

Külső ellenőrzésekhez kapcsolódó intézkedések nyilvántartása 2021. év																						
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.		
sorszám	Ellenőrzés iktatószáma / ellenőrzés azonosítója	A külső ellenőrzést bejelentő levél iktatószáma	A külső ellenőrzést végző megnevezése	A külső ellenőrzést végző vizsgálatvezető neve és elérhetősége	Az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egység megnevezése	Az ellenőrzött szervnél kijelölt szakmai kapcsolattartó neve és elérhetősége	Az ellenőrzés tárgya (címe)	Intézkedést igénylő megállapítás	Ellenőrzési javaslat	A javaslat alapján előírt intézkedés	A vonatkozó intézkedési terv iktatószáma	A vonatkozó intézkedési terv jóváhagyásának időpontja	Az intézkedés felelőse (beosztás és szervezeti egység)	Az intézkedés végrehajtásának határideje	Módosítás (leírás / NEM)	Az intézkedés teljesítése (dátum / NEM)	Megtett intézkedések rövid leírása	A határidőben végre nem hajtott intézkedések oka	A nem teljesülés kapcsán tett lépések	Megjegyzés		
1.	EL-3143-775/2021	EL-3143-775/2021	Állami Számvevőszék	Tóth Marianna adatértékelési vezető +36 (1) 398-9396	Gondos Panni Szociális Központ	Dr. Sajtós Ildikó	"Az önkormányzati intézmények ellenőrzése – Az önkormányzat és társulás irányítása alá tartozó intézmények integritásának monitoring típusú ellenőrzése"	A számvevőszéki ellenőrzés az ellenőrzött időszakra vonatkozóan az alábbi szabálytalanságokat tárta fel: 1. Az intézmény 2021. évben hatályos szervezeti és működési szabályzata nem tartalmazta az ellátandó, kormányzati funkciók szerinti besorolt alaptevékenységeket az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 13. § (1) bekezdés c) pontjában foglaltak ellensé. Az ellátandó feladatok kormányzati funkciók szerinti felsorolása azért lényeges, mert ezáltal egyértelmű, hogy a szervezet milyen feladatokat lát el, így biztosítottak a szabályszerű, átlátható működés, valamint a közfeladat ellátás feltételei. 2. Az intézményvezető a 2021. évben nem készített olyan belső szabályozást, eljárásrendet, amely előírja, hogy a beérkezett közérdekű bejelentések és panaszok tapasztalatait évente át kell tekinteni. A szabályozás hozzájárul, hogy az intézmény a közfeladatait a legjobb minőségben, az érintettek igényeinek megfelelően látssa el.	/ A szerv vezetője a belső ellenőrzési vezető által megismert figyelemfelhívó levelében foglaltakat tizenöt napon belül köteles elbírálni, a megfelelő, a belső ellenőrzési vezető által megismert intézkedést megtenni és erről az Állami Számvevőszék (továbbiakban: ÁSZ) elnökét értesíteni, a figyelemfelhívó levél 1. sz. mellékletének, valamint az ÁSZ által feltárt hiányosságok megismeréséről és azok átvételéről szóló belső ellenőri nyilatkozat megküldésével együtt.	A javaslat alapján előírt intézkedés	2/60-1/2021/A	2021.11.19	intézményvezető	Figyelemfelhívó levél átvételét követő 15 napon belül.	2021.11.22	belső ellenőrző tájékoztatása						
2.									A figyelemfelhívó levél 1. pontjában foglalt valós kockázatokat az integrált kockázatkezelési rendszer 2022. évi dokumentumaiban, mint a szervezeti tevékenységben rejlő és a szervezeti célokkal összefüggő kockázatokat megjelöli, a szükséges intézkedéseket megteszi.	A költségvetési szerv vezetője az EL/3143-775/2021. ügyszámú levelében foglaltakkal egyetért, a hiányosságok megszüntetése érdekében jelen intézkedési tervet alkalmazza, figyelemmel az ÁSZ vonatkozó, figyelemfelhívó levelében foglaltakra.	2/60-1/2021/A	2021.11.19	intézményvezető	2022.08.31								
3.									Az intézmény 2021. évben hatályos szervezeti és működési szabályzata nem tartalmazta az ellátandó, kormányzati funkciók szerinti besorolt alaptevékenységeket az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 13. § (1) bekezdés c) pontjában foglaltak ellensé. Az ellátandó feladatok kormányzati funkciók szerinti felsorolása azért lényeges, mert ezáltal egyértelmű, hogy a szervezet milyen feladatokat lát el, így biztosítottak a szabályszerű, átlátható működés, valamint a közfeladat ellátás feltételei.	Az intézmény szervezeti és működési szabályzatának tartalmaznia kell az ellátandó, kormányzati funkciók szerinti besorolt alaptevékenységeket az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 13. § (1) bekezdés c) pontjában foglaltak szerint. A fenti jogszabályi követelmények teljesítése által biztosítható a közfeladatokat ellátó szervezeteknél nélkülözhetetlen átláthatóságot, szabályszerű működés.	2/60-1/2021/A	2021.11.19	intézményvezető	2022.02.28			szervezeti és működési szabályzatban a szervezet által nyújtott szolgáltatások és kormányzati funkciók feltüntetése					
4.									Az intézmény panaszkezelési szabályzatának tartalmaznia kell a tárgyévben beérkezett panaszok, közérdekű bejelentések tapasztalatainak éves értékelését előíró belső szabályozást, eljárásrendet, amely előírja, hogy a beérkezett közérdekű bejelentések és panaszok tapasztalatait évente át kell tekinteni. A szabályozás hozzájárul, hogy az intézmény a közfeladatait a legjobb minőségben, az érintettek igényeinek megfelelően látssa el.	A költségvetési szerv vezetője az EL/3143-775/2021. ügyszámú levelében foglaltakkal egyetért, a hiányosságok megszüntetése érdekében jelen intézkedési tervet alkalmazza, figyelemmel az ÁSZ vonatkozó, figyelemfelhívó levelében foglaltakra.	2/60-1/2021/A	2021.11.19	intézményvezető	2022.03.31			összesítő lap és értékelés a tárgyévben beérkezett panaszokról. /2020-ban és 2021-ben ilyen nem volt- ennek nyomtatványát elkészítettük/					