

Ellenőrzések nyilvántartása

2016. évi

Belső ellenőrzések

Ell. azon.	Ellenőrzés tárgya	Ellenőrzés kezdete - lezárásának időpontja	Vizsgált időszak	Megállapítások, javaslatok	Intézkedési terv
2016/1	Nagyfogyasztású gépjárművek, munkagépek (2-3 db) üzemanyag felhasználásának ellenőrzése I.	2016.04.08 - 2016.04.14	2015.12.24 - 2016.03.23	Multicar gépjármű magas javítási és felújítási költségei miatt javasolt a gépjármű cseréje; nem történik meg minden esetben a gépjárművek hónap végi teletankolása. Javasolt a szabályzat szerinti hónap végi teletankolás; üzemanyag túllépés miatt javasolt a norma felülvizsgálata.	Intézkedési terv
2016/2	Piac hatályos jogszabályok szerinti működésének ellenőrzése	2016.04.18 - 2016.04.19	2016.04.19	Új piac üzemeltetési engedély megszerzése, valamint Önkormányzat általi nyilvántartásba vétel javasolt; ÁNTSZ igazolás beszerzése javasolt az új cégnévre; javasolt az árusok árusításra jogosultságát igazoló okirat számával ellátott felirat asztalokon történő elhelyezését folyamatosan ellenőrizni; javasolt az asztalbérelti szerződések fizetési határidővel történő kiegészítése.	Intézkedési terv
2016/3	Konténerszállítás elszámolásának ellenőrzése	2016.05.09 - 2016.05.12	2016.04.01 - 2016.04.30	Két megrendelő részére történt konténeres hulladékszállítás díját javasolt kiszámlázni; javasolt a közszolgáltatás keretén belül, valamint ezen felül végzett hulladékszállítás elkülönítése; javasolt a rendszeres hulladékszállítás mennyiségi adatainak egyeztetése a ténylegesen használatban lévő konténerek ürtartalmával.	Intézkedési terv
2016/4	Raktári anyagkészlet összetételének elemzése, elfekvő anyagok feltárása	2016.05.18 - 2016.05.20	2016.04.30	A raktári anyagkészlet árbevételhez viszonyított aránya csökkenő tendenciát mutat.	intézkedési terv nem készült
2016/5	Anyagbeszerző árainak szűrőpróbaszerű ellenőrzése I.	2016.05.26 - 2016.05.31	2016.01.01 - 2016.05.31	A vizsgált időszakban minimális mértékű eltérés jelentkezik.	intézkedési terv nem készült
2016/6	Gépjárművekben okozott kárrendezésének ellenőrzése I.	2016.06.27 - 2016.06.30	2015.09.15 - 2016.05.31	Két gépjárművel okozott káresemény miatt nem történt díjnövekedés; javasolt a társaság gépjárműveit vezetőik figyelmét felhívni jogszabálybeli kötelezettségükről, mely szerint minden káreseményt a biztosítónál 5 napon belül be kell jelenteni.	Intézkedési terv
2016/7	Üzemanyag töltőállomás működésének ellenőrzése	2016.06.21 - 2016.06.30	2015.04.24 - 2016.06.24	Az időbeli eltérések miatt nehezen követhető a tényleges és könyv szerinti üzemanyag készlet. Hónapzáraskor javasolt fényképes dokumentáció készítése a tényleges üzemanyag készletről; javasolt az évvégi eltérésre magyarázattal szolgálni és felterjeszteni a vezetőség fele korrigálás céljából.	Intézkedési terv
2016/8	Temető hatályos jogszabályok szerinti működésének ellenőrzése	2016.07.15 - 2016.07.20	2016.01.01 - 2016.06.30	Jogszabály módosítás miatt javasolt a temetkezési vállalkozói szerződés felülvizsgálata; temetőkönyvben sírhely megváltás bejegyzése nem javasolt; az elhunytaknak javasolt külön folyószámot biztosítani; a lejárt sírhelyek nyilvántartásának aktualizálása érdekében, legalább havi rendszerességgel javasolt a befizetésekkel kiegészített változatot a temető gondnok számítógépére menteni.	Intézkedési terv

Ellenőrzések nyilvántartása

2016. évi

Belső ellenőrzések

2016/9	Nagyfogyasztású gépjárművek, munkagépek (2-3 db) üzemanyag felhasználásának ellenőrzése II.	2016.07.27 - 2016.07.29	2016.03.24 - 2016.06.23	üzemanyag elszámolás során jelentkező eltérések miatt, két gépjármű esetében javasolt a norma felülvizsgálata; az Unimog gépjármű üzemeltetése nem gazdaságos, bérbeadása vagy értékesítése javasolt.	Intézkedési terv
2016/10	Beszerezési szabályzat betartásának ellenőrzése	2016.08.01 - 2016.08.05	2016.01.01-2016.08.04	Javasolt a Beszerzési Szabályzat éves felülvizsgálata; az egyedi árajánlat alapján történő szerződéskötés szabályszerű, ennek ellenére javasolt két-három ajánlat bekérése; a megrendelt és beérkezett mennyiség eltérése esetén, javasolt magyarázatot fűzni és vezetőség által ellenjegyeztetni.	Intézkedési terv
2016/11	Program által rögzített nagyobb összegű telefonbeszélgetések azonosítása	2016.08.30 - 2016.08.31	2016.08.01 - 2016.08.31	Egyetlen esetben zajlott 550 Ft feletti telefonbeszélgetés, a munkatárs nyilatkozata szerint, a cég tevékenységével kapcsolatos ügyintézés miatt.	intézkedési terv nem készült
2016/12	Hivatali gépjárművek magáncélú felhasználásának ellenőrzése	2016.08.25 - 2016.08.31	2016.04.01 - 2016.06.30	A magáncélra használt céges gépjárművek költségterítését illetően egyetlen esetben történt késedelmes befizetés. Javasolt a késedelmes befizetések teljes megszüntetése.	Intézkedési terv
2016/13	Gépjárművekben okozott kárrendezésének ellenőrzése II.	2016.09.05 - 2016.09.08	2016.07.01 - 2016.09.08	A billenő platós és darus gépjárművel a kötegelt felsővezetékben okozott káresemény kapcsán az Elmű Hálózati. Kft. nem nyújtott be fizetési igényt a biztosító társasághoz.	intézkedési terv nem készült
2016/14	Házipénztár Pénzügyi és Pénzkezelési Szabályzat megfelelő működésének ellenőrzése	2016.09.28 - 2016.09.30	2016.09.01. -2016.09.30	Bérlettérítés esetén javasolt a kifizetett összeg jogszabály szerinti kalkulációját csatolni.	Intézkedési terv
2016/15	Nagyfogyasztású gépjárművek, munkagépek (2-3 db) üzemanyag felhasználásának ellenőrzése III.	2016.10.11 - 2016.10.14	2016.06.24 - 2016.09.23	Üzemóra alapú elszámolás esetén javasolt a menetleveleken az üzemóra (nem a km óra) állás rögzítése; javasolt a Tennent út-és utca karbantartó gépjármű hatékonyabb kihasználása.	Intézkedési terv
2016/16	Panaszkezelés ellenőrzése	2016.10.24 - 2016.10.28	2016.01.01 - 2016.06.30	Könnyebb követhetőség érdekében, javasolt az ügyfélszolgálat által elektronikus formában történő válaszlevelek másolatát a titkárság részére is továbbítani; a panaszlevélre történő válaszadás akkor is kötelező, ha a panasz tárgya időközben orvosolva lett.	Intézkedési terv
2016/17	Tisztító és tisztálkodószerek, eszközök felhasználásának ellenőrzése	2016.11.14 - 2016.11.17	2016.07.01 - 2016.09.30	A tisztítószerek és eszközök fogyasztása az előző év megfelelő időszakának fogyasztásához képest csökkenő tendenciát mutat.	intézkedési terv nem készült
2016/18	Anyagbeszerző árainak szűrőpróbaszerű ellenőrzése II.	2016.11.25 - 2016.11.30	2016. 06.01-2016.11.30	A vállalkozó szűrőpróbaszerűen kiválasztott számláin kisösszegű eltérés mutatkozik a SZÁKOM Nonprofit Kft. javára.	intézkedési terv nem készült