

Külső ellenőrzésekhez kapcsolódó intézkedések nyilvántartása 2020.

Borsodnádásd Város Önkormányzata

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
Sorszám	Ellenőrzés iktatószáma / ellenőrzés azonosítója	A külső ellenőrzést bejelentő levél iktatószáma	A külső ellenőrzést végző megnevezése	A külső ellenőrzést végző 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
1.	EL-1595-001/2019	V0785	Állami Számvevőszék	Dormán István Zoltán Tel:1/484 91 01	Borsodnádásd Város Önkormányzata	Burkovic Róbert jegyző Tel:48/442-334	A gyermekétkeztetés rendszerének ellenőrzése	<p>Az önkormányzat belső ellenőrzése a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. Rendelet 47. § (1) bekezdés előírásai ellenére nem követte nyomon a gyermekétkeztetés feladatellátásával összefüggésben lebonyolított belső ellenőrzésekről készült jelentésekben tett megállapításokat, javaslatokat, a vonatkozó intézkedési terveket és azok végrehajtásait.</p> <p>A belső ellenőrzés az ellenőrzött időszakban legalább egyszer a helyszínen ellenőrizte a gyermekétkeztetés feladat ellátásának szabályszerűségét, hatékonyságát, eredményességét.</p> <p>Jegyző úr a szünidei gyermekétkeztetésről a hátrányos helyzetű gyermekek szülőjét vagy törvényes képviselőjét nem a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti alapellátások és gyermekvédelmi szakellátások térítési díjáról és az igénylésükhöz felhasználható bizonyítékokról szóló 328/2011. (XII.29.) Korm. rendelet 22. § a) pontjában, a 13/B. § (1) bekezdés a) és b) pontjában előírt határidőben tájékoztatta a hátrányos helyzetű gyermekek szülőjét, vagy törvényes képviselőjét.</p> <p>Az Önkormányzat a gyermekétkeztetés működésének felügyeletével kapcsolatos feladatait nem megfelelően látta el, mivel a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 104. § (1) bekezdés e) pontjában foglaltak ellenére nem ellenőrizte és évente egy alkalommal nem értékelte a szakmai munka eredményességét, a szakmai program végrehajtását, valamint a gazdálkodás szabályszerűségét és hatékonyságát a gyermekétkeztetést nyújtó szervezeteknél.</p>	<p>Az önkormányzat belső ellenőrzése kövesse nyomon a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 47. § (1) bekezdés előírásainak megfelelően a gyermekétkeztetés feladatellátásával összefüggésben lebonyolított belső ellenőrzésekről készült jelentésekben tett megállapításokat, javaslatokat, a vonatkozó intézkedési terveket és azok végrehajtásait.</p> <p>A belső ellenőrzés ellenőrizze a helyszínen a gyermekétkeztetés feladat ellátásának szabályszerűségét, hatékonyságát, eredményességét.</p> <p>Jegyző úr a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti alapellátások és gyermekvédelmi szakellátások térítési díjáról és az igénylésükhöz felhasználható bizonyítékokról szóló 328/2011. (XII.29.) Korm. rendelet 22. § a) pontjában, a 13/B. § (1) bekezdés a) és b) pontjában előírt határidőben tájékoztassa a hátrányos helyzetű gyermekek szülőjét, vagy törvényes képviselőjét.</p> <p>Az Önkormányzat a gyermekétkeztetés működésének felügyeletével kapcsolatos feladatai során, a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 104. § (1) bekezdés e) pontjában foglaltaknak megfelelően ellenőrizze és évente egy alkalommal értékelje a szakmai munka eredményességét, a szakmai program végrehajtását, valamint a gazdálkodás szabályszerűségét és hatékonyságát a gyermekétkeztetést nyújtó szervezeteknél.</p>

								Az Önkormányzat az ellenőrzött időszakban dokumentáltan nem végzett felmérést a gyermekétkeztetést igénybevevők elégedettségéről az étkeztetés színvonalával és minőségével kapcsolatban.	Az Önkormányzat végezzen dokumentáltan a gyermekétkeztetést igénybevevők elégedettségéről az étkeztetés színvonalával és minőségével kapcsolatban.
2.	EL-0953/2018	EL-0953/2018	Állami Számvevőszék		Borsodnádasi Községi Ház és Könyvtár	Keresztfalvi Lajos intézményvezető	A nyilvános könyvtári ellátás rendszerének ellenőrzése	A könyvtár a 2017. évre vonatkozó éves költségvetési beszámoló mérlegtételeinek alátámasztásához leltárt nem állított össze az Áhsz. 5. § (1) bekezdésében, az Áhsz. 22. § (1)-(2) bekezdésében, valamint a Számv.tv. 69. § (1) bekezdés előírásában foglaltak ellenére. A könyvtár vezetője a Bkr. 11. § (1) bekezdésében előírtak ellenére a 2017. évre vonatkozóan a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét nem értékelte.	A könyvtár intézkedjen a továbbiakban az éves költségvetési beszámoló elkészítéséhez, a mérlegtételeinek alátámasztásához a jogszabályi előírásnak megfelelő leltár összeállításáról. A könyvtár vezetője a Bkr. előírásait figyelembe véve értékelje a költségvetési szerv belső kontrollrendszerét.
3.	BOR-ÁHI/517-6/2020.	BOR-ÁHI/517-5/2020.	Magyar Államkincstár	BOR-ÁHI/517-5/2020.	Borsodnádasi Város Önkormányzata	Burkovic Róbert jegyző Tel:48/442-334	Az Önkormányzatok központi költségvetéséből származó támogatásai 2019. évi elszámolása szabályszerűségének, a támogatások felhasználása jogszerűségének hatósági ellenőrzése 2018.évi Kv. tv. 3. melléklet II.4.a. – Közművelődési érdekeltség-növelő támogatás	Az Önkormányzat a rendelkezésre bocsátott 1.288.560 Ft összegű támogatást nem használta fel teljes egészében, ezért az Önkormányzatnak 17.249 Ft visszafizetési kötelezettsége keletkezett, melyet a határozat véglegessé válását követő 15 napon belül kell teljesíteni.	Intézkedést nem igényel
4.	BOR-ÁHI/706-17/2020	BOR-ÁHI/706-17/2020	Magyar Államkincstár		Borsodnádasi Város Önkormányzata	Burkovic Róbert jegyző Tel:48/442-334	A Központi költségvetés IX. fejezetéből származó 2020. évi támogatások igénylése, illetve évközi módosítása megalapozottságának hatósági ellenőrzése 2020. évi Kvtv. 2. melléklet III.5.b) A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	Nincs megállapítás	
5.	BOR-ÁHI/706-428/2020	BOR-ÁHI/706-428/2020	Magyar Államkincstár		Borsodnádasi Város Önkormányzata	Burkovic Róbert jegyző Tel:48/442-334	Az önkormányzatok ellenőrzése – Az önkormányzatok integritásának ellenőrzése	Nem zárult le.	

11.	12.	13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.
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 intézkedés rövid leírása	A határidőben végre nem hajtott intézkedések oka	A nem teljesülés kapcsán tett lépések	Megjegyzés
Az önkormányzat belső ellenőrzése kövesse nyomon a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 47. § (1) bekezdés előírásainak megfelelően a gyermekétkeztetés feladatellátásával összefüggésben lebonyolított belső ellenőrzésekről készült jelentésekben tett megállapításokat, javaslatokat, a vonatkozó intézkedési terveket és azok végrehajtásait.	EL-0687-1185/2019	2019.08.26	Jegyző - Borsodnádasi Polgármesteri Hivatal	2020.11.30						
A belső ellenőrzés ellenőrizze a helyszínen a gyermekétkeztetés feladat ellátásának szabályszerűségét, hatékonyságát, eredményességét.	EL-0687-1185/2019	2019.08.26	Jegyző - Borsodnádasi Polgármesteri Hivatal	2020.11.30						
Jegyző úr a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti alapellátások és gyermekvédelmi szakellátások térítési díjáról és az igénylésükhöz felhasználható bizonyítékokról szóló 328/2011. (XII.29.) Korm. rendelet 22. § a) pontjában, a 13/B. § (1) bekezdés a) és b) pontjában előírt határidőben tájékoztassa a szünidei gyermekétkeztetésről a hátrányos helyzetű gyermekek szülőjét, vagy törvényes képviselőjét.	EL-0687-1185/2019	2019.08.26	Jegyző - Borsodnádasi Polgármesteri Hivatal	A 2019/2020. tanévet érintően, évközi szünnet időtartamára eső szünidei gyermekétkeztetés tekintetében : 2019.09.15., majd évente. A 2019/2020. tanévet érintően, nyári szünnet időtartamára eső szünidei gyermekétkeztetés tekintetében: 2020.05.15., majd évente.						
Az Önkormányzat a gyermekétkeztetés működésének felügyeletével kapcsolatos feladatai során, a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 104. § (1) bekezdés e) pontjában foglaltaknak megfelelően ellenőrizze és évente egy alkalommal értékelje a szakmai munka eredményességét, a szakmai program végrehajtását, valamint a gazdálkodás szabályszerűségét és hatékonyságát a gyermekétkeztetést nyújtó szervezeteknél.	EL-0687-1126/2019	2019.08.26	Polgármester - Borsodnádasi Város Önkormányzata	2020.06.30., majd évente						

