

2021. ÉV

Ellenőrzés iktatószáma	Ellenőrzött szervezeti egység	Intézkedést igénylő javaslat	Intézkedés felelőse	Intézkedés utóellenőrzése év	Végrehajtott intézkedés	Folyamatban lévő intézkedés	Megjegyzések Intézkedési terv határidő
Ütemterv szerint							
Haj/18179-1/2021.	Hajdúnánási Óvoda		Óvoda Intézményvezető	2022.			
	1.	SzMSz módosítása					2021.09.27
	2.	Szabályzatok aktualizálása					2021.10.31
	3.	Munkavállalók elektronikus nyilv.tart. Vezetése					folyamatos
	4.	KYRA teljes körüfelülvizsgálata					2021.12.31
	5.	Havi elszámolások, összesítő kimutatás	Int.vezető, GEI vezető, óvoda titkár				folyamatos
	6.	Munkába járás szabályzata	Int.vezető, GEI vezető				2021.09.30
	7.	Határozatok módosítása					azonnali
	8.	Továbbképzési kötelezettség teljesítése					2021/2022. nevelési év
Haj/22420-1/2021.	Hajdúnánási Gyermek- és Közétkeztetési Kft.		Ügyvezető Igazgató	2022.			
	1.	2022. évi üzleti terv előirányzott kompenz.igény					2021.12.15
	2.	Ráfordítások számviteli szétválasztásnak módszere					2021.12.15
	3.	Költségnekem ágazatonkénti szétválasztása					2021.12.15
	4.	Szétválasztási szabályzattól való eltérés tilalma					2021.12.15
	5.	Szétválasztási szabályzat felülvizsgálata					2021.12.15
	6.	Ágazatonként minden költség elszámolása					2021.12.15
	7.	Beszámolóhoz valós adatok szolgáltatása					2021.12.15
	8.	Közfeladat ellátásért járó kompenzáció valós kimutatása					2021.12.15
Haj/23898-1/2021.	Hajdúnánás Városi Önkormányzat		Önkormányzat jegyzője	2022.			
	1.	Állht-on kívülre nyújtott támogatások analitikus nyilvt.					folyamatos
	2.	Hatáskörönkénti nyilvántartás vezetése					folyamatos
	3.	Korábbi évek határozata alapján nyújtott támogatások					folyamatos
	4.	Nem teljesült támogatások kiszűrése					folyamatos
	5.	Áhsz. 15. melléklet szerinti megbontások teljesítése					folyamatos
	6.	Könyveléssel történő egyeztetések elvégzése					folyamatos
	7.	Folyamatgazda kijelölése					2022.03.31
Haj/28110-1/2021.	Család-és Gyerm. Szolg., Központ és Városi Bölcsőde		Intézményvezető	2022.			
	1.	Nyilatkozat kontrollrendszer működtetéséről					2021. évi beszámoló
	2.	Vezetői továbbképzés teljesítése					2022. év
Soron kívüli							
Haj/349-1/2021.	Hajdúnánási Építő és Szolg.Kft.		Önkormányzat jegyzője				
	Hajdúnánás Városi Önkormányzat						2020.08.16. Önkormányzati feladat
	1.	Ellenőri tájékoztató alapján büntető feljelentés megtétele					
	2.	Közszolgáltatási és vállalkozási feladatok szétválasztása					
	3.	Feladatok jogszabályok alapján történő végzése, nyilvántartása					
	4.	Temetkezési szolg.-hoz szakképesített munkavállaló alkalmazása					
	5.	Folyamatgazda kijelölése					
	6.	Önkormányzatra vonatkozó vélemény kikérése Államtitkárságtól					
Haj/11447-1/2021.	Hajdúnánási Építő és Szolg.Kft.		Önkormányzat jegyzője				2020.08.16. Önkormányzati feladat
	1.	Piac üzemeltetés munkavállalói anyagi felelősség válll.nyilatkozata					

2021. ÉV

Ellenőrzés iktatószáma	Ellenőrzött szervezeti egység	Ellenőrzés tárgya	Vizsgált időszak	Ellenőrzés típusa	Idő-szükséglet munkanap	Ellenőrzést végezte	Ellenőrzés kezdete	Ellenőrzési jelentés-tervezet elkészítése	Ellenőrzési jelentés lezárása	Intézkedési terv szükségessége
Ütemterv szerint										
Haj/349-2/2021.	Hivtal, Köznev. Bölcsődei tám.	Normatíva elszám.	2020. év	Szabálys.	10	Val-Ethik Kft.	2021.január 21.	2021. február 01.	2021.február 01.	Nem (nincs megáll.)
Haj/5864-1/2021.	H.nánási Ref.Egyházközség	Önkorm.támogatás	2020. év	P.ügyi	10	Val-Ethik Kft.	2021. március 09.	2021. március 16.	2021.április 23.	Nem (nincs megáll.)
Haj/17394-1/2021.	Hajdúnánási Gazdasági Ellátó Intézmény	Átfogó pü-i gazd.	2019-2020.	Komplex	35	Val-Ethik Kft.	2021.június 16.	2021. június 22.	2021.július 27.	Nem (nincs megáll.)
Haj/18179-1/2021.	Hajdúnánási Óvoda	Átfogó pü-i gazd.	2019-2020.	Komplex	35	Val-Ethik Kft.	2021. június 29.	2021.augusztus 30.	2021.szept.16.	Igen (8+2+2 megállapítás)
Haj/22420-1/2021.	Hajdúnánási Gyermek- és Közétkeztetési Kft.	Gyermekeitkeztetési szolgáltatás	2019-2020.	Pü.-i	25	Val-Ethik Kft.	2021.szeptember 08.	2021. október 01.	2021.október 12.	Igen (8 megállapítás)
Haj/23898-1/2021.	Hajdúnánás Városi Önkormányzat	Államházt.kivülre juttatott támogatások	2019-2020.	Pü (szabsz.)	20	Val-Ethik Kft.	2021. október 05.	2021.november 08.	2021.novem.19.	Igen (7 megállapítás)
Haj/28110-1/2021.	Család-és Gyermekjóléti Szolg., Központ és Városi Bölcsőde	Átfogó pü-i gazd.	2018-2019.	Komplex	35	Val-Ethik Kft.	2021. november 11.	2021. december 23.	2022. január 03.	Igen /2 megállapítás)
Soron kívüli										
Haj/349-1/2021.	Hajdúnánási Építő és Szolg.Kft.	Temető fenntartás és	2016.01.01.- 2020.08.15.	Szabálys.						Igen, 6 megállapítás
	Hajdúnánás Városi Önkormányzat	temetkezési szolgáltatás	2020.08.16. - 2020. 12.31.	Pü.-i	40	Val-Ethik Kft.	2021.január 26.	2021. február 18.	2021.március 02.	büntető eljárás indításra
Haj/11447-1/2021.	Hajdúnánási Építő és Szolg.Kft.	Városi piac üzemeltetés	2019-2020. 08. 15.	Szabsz.-Pü.-i	20	Val-Ethik Kft.	2021.április 08.	2021. április 21.	2021.május 03.	Igen, 1 megállapítás
Összesen										
	7+2				230					

2021. ÉV

Ellenőrzés iktatószáma	Ellenőrzött szervezeti egység	Ellenőrzés tárgya	Vizsgált időszak	Ellenőrzés típusa	Intézkedést igénylő javaslat	Intézkedés felelőse	Intézkedési terv iktatószáma	Végrehajtott intézkedés 2021. évben	Részben végrehajtott intézkedés	Folyamatban lévő intézkedés
Ütemterv szerint										
Haj/349-2/2021.	Hivatal, Köznev. Bölcsődei tám.	Normatíva elszám.	2020. év	Szabálys.	Nincs megállapítás					
Haj/5864-1/2021.	H.nánási Ref.Egyházközség	Önkorm.támogatás	2020. év	P.ügyi	Nincs megállapítás					
Haj/17394-1/2021.	Hajdúnánási Gazdasági Ellátó Intézmény	Átfogó pü-i gazd.	2019-2020.	Komplex	Nincs megállapítás					
Haj/18179-1/2021.	Hajdúnánási Óvoda	Átfogó pü-i gazd.	2019-2020.	Komplex	SzMSz., Szabályzatok, KIRA,Munkavállalók	Intézményvezető 8	112/2021			
					besorolása, vezetői továbbképzés					
					Munkába járás szabályzata és elszámolása	Int.vezető és GEI vezető 2				
					Ellátmánnyal való elszámolás, pénztár biz.	GEI vezető 2				
Haj/22420-1/2021.	Hajdúnánási Gyermek- és Közétkeztetési Kft.	Gyermekeketkeztetési szolgáltatás	2019-2020.	Pü.-i	Kompenzációs igény, Számviteli szétválasztási	Ügyvezető Igazgató	7-7/2021.	Teljes körű		
					szabályzat, Költségek ágazatok közötti elszámolása					
					Közfeladat ráfordításai, beszámoló készítés, valós kép					
					a közfeladat ellátásáról, kompenzáció összegének					
					egyértelmű meghatározása					
Haj/23898-1/2021.	Hajdúnánási Városi Önkormányzat	Államházt.kivülre juttatott támogatások	2019-2020.	Pü (szabsz.)	Analitikus nyilvántartás, Hatáskörönkénti nyilvántartás	Önkormányzat Jegyzője		Folyamatos		
					Korábbi évek és nem teljesült támogatások, Áhsz. 15. m.					
					szerinti megbontások, könyvelési egyeztetések,					
					Folyamatgazda kijelölése					
Haj/28110-1/2021.	Család-és Gyermekjóléti Szolg., Központ és Városi Bölcsőde	Átfogó pü-i gazd.	2018-2019.	Komplex	Nyilatkozat kontrollrendszer működésről, vezetői tovább	Intézményvezető		Folyamatos		
					képzés					
Soron kívül										
Haj/349-1/2021.	Hajdúnánási Építő és Szolg.Kft.	Temető fenntartás és	2016.01.01.	Szabálys.	Büntető elj.jav., Közzolgáltatási és vállalkozási feladatok	Önkormányzat Jegyzője				
	Hajdúnánási Városi Önkormányzat	temetőkezelési szolgáltatás	2020.08.16.	Pü.-i	elkülönítése, szakképzett munkavállaló beállítása,					
					folyamatgazda kijelölése, Önkorm.Államtitk. Vélemény					
Haj/11447-1/2021.	Hajdúnánási Építő és Szolg.Kft.	Városi piac üzemeltetés	2019-2020.	Szabsz.-Pü.-i	Munkavállalók anyagi felelősség vállalási nyilatkozata	Önkormányzat Jegyzője				