

A (Főosztály/Járási Hivatal) folytatott külső ellenőrzések 2016. évben

Sorszám	Szervezeti egység	Külső ellenőrzés témája	A vonatkozó intézkedési terv jóváhagyásának időpontja	Ellenőrző szerv megnevezése	Ellenőrzés eredménye
1	Családtámogatási Osztály	A Magyar Államkincstár közigazgatási hatósági tevékenységének, valamint központosított illetményszámfejtési rendszerének ellenőrzése	2016.04.18	Állami Számvevőszék	Nyilatkozat az ügyintéző fellebbezésről kialakított álláspontjáról.
2	Családtámogatási Osztály	A Magyar Államkincstár közigazgatási hatósági tevékenységének, valamint központosított illetményszámfejtési rendszerének ellenőrzése	2016.04.18	Állami Számvevőszék	Javaslattétel az Országos Nyugdíjbiztosítási Főigazgatóság Központ főigazgatójának a TÉBA rendszer fejlesztésére, hogy a fellebbezés felterjesztése tárgyában, a „Felterjesztése szövege” szöveges mező kitöltöttségére a rendszer végezzen ellenőrzést, valamint a felterjesztések esetében is működjön a „négy szem” elve.
3	Családtámogatási Osztály	A Magyar Államkincstár közigazgatási hatósági tevékenységének, valamint központosított illetményszámfejtési rendszerének ellenőrzése	2016.04.18	Állami Számvevőszék	A családtámogatási ellátásokkal, a fogyatékosági támogatásokkal kapcsolatos feladatellátás során a jogszabályi előírások betartása.
4	Családtámogatási Osztály	A Magyar Államkincstár közigazgatási hatósági tevékenységének, valamint központosított illetményszámfejtési rendszerének ellenőrzése	2016.04.18	Állami Számvevőszék	Valamennyi elsőfokú határozat tértivevénnyel történő postázása és a TÉBA rendszerben történő rögzítése.
5	Családtámogatási Osztály	A Magyar Államkincstár közigazgatási hatósági tevékenységének, valamint központosított illetményszámfejtési rendszerének ellenőrzése	2016.09.20	Állami Számvevőszék	Valamennyi döntés tértivevénnyel történő postázása.
6	NMKH Salgótarjáni Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztály	NFA kezelése és felhasználása	2016.06.30	Lantosné Balogh Erika; Hugiik Béla; (1) 896-3059	támogatott munkáltató adószámának hiánya, döntésről való értesítés hiánya
7	Foglalkoztatási Főosztály Munkavédelmi és Munkaügyi Ellenőrzési Osztály	illetékkötelezettség teljesítésének ellenőrzése	2016.12.20	NAV Nógrád Megyei Adó- és Vámigazgatósága Illeték Osztály	Illetékbélyeg értéktelenítése 3 ügyben nem történt meg.
8	Foglalkoztatási Főosztály Munkavédelmi és Munkaügyi Ellenőrzési Osztály	illetékkötelezettség teljesítésének ellenőrzése	2016.12.20	NAV Nógrád Megyei Adó- és Vámigazgatósága Illeték Osztály	Illetékbélyeg értéktelenítése 11 db ügyben nem volt szabályszerű.
9	Foglalkoztatási Főosztály Munkavédelmi és Munkaügyi Ellenőrzési Osztály	illetékkötelezettség teljesítésének ellenőrzése	2016.12.20	NAV Nógrád Megyei Adó- és Vámigazgatósága Illeték Osztály	Eljárási illetéket nem szabályszerűen fizették meg.
10	Foglalkoztatási Főosztály Munkavédelmi és Munkaügyi Ellenőrzési Osztály	illetékkötelezettség teljesítésének ellenőrzése	2016.12.20	NAV Nógrád Megyei Adó- és Vámigazgatósága Illeték Osztály	2 esetben feltételes személyes illetékmentesség nem volt tisztázva.
11	Foglalkoztatási Főosztály Munkavédelmi és Munkaügyi Ellenőrzési Osztály	illetékkötelezettség teljesítésének ellenőrzése	2016.12.20	NAV Nógrád Megyei Adó- és Vámigazgatósága Illeték Osztály	1 esetben a másolati illeték nem került megfizetésre.
12	Foglalkoztatási Főosztály Munkavédelmi és Munkaügyi Ellenőrzési Osztály	illetékkötelezettség teljesítésének ellenőrzése	2016.12.20	NAV Nógrád Megyei Adó- és Vámigazgatósága Illeték Osztály	3 db ügyben az eljárási illetéket nem fizették meg.
13	Foglalkoztatási Főosztály Munkavédelmi és Munkaügyi Ellenőrzési Osztály	illetékkötelezettség teljesítésének ellenőrzése	2016.12.20	NAV Nógrád Megyei Adó- és Vámigazgatósága Illeték Osztály	A fellebbezés eredeti példánya nem volt az iratanyagban.

Sorszám	Szervezeti egység	Külső ellenőrzés témája	A vonatkozó intézkedési terv jóváhagyásának időpontja	Ellenőrző szerv megnevezése	Ellenőrzés eredménye
14	Foglalkoztatási Főosztály Munkaerőpiaci Osztály Foglalkozási Rehabilitációs csoport	A kormányhivatal Rehabilitációs hatóságának rehabilitációs ügyintézői által az ellenőrzött időszak alatt a rehabilitációs ellátásban részesülőkkel való együttműködés törvényességi és szakszerűségi ellenőrzése, melynek keretében annak megállapítása hogy érvényesüle-e az együttműködésre kötelezettek megfelelő munkahelyen történő elhelyezés érdekében végzett rehabilitációs célú munkaközvetítéshez való joga, továbbá az ellenőrzött szerv rendelkezik-e aszolgáltatáshoz való hozzájutáshoz nélkülözhetetlen kapcsolatrendszerrel.		Nemzeti Rehabilitációs és Szociális Hivatal	„A rehabilitációs ügyintézők együttműködése a megváltozott munkaképességű személyekkel részben a hatályos jogszabályoknak, szakmai iránymutatásoknak megfelelően történt, a hiányzó nyomtatványok (ügyfelnnyilatkozatok, Rehabilitációs tev módosítása)" pótlása szükséges.
15	Nógrád Megyei Kormányhivatal Belső Ellenőrzési Osztály (Salgótarján)	A belső ellenőrzés kialakításának és működtetésének belső ellenőrzése a kormányhivataloknál, minőségbiztosítási szemléletű vizsgálat.	2016.08.22	Miniszterelnökség Belső Ellenőrzési Főosztálya	A vizsgálat megállapításai között szerepelt, hogy az SZMSZ 30.§ (2) bekezdés alatt meghatározott tartalmi részeket az elkészített Ügyrend csak részben tartalmazta, a szervezeti egység költségvetési szerven belüli belső és azon kívüli külső kapcsolattartásának módját, szabályait; továbbá a kiadmányozás rendjét nem írta le, arra vonatkozóan egyéb belső szabályozást hivatkozásként nem nevesített.
16	Nógrád Megyei Kormányhivatal Belső Ellenőrzési Osztály (Salgótarján)	A belső ellenőrzés kialakításának és működtetésének belső ellenőrzése a kormányhivataloknál, minőségbiztosítási szemléletű vizsgálat.	2016.08.22	Miniszterelnökség Belső Ellenőrzési Főosztálya	Megállapításra került, hogy a Kormányhivatal Belső Ellenőrzési Osztályának működését ellenőrzési nyomvonal nem szabályozta. A 2012. évi FEUVE szabályzat, csak a Törzshivatal egyes szervezeti egységei vonatkozásában rögzíti ellenőrzési nyomvonal szabályzásának feladatát. A szakigazgatási szervek és járási hivatalok részletes kockázatkezelése, főbb tevékenységeinek ellenőrzési nyomvonala nem került kialakításra.
17	Nógrád Megyei Kormányhivatal Belső Ellenőrzési Osztály (Salgótarján)	A belső ellenőrzés kialakításának és működtetésének belső ellenőrzése a kormányhivataloknál, minőségbiztosítási szemléletű vizsgálat.	2016.08.22	Miniszterelnökség Belső Ellenőrzési Főosztálya	A Belső Ellenőrzési Osztály önálló szervezeti egységként a kormány megbízott vezetése alatt működött. Az Osztály élére osztályvezető nem került kinevezésre, a belső ellenőrzési vezetői feladatokat megbízott belső ellenőr látta el, közigazgatási tanácsadói cím birtokában. A belső ellenőrzési vezető munkaköri leírások szerint nem volt közvetlen felettese a belső ellenőröknek, e jogkör gyakorlóként a kormány megbízott lett megnevezve.
18	Nógrád Megyei Kormányhivatal Belső Ellenőrzési Osztály (Salgótarján)	A belső ellenőrzés kialakításának és működtetésének belső ellenőrzése a kormányhivataloknál, minőségbiztosítási szemléletű vizsgálat.	2016.08.22	Miniszterelnökség Belső Ellenőrzési Főosztálya	Az ellenőrzések lefolytatása területén a vizsgálat több esetben észlelte a Belső Ellenőrzési Kézikönyvben közzétett iratmintáktól történő tartalmi eltérést. Az észrevétel érintette a megbízólevelet /elmaradt az ellenőrzés céljának jelölése Bkr. 34.§ (2) bekezdés/ az ellenőrzési programot, az ellenőrzési jelentést, a kísérő levelek tartalmát, az ellenőrzések nyilvántartásának kialakítását

Sorszám	Szervezeti egység	Külső ellenőrzés témája	A vonatkozó intézkedési terv jóváhagyásának időpontja	Ellenőrző szerv megnevezése	Ellenőrzés eredménye
19	Nógrád Megyei Kormányhivatal Belső Ellenőrzési Osztály (Salgótarján)	A belső ellenőrzés kialakításának és működtetésének belső ellenőrzése a kormányhivataloknál, minőségbiztosítási szemléletű vizsgálat.	2016.08.22	Miniszterelnökség Főosztálya Belső Ellenőrzési	A költségvetési szerv vezetője a jelentések megismerését aláírásával záradékolta, illetve rendelkezett szükséges esetekben az intézkedési terv elkészítésének feladatáról. A lezárt jelentést és ahhoz kapcsolódó kísérőlevelet azonban a Bkr. 44. § (1) bekezdésétől eltérően az érintetteknek nem a költségvetési szerv vezetője, hanem a belső ellenőrzési vezető küldte meg. A lezárt jelentést belső ellenőrzési vezető saját neve és beosztása megjelölésével továbbította az érintetteknek.
20	Nógrád Megyei Kormányhivatal Belső Ellenőrzési Osztály (Salgótarján)	A belső ellenőrzés kialakításának és működtetésének belső ellenőrzése a kormányhivataloknál, minőségbiztosítási szemléletű vizsgálat.	2016.08.22	Miniszterelnökség Főosztálya Belső Ellenőrzési	Az ellenőrzésekről vezetett nyilvántartás a Bkr. 50.§ (2) bekezdésben meghatározott tartalmi elemeknek az ellenőrzés kezdő időpontjának jelölés hiányával tett eleget. A nyilvántartás több vonatkozásban is eltér a Kormányhivatal Belső Ellenőrzési Kézikönyvben meghatározott formától és tatalomtól.
21	Nógrád Megyei Kormányhivatal Belső Ellenőrzési Osztály (Salgótarján)	A belső ellenőrzés kialakításának és működtetésének belső ellenőrzése a kormányhivataloknál, minőségbiztosítási szemléletű vizsgálat.	2016.08.22	Miniszterelnökség Főosztálya Belső Ellenőrzési	Az intézkedések és azok teljesítésének nyilvántartása és nyomon követése vonatkozásában megállapításra került, hogy annak minőségét jelentősen befolyásolták az intézkedési tervek minősége és megvalósításukról szóló beszámolók tartalma, vagy annak hiánya, a Kormányhivatalnál az intézkedések végrehajtásának nyomon követését jellemzően a belső ellenőrzés tervezett utóellenőrzései / visszaellenőrzései jelentik.
22	Nógrád Megyei Kormányhivatal Belső Ellenőrzési Osztály (Salgótarján)	A belső ellenőrzés kialakításának és működtetésének belső ellenőrzése a kormányhivataloknál, minőségbiztosítási szemléletű vizsgálat.	2016.08.22	Miniszterelnökség Főosztálya Belső Ellenőrzési	Az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével elkészített éves ellenőrzési jelentés az intézkedési tervek megvalósításáról a Bkr. 46. § (1) bekezdésében előírt beszámolók hiányában nem biztosította az elvárt átfogó adatszolgáltatást.

*A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. Rend. 13. § figyelembevételével