szülőktől minden esetben megtörtént. | nem |
| | Nem azonosított kockázatot. | Szabadság ellenőrzés. | A szabadság nyilvántartása és a többi három dokumentum /Jelentés a munkából való távolmaradásról. Munkaidő nyilvántartás. Szabadságengedély/ összehasonlítása. | A négy dokumentum vezetése koherens és folyamatos. | Intézkedésre nincs szükség. | nem |
| | Szabálytalan működés. | Az ingyenes étkezés dokumentálása. | A nyilatkozatok rendben voltak. | Folyamatosan | Intézkedésre nincs szükség. | nem |
| | Nem megfelelő végzettségű dolgozó munkavégzése veszélyeztetheti az intézmény pedagógiai alapfeladatainak, célkitűzéseinek megvalósulását. | Az óvodapedagógusok és dajkák együttműködése. | A pedagógusok és a pedagógiai munkát végzők között pozitív együttműködés tapasztalható. | Többször kellene megfigyelni és beszélgetni a csoport dolgozóival. | Intézkedésre nincs szükség. | nem |

| Szervezeti egység megnevezése | Azonosított kockázat | Kockázat csökkentése érdekében végzett belső ellenőrzések | Ellenőrzés megállapításai | Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett | | Történt-e felelősségre vonás (igen/nem) |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| | | | | javaslatok | intézkedések | |
| | Szabálytalan működés. | Felvételi és mulasztási naplók és csoportnaplók vezetése. | A naplók naprakész vezetése volt megállapítható minden csoportba. | Folyamatosan | Intézkedésre nincs szükség. | nem |
| | Szabálytalan működés. | Munkaidő nyilvántartás ellenőrzése. | Kiseb hibák előfordultak, amik korrigálásra kerültek. | Folyamatosan | A hibák korrigálása után minden rendben volt | nem |
| | Nem azonosított kockázatot. | Udvari játékfeltételek biztosítása. | Minden csoportnak megvan a külön udvarrésze, ahol rögzített és mobil játékok várják a gyerekeket. A mobilok tárolóban vannak, ahonnan kihozzák a dajkák, óvodapedagógusok a gyermek csoport számára. Használat után visszaviszik. | Folyamatosan | Intézkedésre nincs szükség. | nem |
| | Nem megfelelő végzettségű dolgozó munkavégzése veszélyeztetheti az intézmény pedagógiai alapfeladatainak, célkitűzéseinek megvalósulását. | Felújítási munka, karbantartási munka, az óvoda tisztasága, esztétikum. | A dajkák és a karbantartó lelkiismeretes munkáját igazolja a tiszta környezet. A karbantartó nyáron lefestette az udvari játékokat, melyet ügyesen elvégzett. Figyelnek a rendre, a biztonságra, a tisztaságra. | Folyamatosan | Intézkedésre nincs szükség. | nem |
| Gyermek Ház Déli Óvoda Kincskereső Tagintézmény | Nem megfelelő végzettségű dolgozó munkavégzése veszélyeztetheti az intézmény pedagógiai alapfeladatainak, célkitűzéseinek megvalósulását. | 1 fő óvodapedagógus ellenőrzése és értékelése a BECS által. | Az óvodapedagógus a Lépésről-lépésre pedagógiai gyakorlatunk ismeretében végzi munkáját. Figyelembe véve az Országos alapprogramot is. Jól felkészült, szakmailag kimagasló személyiség. | Régóta van a pályán s a modern eszközök beépítése az ő munkáját is színesebbé tenné. Innovatívan elsők között volt, aki bevitte a csoportba a IKT eszközöket. A jövőben feladata a digitális eszközök rendszeres használata. | A törvény általi kötelezettségnek, való megfelelés | nem |
| | Nem megfelelő végzettségű dolgozó munkavégzése veszélyeztetheti az intézmény pedagógiai alapfeladatainak, célkitűzéseinek megvalósulását. | 1 fő óvodapedagógus ellenőrzése és értékelése a BECS által. | Az óvodapedagógus lelkiismeretes, hatékony munkát végez. A Lépésről-lépésre pedagógiai gyakorlatnak és az Országos alprogramnak hű követője. | Több évtizedes óvodapedagógus szakmai tapasztalattal rendelkezik. Az IKT eszközök fejlesztési lehetőségének kutatása, használata, beépülése a munkájába jövőbeni feladat. | A törvény általi kötelezettségnek, való megfelelés | nem |
| Gyermek Ház Déli | Nem megfelelő végzettségű dolgozó munkavégzése veszélyeztetheti az intézmény pedagógiai alapfeladatainak, célkitűzéseinek megvalósulását. | 1 fő óvodapedagógus ellenőrzése és értékelése a BECS által. | Az óvodapedagógus gyermek centrikus, felelősségteljes, megbízható személyiség. Nagyon szeretik a gyerekek. Rendszeresen tájékozódik az óvodapedagógiai módszertanok változásairól, a pedagógiára vonatkozó legújabb eseményekről. Tyúkanyóként védi, gondozza, neveli a gyermekeket. | Közel a nyugdíjhoz, több évtizedes óvodapedagógusi múlttal rendelkezik. Nagyon idegenkedik az IKT eszközöktől. Feladata az ezzel való megbarátkozás. | A törvény általi kötelezettségnek, való megfelelés | nem |

| Szervezeti egység megnevezése | Azonosított kockázat | Kockázat csökkentése érdekében végzett belső ellenőrzések | Ellenőrzés megállapításai | Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett | | Történt-e felelősségre vonás (igen/nem) |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| | | | | javaslatok | intézkedések | |
| Gyermek Ház Déli Óvoda Kincskereső Tagintézmény | Nem megfelelő végzettségű dolgozó munkavégzése veszélyeztetheti az intézmény pedagógiai alapfeladatainak, célkitűzéseinek megvalósulását. | 1 fő óvodapedagógus ellenőrzése és értékelése a BECS által | Az óvodapedagógus egy éve dolgozik óvodánkban. Ügyesen megbarátkozott a Lépésről-lépésre pedagógiai gyakorlatunkkal. Nagyon szépen vezette a délelőtti, elvárásolta a gyerekeket, differenciált. | Jövőben feladata, hogy még jobban mélyüljön el a Lépésről-lépésre pedagógiai gyakorlatunkban. Merjen segítséget kérni azon területeken, ahol nem biztos. Az IKT eszközök bevonása neki is feladat. | A törvény általi kötelezettségnek, való megfelelés | nem |
| Gyermek Ház Déli Óvoda Kertvárosi Csicsergő Tagintézmény | Nem megfelelő végzettségű dolgozó munkavégzése veszélyeztetheti az intézmény pedagógiai alapfeladatainak, célkitűzéseinek megvalósulását. | A csoportban dolgozó pedagógusok beszoktatási befogadási tevékenysége, hatékonysága, eredményessége, esélyegyenlőség figyelemmel kísérése, kapcsolatteremtő képességek milyensége? | A nevelési év elején minden csoportban a legfontosabb a gyerekek befogadása, beszoktatása az óvodapedagógusok minden csoportban ezt figyelembe véve tervezték és szervezték a csoportok életét. | - | Nem történt intézkedés. | nem |
| | Nem azonosított kockázatot. | A dajkák a saját csoportjukon kívül milyen egyéb tevékenységeket végeznek? | A takarítási rendet betartva végzik a napi tevékenységeket. | - | Nem történt intézkedés. | nem |
| | Nem azonosított kockázatot. | A szokásrendszer, a közösségi élet motiváció, az egész napos tevékenységekben való megjelenés figyelése, a személyi változások hogyan hatnak a csoport életére? | Zökkenőmentes volt a személyi változások elfogadtatása. | - | Nem történt intézkedés. | nem |
| | Nem azonosított kockázatot. | Az óvodapedagógus folyamatosan szem előtt tartja -e az életkori sajátosságnak megfelelő feladat adásokat. A személyi változások hogyan hatnak a csoport életére? | Zökkenőmentes volt a személyi változások elfogadtatása a gyerekekkel, szülőikkel egyaránt. | - | Nem történt intézkedés. | nem |

**Intézmények vezetői ellenőrzései
2017. évben**

8. számú melléklet
a 85/2018.(V. 31.) sz. határozathoz

| Szervezeti egység megnevezése | Azonosított kockázat | Kockázat csökkentése érdekében végzett belső ellenőrzések | Ellenőrzés megállapításai | Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett | | Történt-e felelősségre vonás (igen/nem) |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| | | | | javaslatok | intézkedések | |
| Gyermekek Háza Déli Óvoda Kertvárosi Csicsergő Tagintézmény | Nem azonosított kockázatot. | Az óvodapedagógus a tevékenységeket mennyire tudatosan szervezi. Megjelennek-e a mindennapokban az egyéni fejlesztések. | Az egyéni fejlesztések jelen vannak, az óvodapedagógusokat a tudatosság jellemzi. | - | Nem történt intézkedés. | nem |
| | Nem azonosított kockázatot. | Hogyan szervezik az óvónők a hagyományos ünnepek lebonyolítását, a szülővel való kapcsolattartás e tekintetben hogyan valósul meg? | A szülővel való kapcsolattartás nagyon jól működik. | - | Nem történt intézkedés. | nem |
| | Nem azonosított kockázatot. | A szabadjáték fontosságának kiemelése megjelenik-e a mindennapok során? | Mindkét csoportban a szabadjáték megjelenik. | - | Nem történt intézkedés. | nem |
| | Nem azonosított kockázatot. | Megfelelő-e az óvodapedagógusok szakmai együttműködése csoporton belül? | Az óvodapedagógusok szakmai együttműködése megfelelő. | - | Nem történt intézkedés. | nem |
| | Nem azonosított kockázatot. | Mérések határidejének betartása megtörténik-e? | A mérések határidejét az óvodapedagógusok betartják. | - | Nem történt intézkedés. | nem |
| | Nem azonosított kockázatot. | A szülői és orvosi igazolások nyomkövetése megtörténik-e? | A szülői és orvosi igazolások nyomkövetése folyamatos. | - | Nem történt intézkedés. | nem |
| Gyermekek Háza Déli Óvoda Bóbita Tagintézmény | Szabálytalan működés. | A gyermekek egyéni fejlődési szintjét dokumentáló fejlődési napló vezetése, szülői tájékoztatást igazoló nyilatkozat megléte. | Az ellenőrzött csoportokban a személyiségnaplók kitöltése folyamatos, a gyermekek fejlettségi szintjének megfelelően. A szülőket tájékoztatják az óvodapedagógusok. A szülői nyilatkozatok is rendben vannak. 2016/2017-es tanévtől a Tevékenységközpontú Pedagógiai Programmal Nevelő Óvodák egységes fejlődési napló szerint méri a gyermekek fejlettségét. | Az óvodapedagógusok eleget tesznek a törvényi kötelezettségnek. A szülőket tájékoztatják a gyermek fejlődéséről, melyet aláírásával igazol a szülő. | Az ellenőrzés során minden gyermeknek volt személyiségnaplója, azonosítva a fejlődése. A szülői nyilatkozatok is rendben voltak. | nem |
| | Szabálytalan működés. | A naplók pontos, naprakész vezetése. | A naplók pontos, rendszeres, naprakész vezetése állapítható meg. | Mindenképpen hasznos, mutatja az óvodapedagógusok igényességét és feladattudatát. | Intézkedésre nincs szükség. | nem |
| | Nem azonosított kockázatot. | A hiányzások, szabadságok átláthatósága. | A nyilvántartások rendszeres, pontos vezetése állapítható meg. | A nyilvántartások folyamatos ellenőrzése. | Intézkedésre nincs szükség. | nem |
| | Nem azonosított kockázatot. | Szülői- és orvosi igazolások ellenőrzése | Igazolatlan hiányzás nem történt. | Folyamatos ellenőrzés | Intézkedésre nincs szükség. | nem |
| | Nem azonosított kockázatot. | Pedagógiai munka ellenőrzése az éves Belső Önértékelési terv szerint. | Megfelelő, színvonalas pedagógiai munka. | IKTSZ kompetencia fejlesztése | Munkája tükrözi a pedagógus kompetenciákat. | nem |

Intézmények vezetői ellenőrzései
2017. évben

8. számú melléklet
a 85/2018.(V. 31.) sz. határozathoz

| Szervezeti egység megnevezése | Azonosított kockázat | Kockázat csökkentése érdekében végzett belső ellenőrzések | Ellenőrzés megállapításai | Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett | | Történt-e felelősségre vonás (igen/nem) |
|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------|
| | | | | javaslatok | intézkedések | |
| Gyermekek Háza Déli Óvoda Bóbita Tagintézmény | Nem azonosított kockázatot. | Óvoda helyiségeinek takarítása folyamatos ütemben megfelelően történik. | Az ellenőrzések alkalmával a munkavégzést megfelelőnek találtam. | A dajkák eleget tesznek munkájuk során az intézményben kialakított szokásnak megfelelően a kötelezettségeiknek. | Intézkedésre nincs szükség. | nem |
| | Nem azonosított kockázatot. | Az ellenőrzött csoportokban a pedagógusok munkájukat a helyi pedagógiai gyakorlatnak és a törvényi előírásoknak megfelelően végzik. | Az ellenőrzések alkalmával a munkavégzést megfelelőnek találtam. | Az óvodapedagógusok eleget tesznek a pedagógiai és törvényi előírásnak. | Intézkedésre nincs szükség. | nem |
| Gyermekek Háza Déli Óvoda Pitypang Tagintézmény | Nem azonosított kockázatot. | Munka időnyilvántartás ellenőrzése, csoport napló naprakésztsége. | Naprakész dokumentumok | Elektronikus napló folytatása, naprakésztségének megfelelően. | Intézkedésre nincs szükség. | nem |
| | Nem azonosított kockázatot. | A dolgozók munkájának ellenőrzése, értékelése. | A törvényi előírásoknak megfelelően történik a munkavégzés. | Szabadságolási terv elkészítése, elfogadása, végre hajtása. | Intézkedésre nincs szükség. | nem |
| | Nem azonosított kockázatot. | Beszoktatás, szokásrendszer kialakítása a csoportokban. | Nyugodt, családi hangulat kialakult. A szokásokat a gyermekek elfogadták és betartják. | A látott tevékenységek vázlatainak összegyűjtése dossziéba. | Intézkedésre nincs szükség. | nem |
| | Nem azonosított kockázatot. | Hatékony pedagógiai munka az éves fő feladat tükrében. | Az óvodapedagógusok hatékony pedagógiai munkájukkal fejlesztik a gyermekek személyiségét. | A látott tevékenységekről reflektálás, az ellenőrzött óvodapedagógus részéről, további fejlesztés közös megbeszélése. | Intézkedésre nincs szükség. | nem |
| | Nem megfelelő végzettségű dolgozó munkavégzése veszélyeztetheti az intézmény pedagógiai alapfeladatainak, célkitűzéseinek megvalósulását. | Hospitálások, tapasztalatsere. | Az óvónők segítik egymás pedagógiai munkáját, tapasztalataik, ismereteik átadásával. | Hospitálások folytatása a nevelőmunka fejlesztése az Óvodai Nevelés Országos Alaprogramja és a Helyi Nevelési Program érdekében | Intézkedésre nincs szükség. | nem |

Intézmények vezetői ellenőrzései
2017. évben

8. számú melléklet
a 85/2018.(V. 31.) sz. határozathoz

| Szervezeti egység megnevezése | Azonosított kockázat | Kockázat csökkentése érdekében végzett belső ellenőrzések | Ellenőrzés megállapításai | Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett | | Történt-e felelősségre vonás (igen/nem) |
|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| | | | | javaslatok | intézkedések | |
| Gyermekek Háza Déli Óvoda Manóvár Tagintézmény | Szabálytalan működés. | Ingyenes étkeztetés nyilatkozatainak ellenőrzése. | A nyilatkozatok rendben voltak. | - | Intézkedésre nincs szükség. | nem |
| | Nem azonosított kockázatot. | Rendelkezésre álló munkaeszközök, tisztítószerek a dajkák, karbantartók munkavégzéséhez. | Hiányos eszközök. | A hiányzó eszközök pótlása. | Lehetőség szerint az eszközök mielőbbi pótlása. | nem |
| Gyermekek Háza Déli Óvoda Manóvár Tagintézmény | Szabálytalan működés. | Egészségügyi kiskönyvek érvényességének felülvizsgálata. | Lejárt munkaalkalmassági vizsgálatok. | Egyeztetés a dolgozókkal az alkalmassági vizsgálaton való részvételre. | Dolgozók figyelmének felhívása a mielőbbi érvényesítésére. | nem |
| | Szabálytalan működés. | Gyermekvédelmi határozatok felülvizsgálata. | A határozatok rendben voltak. | - | Intézkedésre nincs szükség. | nem |
| | Szabálytalan működés. | Csoportdokumentációk vezetésének ellenőrzése. | Néhány esetben pontatlanság fordult elő. | Az óvodapedagógusok figyelmének felhívása a konkrét hiányosságokra. | A csoportdokumentációban előforduló hibák mielőbbi javítása. | nem |
| | Szabálytalan működés. | Gyermekek egyéni fejlődési naplója | Mindent rendben találtunk. | - | Intézkedésre nincs szükség. | nem |
| | Nem megfelelő végzettségű dolgozó munkavégzése veszélyeztetheti az intézmény pedagógiai alapfeladatainak, célkitűzéseinek megvalósulását. | A helyi nevelési programnak megfelelő pedagógiai munka ellenőrzése. | Az óvodapedagógusok megfelelően, szeretettel, lelkesen, szakmai felkészültséggel végzik munkájukat programunknak megfelelően. | - | Intézkedésre nincs szükség. | nem |
| | Nem azonosított kockázatot. | Technikai dolgozók munkájának ellenőrzése. | Gyermekekkel, kollégákkal a kapcsolatuk, együttműködésük, a tisztaság iránti igényük, alaposáguk megfelelő. | - | Intézkedésre nincs szükség. | nem |
| | Nem azonosított kockázatot. | Az éves szabadságok kiadásának, rendjének meghatározása. | Rendben találtuk. | - | Intézkedésre nincs szükség. | nem |
| | Nem azonosított kockázatot. | Gyermekek orvosi és szülői igazolásának ellenőrzése. | Rendben találtuk. | - | Intézkedésre nincs szükség. | nem |
| | Nem azonosított kockázatot. | Munkaidő nyilvántartás vezetésének ellenőrzése. | Pontatlanság fordult elő. | Nem volt egyezőség a munkaidő nyilvántartások és a hozzá kapcsolódó dokumentumok között. A munkaidő nyilvántartás átírása. | Az átírt munkaidő nyilvántartás egyeztetése a hozzá kapcsolódó dokumentumok alapján. | nem |
| Nem azonosított kockázatot. | Udvari játékok felülvizsgálat | Balesetveszélyes játékok cseréje, folyamatos | - | Intézkedésre nincs szükség. | nem | |

| Szervezeti egység megnevezése | Azonosított kockázat | Kockázat csökkentése érdekében végzett belső ellenőrzések | Ellenőrzés megállapításai | Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett | | Történt-e felelősségre vonás (igen/nem) |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| | | | | javaslatok | intézkedések | |
| Gyermekek Háza Déli Óvoda Butykatelepi telephelye | Nem azonosított kockázatot. | Pedagógiai munka ellenőrzése. | A pedagógusok differenciáltan, egyéni bánásmód alkalmazásával, a gyermekek képességeinek, egyéni fejlettségi szintjének és életkori sajátosságainak figyelembe vételével végzik munkájukat. | A felmerülő problémák azonnali megbeszélésének szükségessége, valamint az egyre több, ingerszegény környezetből érkező gyermekekre való tekintettel, még több szociális, élmény-és tapasztalatszerzési lehetőség biztosítása. | A felmerülő gondok azonnali orvoslása, személyes példa - és mintaadás fokozott előtérbe helyezése, szülőkkel való esetmegbeszélések, problémamegoldások, kisebb fórumok beiktatása(pl szokásrendszer). | nem |
| | Nem azonosított kockázatot. | Dokumentációk ellenőrzése | Dokumentumok napra készek. | - | Intézkedésre nincs szükség. | nem |
| | Szabálytalan működés. | Gyermekvédelmi feladatok ellenőrzése. | A dokumentációk naprakészek. | A gyermekvédelmi felelős kapcsolatot tart a családsegítő és gyermekjóléti központtal, és szükség esetén a gyámhatósággal. | Az intézkedések napra készsége miatt nem volt szükség intézkedésre. | nem |
| | Nem azonosított kockázatot. | Szertár ellenőrzés | Az eszközök állagának megóvása, felújítása, a lehetőségekhez képest folyamatos. A saját készítésű fejlesztő eszközök, tevékenységhez kapcsolódó rendszerezése szükséges a könnyebb hozzáférhetőség végett. | Az eszközök hozzáférhetősége végett nagyobb precizitás minden dolgozó részéről. | Felelős figyelmének felhívása a munka megszervezésére és az ellenőrzési javaslatban leírtak betartására. | nem |
| | Hibás leltárívek, új beszerzések felvételének hiánya. Pontatlan leltári és selejtezési adatok, hibás eszközgazdálkodás. | Leltár egyeztetés | Az elektromos berendezések és elhasznált, sérült, elavult eszközök és játékeszközök selejtezése. | Selejtezés előkészítése és a hozzájuk kapcsolódó szakvélemények beszerzése. | Szakemberrel való kapcsolat felvétel. | nem |
| | Nem azonosított kockázatot. | HH és HHH határozatok iktatása | A szülővel való folyamatos kapcsolattartás a támogatásokkal kapcsolatos dokumentumok időben való bemutatása érdekében. | Szülők folyamatos tájékoztatása, gyakori figyelemfelhívás. | Üzenőfalon való tájékoztatás és személyes konzultáció a szülővel. | nem |

| Szervezeti egység megnevezése | Azonosított kockázat | Kockázat csökkentése érdekében végzett belső ellenőrzések | Ellenőrzés megállapításai | Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett | | Történt-e felelősségre vonás (igen/nem) |
|------------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| | | | | javaslatok | intézkedések | |
| Gyermekek Háza Déli Óvoda Butykatelepi telephelye | Nem azonosított kockázatot. | Hiányzások nyilvántartása | Egységes nyomtatvány használata. | Szülők tájékoztatása, folyamatos figyelmeztetés a hiányzások bejelentésére, és az igazolások leadásának fontosságára. A hiányzások havi rendszerezése a csoportban dolgozó óvodapedagógusok részéről. | Minden óvodapedagógus odafigyel a hiányzások igazolására. | nem |
| | Nem azonosított kockázatot. | Munkaidő nyilvántartás folyamatos vezetésének ellenőrzése. | Az előírásoknak megfelelően történik a dokumentálás. | - | Együttműködés, kommunikáció az esetleges munkaidő változások miatt. | nem |
| Gyermekek Háza Déli Óvoda Kassa utcai telephelye | Nem azonosított kockázatot. | Dajkák munkájának ellenőrzése. A szükséges eszközök, takarítószerrendelkezésre állnak-e, azok állapota. | A tisztítószerek ellátása megfelelő, udvari takarító eszközök is megfelelőek. | Munkavégzés alkalmával törekedjenek a takarékosagra, illetve a munkavédelmi előírásokat minden esetben tartásuk be. | Dajkákkal megbeszélés, munkaköri leírások átbeszélése | nem |
| | Nem azonosított kockázatot. | Csoportok dokumentumok és a HH, HHH helyzet megállapításáról szóló dokumentumok nyilvántartásának ellenőrzése. | A gyermekvédelmi felelős, illetve a csoportos óvodapedagógusok megfelelően vezetik a dokumentumok nyilvántartását. A felvételi mulasztási naplóban megtalálhatóak a bejegyzések. | Határozatok folyamatos ellenőrzése. | Visszaellenőrzések végzése. | nem |
| | Nem azonosított kockázatot. | Gyermeki hiányzások ellenőrzése. | Igazolatlan hiányzás nem történt. | Folyamatos ellenőrzés. | Kontrollpont létrehozása a pontos igazolászvezetés érdekében. | nem |
| | Nem azonosított kockázatot. | A felvételi mulasztási naplók naprakész vezetésének ellenőrzése. | Naprakészen vannak vezetve a felvételi mulasztási naplók. | Továbbra is naprakész vezetés. | Ellenőrzések végzése. | nem |
| | Nem azonosított kockázatot. | Szülői nyilatkozatok ellenőrzése. | Minden szülő nyilatkozott, hogy igénybe tudja-e venni az ingyenes gyermekétkeztetést. | Változás esetén nyilatkozatok aktualizálása. | A dokumentumok kezelése a pedagógiai asszisztensek feladata. | nem |
| | Nem azonosított kockázatot. | A gyermeki fejlődést nyomon követő dokumentumok vezetésének ellenőrzése. | A dokumentumok vezetése megfelel a törvényi előírásoknak. A szülők évente két alkalommal tájékoztatást kapnak amit aláírásukkal erősítenek meg. | Törvényi megfelelés a továbbiakban is. | Az óvodapedagógusok munkájának ellenőrzése. | nem |
| Nem azonosított kockázatot. | Szakmai, pedagógiai munka ellenőrzése | Pontos, naprakész dokumentálás. | Továbbra is naprakész vezetés. | A nyilvántartások pontosságának ellenőrzésére havi kontrollok végzése. | nem | |

Intézmények vezetői ellenőrzései
2017. évben

8. számú melléklet
a 85/2018.(V. 31.) sz. határozathoz

| Szervezeti egység megnevezése | Azonosított kockázat | Kockázat csökkentése érdekében végzett belső ellenőrzések | Ellenőrzés megállapításai | Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett | | Történt-e felelősségre vonás (igen/nem) |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| | | | | javaslatok | intézkedések | |
| Gyermekek Háza Déli Óvoda Kassa utcai telephelye | Nem azonosított kockázatot. | Jelenléti ívek, szabadság nyilvántartások ellenőrzése. | A nyilvántartások rendszeres pontos vezetése állapítható meg. | A kialakított kontrollpontnak megfelelő ellenőrzés. | Intézkedésre nincs szükség. | nem |
| | Nem azonosított kockázatot. | Pedagógiai munka ellenőrzése az éves Belső Önértékelési terv szerint. | Elvárásoknak megfelelő, színvonalas pedagógiai munka. | IKT kompetenciák fejlesztése. | Pedagógus kompetenciáknak megfelelő felkészültség. | nem |
| | Nem azonosított kockázatot. | Munkakörülmények ellenőrzése, balesetveszélyes eszközök kiszűrése. | Az óvodai tevékenységet biztonságos környezetben szervezik az óvónők. Gyermekbaleset nem történt. | Továbbra is figyeljünk a biztonságos környezet kialakítására. | Nagy figyelmet fordítunk továbbra is a biztonságos óvodai környezet megteremtésére. | nem |
| Tündérváros Keleti Óvoda Székhelyintézmény, Tagintézmények és Telephelyek | A gyakran változó jogi környezet a Pedagógiai Programban megfogalmazott célkitűzések teljesülését akadályozhatja. | A dokumentáció jogszabályoknak megfelelő vezetése | A jogszabályoknak megfelelően a csoportnapló és a gyermekek fejlődését nyomon követő napló feldolgozásra került. | A jogszabályi változások figyelemmel kísérése, szükség esetén a dokumentumok módosítása | Intézkedési terv készítése. | Nem |
| | Nem azonosított kockázatot | Leltározás, selejtezés | Leltározási ütemterv végrehajtása. Selejtezés, leltározás előkészítése, végrehajtása. | A leltári tárgyakról kártonok felvezetése. | A leltári kártonok vezetése napra készen történjen. | Nem |
| | Pontatlan vagy hiányos adatrögzítés, törvényi szabályozás figyelmen kívül hagyása. | Személyi anyagok felülvizsgálata | Szükséges a személyi anyagok felülvizsgálata, a hiányzó dokumentumok pótlása. | Az alapnyilvántartás aktualizálása, a hiányzó dokumentumok pótlása: Önéletrajz, erkölcsi bizonyítvány, oklevelek, tanúsítványok, jogviszonyokat igazoló dokumentumok, megfelelő fizetési osztályba történő besorolás, jubileumi jutalmak megállapítása, esedékessége. Minősítési eljárásról tanúsítvány személyi anyagban történő elhelyezés. | Az alapnyilvántartások aktualizálása és a hiányzó dokumentumok pótlása a kijelölt határidőre megtörtént. | Nem |
| Tündérváros Keleti Óvoda Székhelyintézmény, Tagintézmények és Telephelyek | Épületek, udvar állagromlása, környezet, udvari játékok elöregedése. | Épület/udvar karbantartás, állagmegóvás | Az intézmény épület/udvar állagának korszerűsítése. | Nefelejcs Tagintézmény, Százszorszép Tagintézmény, Élet úti Telephely, Koszorú úti Telephely új udvari játékok telepítése, balesetveszélyes játékok lebontása. | A Fenntartó felé jeleztük a problémákat, A munkálatokkal megszüntettük a balesetveszélyt és a működésgátló helyzetet. | Nem |

Intézmények vezetői ellenőrzései
2017. évben

8. számú melléklet
a 85/2018.(V. 31.) sz. határozathoz

| Szervezeti egység megnevezése | Azonosított kockázat | Kockázat csökkentése érdekében végzett belső ellenőrzések | Ellenőrzés megállapításai | Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett | | Történt-e felelősségre vonás (igen/nem) |
|----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| | | | | javaslatok | intézkedések | |
| Telephelyek | A jogszabályi változások figyelmen kívül hagyása, feladatok, jogkörök, hatáskörök pontatlan meghatározása. | A meglévő szabályzatok felülvizsgálata, törvénynek való megfeleltetése | A szabályzatok a törvényi előírásoknak megfelelnek | A jogszabályi változások figyelemmel kísérése, szükség esetén a dokumentumok módosítása. | A szabályzatok felülvizsgálata megtörtént, a törvényi változásokat aktualizáltuk. | Nem |

Kontrollkörnyezet javítását érintő javaslatok
2017. év

9. számú melléklet
a 85/2018.(V. 31.) számú határozathoz

| 2017. évben végzett ellenőrzések | Önkormányzat | | | Nemzetiségi Önkormányzatok | | Polgármesteri Hivatal | | | Intézmények | | | | Gazdasági társaságok | | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------|--------------------|----------------------------|--------------|-----------------------|----------------|--------------|--------------------|-------|----------------|--------------|----------------------|-----------------|-------|--------------|--------------------|
| | Rendelet | SZMSZ | Egyéb dokumentumok | Egyéb dokumentumok | Szabályzatok | SZMSZ | Alapító okirat | Szabályzatok | Egyéb dokumentumok | SZMSZ | Alapító okirat | Szabályzatok | Egyéb dokumentumok | Létesítő okirat | SZMSZ | Szabályzatok | Egyéb dokumentumok |
| Szociális és Köznevelési Osztály kontrollrendszer működésének ellenőrzése | | | | | | | | | 3 | | | | | | | | |
| Vagyongazdálkodási Osztály kontrollrendszer működésének ellenőrzése | | | | | | | | | 2 | | | | | | | | |
| Polgármesteri Hivatal 2017. évi költségvetési rendeletének felülvizsgálata | 1 | 1 | | | | | | 1 | 2 | | | | | | | | |
| Polgármesteri Hivatal 2016. évi költségvetési beszámolójának és zárszámadásának felülvizsgálata | 1 | | | | | | | 3 | 2 | | | | | | | | |
| Polgármesteri Hivatal közérdekű adatok közzétételi kötelezettség teljesítésének vizsgálata | | | | | | | | 2 | 3 | | | | | | | | |
| Polgármesteri Hivatal informatikai ellenőrzése | | | | | | | | 1 | 3 | | | | | | | | |
| Feladatellátás szakmai felülvizsgálata, szolgáltatások biztosításának, szabályszerűségének utóellenőrzése az Egészségügyi Alapellátási Igazgatóságnál | | | | | | | | | | 1 | | 9 | 2 | | | | |
| Feladatellátás szakmai felülvizsgálata, szolgáltatások biztosításának, szabályszerűségének ellenőrzése, pályázatok elszámolásának felülvizsgálata a Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtárnál | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| A Jósza András Múzeumnál lefolytatott 2016. évi Állami Számvevőszéki ellenőrzés által feltárt hiányosságok megszüntetésének vizsgálata | | | | | | | | | | 1 | | 1 | 1 | | | | |
| A Szociális és Köznevelési Osztályon az Önkormányzat által támogatott szervezetek, rendezvények ellenőrzése | 1 | | | | | | | | 2 | | | | | | | | |
| A Kulturális Osztályon az Önkormányzat által támogatott szervezetek, rendezvények ellenőrzése | 1 | | | | | | | | 1 | | | | | | | | |
| A Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat feladatfinanszírozásának, önkormányzati támogatás teljesülésének vizsgálata | | | | | | | | | 1 | | | | | | | | |
| "Digitális Nemzet Fejlesztési Programhoz" kapcsolódó település-központú kísérleti alprogram (Digitális Nyíregyháza) keretein belül vállalt feladatok ellenőrzése a Nyíregyházi Ipari Park KFT-nél | | | | | | | | | | | | | | 1 | 1 | 7 | |
| Kormányzati szektorba sorolt szervezetek adatszolgáltatási kötelezettségeinek felülvizsgálata a Nyíregyházi Informatikai Nonprofit KFT-nél | | | | | | | | | | | | | | | | 2 | 4 |
| Kormányzati szektorba sorolt szervezetek adatszolgáltatási kötelezettségeinek felülvizsgálata a Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit KFT-nél | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Kormányzati szektorba sorolt szervezetek adatszolgáltatási kötelezettségeinek felülvizsgálata a Nyírdék TSZK Nonprofit KFT-nél | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Kormányzati szektorba sorolt szervezetek adatszolgáltatási kötelezettségeinek felülvizsgálata a Móricz Zsigmond Színház Nonprofit KFT-nél | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| A Jósza András Múzeumnál Román Zoltánné közalkalmazott illetményrendezési ügyének soron kívüli felülvizsgálata | | | | | | | | | | | | | 1 | | | | |
| A Jósza András Múzeum ellenőrzési nyomvonalának felülvizsgálata | | | | | | | | | | | | | 1 | | | | |
| A Jósza András Múzeum integrált kockázatkezelésének ellenőrzése | | | | | | | | | | | 1 | | 1 | | | | |
| A Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár ellenőrzési nyomvonalának felülvizsgálata | | | | | | | | | | | | | 1 | | | | |

Kontrollkörnyezet javítását érintő javaslatok
2017. év

9. számú melléklet
a 85/2018.(V. 31.) számú határozathoz

| 2017. évben végzett ellenőrzések | Önkormányzat | | | Nemzetiségi Önkormányzatok | | | Polgármesteri Hivatal | | | | Intézmények | | | | Gazdasági társaságok | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------|--------------------|----------------------------|--------------|----------|-----------------------|--------------|--------------------|----------|----------------|--------------|--------------------|-----------------|----------------------|--------------|--------------------|--|
| | Rendelet | SZMSZ | Egyéb dokumentumok | Egyéb dokumentumok | Szabályzatok | SZMSZ | Alapító okirat | Szabályzatok | Egyéb dokumentumok | SZMSZ | Alapító okirat | Szabályzatok | Egyéb dokumentumok | Létesítő okirat | SZMSZ | Szabályzatok | Egyéb dokumentumok | |
| A Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár integrált kockázatkezelésének ellenőrzése | | | | | | | | | | | | 1 | 1 | | | | | |
| A Váci Mihály Kulturális Központ ellenőrzési nyomvonalának felülvizsgálata | | | | | | | | | | | | 1 | 1 | | | | | |
| A Váci Mihály Kulturális Központ integrált kockázatkezelésének ellenőrzése | | | | | | | | | | | | | 1 | | | | | |
| A Váci Mihály Kulturális Központnál a leltározás, selejtezés utóellenőrzése | | | | | | | | | | | | 2 | 1 | | | | | |
| Az Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság ellenőrzési nyomvonalának felülvizsgálata | | | | | | | | | | | | | 1 | | | | | |
| Az Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság integrált kockázatkezelésének ellenőrzése | | | | | | | | | | | | | 1 | | | | | |
| Az Egészségügyi Alapellátási Igazgatóságnál a leltározás, selejtezés lebonyolításának felülvizsgálata | | | | | | | | | | | | 1 | 1 | | | | | |
| Az Eszterlánc Északi Óvoda ellenőrzési nyomvonalának felülvizsgálata | | | | | | | | | | | | 1 | 1 | | | | | |
| Az Eszterlánc Északi Óvoda integrált kockázatkezelésének ellenőrzése | | | | | | | | | | | | | 1 | | | | | |
| Az Eszterlánc Északi Óvodánál a leltározás, selejtezés lebonyolításának felülvizsgálata | | | | | | | | 1 | | | | 5 | 1 | | | | | |
| A Gyermek Ház Déli Óvoda ellenőrzési nyomvonalának felülvizsgálata | | | | | | | | | | | | 1 | 1 | | | | | |
| A Gyermek Ház Déli Óvoda integrált kockázatkezelésének ellenőrzése | | | | | | | | | | | | | 1 | | | | | |
| A Tündérváros Keleti Óvoda ellenőrzési nyomvonalának felülvizsgálata | | | | | | | | | | | | 1 | 1 | | | | | |
| A Tündérváros Keleti Óvoda integrált kockázatkezelésének ellenőrzése | | | | | | | | | | | | 1 | 1 | | | | | |
| A Búzaszem Nyugati Óvoda ellenőrzési nyomvonalának felülvizsgálata | | | | | | | | | | | | 1 | 1 | | | | | |
| A Búzaszem Nyugati Óvoda integrált kockázatkezelésének ellenőrzése | | | | | | | | | | | | 1 | 1 | | | | | |
| A Nyíregyházi Cantemus Kórus ellenőrzési nyomvonalának felülvizsgálata | | | | | | | | | | | | | 1 | | | | | |
| A Nyíregyházi Cantemus Kórus integrált kockázatkezelésének ellenőrzése | | | | | | | | | | | | | 1 | | | | | |
| A Közintézményeket Működtető Központ ellenőrzési nyomvonalának felülvizsgálata | | | | | | | | | | | | 2 | 1 | | | | | |
| A Közintézményeket Működtető Központ integrált kockázatkezelésének ellenőrzése | | | | | | | | | | | | 2 | 1 | | | | | |
| A Közintézményeket Működtető Központnál a leltározás, selejtezés lebonyolításának felülvizsgálata | | | | | | | | 1 | | | | 2 | 1 | | | | | |
| Kontrollkörnyezet javítását érintő javaslataink | 4 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9 | 19 | 2 | 0 | 33 | 28 | 1 | 1 | 9 | 4 | |