

**A jelentést elfogadom és
intézkedési terv készítését
elrendelem:**

Név: Czakóné Dobó Krisztina
Igazgató

Aláírás:

Dátum:

ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

1. számú ellenőrzés

**„A kötelezően közzéteendő adatok szabályozásának és gyakorlatának vizsgálata a
Ferencvárosi Intézményüzemeltetési Központ és a hozzá tartozó Intézmények
vonatkozásában”**

2023. május

I./
AZ ELLENŐRZÉS SZERVEZÉSÉRE VONATKOZÓ ADATOK

Az ellenőrzést végző szervezet:	SALDO Pénzügyi Tanácsadó és Informatikai Zrt. 1135. Budapest, Mór u. 2-4.
Az ellenőrzésre vonatkozó jogszabályi felhatalmazás:	a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet
A vizsgálat tárgya és célja:	A kötelezően közzéteendő adatok szabályozásának és gyakorlatának vizsgálata a Ferencvárosi Intézményüzemeltetési Központ és a hozzá tartozó Intézmények vonatkozásában Cél annak megállapítása, hogy a kötelezően közzéteendő adatok a honlapon megtalálhatóak -e , és a belső szabályozás megfelelően kialakított-e.
Ellenőrzött szervezet(ek)	Ferencvárosi Intézményüzemeltetési Központ Ferencvárosi Művelődési Központ és Intézményei Ferencvárosi Pincészinház Ferencvárosi Epres Óvoda Ferencvárosi Csudafa Óvoda Ferencvárosi Csicsergő Óvoda Ferencvárosi Kerekerdő Óvoda Ferencvárosi Kicsi Bozs Óvoda Ferencvárosi Liliom Óvoda Ferencvárosi Méhecske Óvoda Ferencvárosi Napfény Óvoda Ferencvárosi Ugrifüles Óvoda Ferencvárosi Egyesített Bölcsődei Intézmények Ferencvárosi Szociális és Gyermekjóléti Intézmények Igazgatósága
Az ellenőrzés típusa:	Szabályszerűségi ellenőrzés
Ellenőrzött időszak:	2023. év
Ellenőrzés tervezett időtartama:	2023.03.20.-2023.05.05.
A helyszíni ellenőrzés kezdete és vége:	Nem került sor
Jelentéstervezet elkészítésének határideje:	2023.05.05.
Jelentés véglegesítésének tervezett határideje:	2023.05.13.
Időigény (ellenőri munkanapok száma):	56 ellenőri nap
Vizsgálatvezető/belső ellenőr	Preizer Lili regisztrációs szám: 5115838 megbízólevél száma: 3/2023
Az ellenőrzött időszakban hivatalban lévő vezetők:	Czakóné Dobó Krisztina Igazgató

	<p>Kerek András Ferencvárosi Művelődési Központ és Intézményei Intézményvezető Sztarenki Pál Ferencvárosi Pincszínház Intézményvezető Pausch Anikó Ferencvárosi Epres Óvoda Intézményvezető Surmanné Keztyűs Tünde Ferencvárosi Csudafa Óvoda Intézményvezető Leszko Gabriella Ferencvárosi Csicsergő Óvoda Intézményvezető Magyarné Willinger Andrea Ferencvárosi Kerekerdő Óvoda Intézményvezető Nagyné Dobó Erika Ferencvárosi Kicsi Bocs Óvoda Intézményvezető Zsellérné Mikóczi Eszter Ferencvárosi Liliom Óvoda Intézményvezető Kulcsár Erika Ferencvárosi Méhecske Óvoda Intézményvezető Bakonyi Ágnes Ferencvárosi Napfény Óvoda Intézményvezető Pintérné Nagy Dóra Ferencvárosi Ugrifüles Óvoda Intézményvezető Árvainé Komornik Katalin Ferencvárosi Egyesített Bölcsődei Intézmények Intézményvezető Bodonyiné Molnár Margit Ferencvárosi Szociális és Gyermejjóléti Intézmények Igazgatósága Igazgató</p>
--	---

Az ellenőrzés alapjául szolgáló jogszabályok

- Az államháztartástól szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.),
- Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31). Kormányrendelet (továbbiakban: Ávr.),
- A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.),
- Az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény (a továbbiakban: Infotv.)
- Az állami és önkormányzati szervek elektronikus információbiztonságáról szóló 2013. évi L. törvény
- A közzétételi listákon szereplő adatok közzétételéhez szükséges közzétételi mintákról szóló 18/2005. (XII. 27.) IHM rendelet
- A közérdekű adatok elektronikus közzétételére, az egységes közadatkereső rendszerre, valamint a központi jegyzék adattartalmára, az adatintegrációra vonatkozó részletes szabályokról szóló 305/2005. (XII. 25.) Korm. rendelet

Az ellenőrzésre vonatkozó belső szabályzatok

- Szabályzat a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendjéről

II./ VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

Az ellenőrzés során Ferencvárosi Intézményüzemeltetési Központ és a hozzá tartozó gazdasági szervezettel nem rendelkező Intézmények közzétételi kötelezettség teljesítése szabályozottságának és szabályszerűségét vizsgáltuk.

Az ellenőrzés elsődleges célja az volt, hogy megállapításra kerüljön, hogy belső szabályzat készült-e a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendjéről, eleget tettek-e a szabályokban előírt kötelezettségeknek.

A vizsgálat további célja, hogy az esetlegesen feltárt hibák, hiányosságok, megszüntethetők legyenek és a javasolt helyes gyakorlat bevezetését elősegítse.

Ellenőrzési megállapításainkat az ellenőrzött időszakban hatályos és az ellenőrzött szervezet által rendelkezésünkre bocsátott belső szabályzatok és a honlapok állapota, illetve ott fellelhető információkra/dokumentumokra alapozva fogalmaztuk meg.

Főbb megállapításaink a következők:

- A FIÜK rendelkezett az Ávr. 13.§ (2) bekezdés h) pontjában előírt a közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, továbbá a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendjét meghatározó szabályzattal
- A FIÜK rendelkezett a 305/2005. (XII. 25.) Korm. rendelet 3.§ (1) bekezdésben előírt közzétételi szabályzattal, melynek kiegészítése javasolt
- Az Intézmények tekintetében szükséges a szabályzat megalkotása
- A FIÜK és a hozzá tartozó gazdasági szervezettel nem rendelkező Intézmények általános közzétételi listájában szereplő adatokat nem teljes mértékben tette közzé a honlapján

Az ellenőrzés nyomán kialakított véleményünk a vizsgált területről, illetve folyamatokról összességében:

Korlátozottan megfelelő

Az ellenőrzés „korlátozottan megfelelőnek” ítélt területei a legtöbb tekintetben megfelelő kontrollokkal rendelkeznek, és elfogadható teljesítményt mutatnak. Bizonyos területek vonatkozásában a megállapítások azonban arra utalnak, hogy a belső ellenőrzési pontok vagy folyamatok rendszerét nem minden esetben működtetik, illetve követik nyomon megfelelően. Ha az adott terület vagy szervezeti egység vezetője nem tesz megfelelő korrekciós intézkedéseket, akkor a belső irányítási és ellenőrzési rendszerben lényeges hiányosságok alakulhatnak ki. A szervezeti egységek szintjén alkalmazott irányelvek és eljárások általában hatékonyak, és az ellenőrzési megállapítások általában olyan gyengeségekre utalnak, amelyek a szokásos munkafolyamatok mellett korrigálhatók a vezetés beavatkozása nélkül.

III./

FŐBB MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK

A kötelezően közzéteendő adatok szabályozásának és gyakorlatának vizsgálata a **Ferencvárosi Intézményüzemeltetési Központ** vonatkozásában

Srsz.	Megállapítás	Rangsor	Kockázat/ Hatás	Javaslat	Intézkedést igényel? (igen/nem)
1.	A Szabályzat felülvizsgálata, aktualizálása, megalkotása szükséges.	Kiemelt jelentőségű	Magas	Javasoljuk a szabályzat felülvizsgálatát, valamint szükség szerinti megalkotását a fentiek figyelembevételével.	igen
2.	Az Infotv. és az Ávr. által előírt közzétételi kötelezettségét hiányosan teljesítette.	Kiemelt jelentőségű	Magas	Javasoljuk az Infotv. 1.sz. mellékletének (Általános közzétételi lista) átvételét és pontról pontra való megjelentetését a honlapon.	igen

FŐBB MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK

A kötelezően közzéteendő adatok szabályozásának és gyakorlatának vizsgálata a **Ferencvárosi Művelődési Központ és Intézményei** vonatkozásában

Srsz.	Megállapítás	Rangsor	Kockázat/ Hatás	Javaslat	Intézkedést igényel? (igen/nem)
1.	A Szabályzat felülvizsgálata, aktualizálása, megalkotása szükséges.	Kiemelt jelentőségű	Magas	Javasoljuk a szabályzat felülvizsgálatát, valamint szükség szerinti megalkotását a fentiek figyelembevételével.	igen
2.	Az Infotv. és az Ávr. által előírt közzétételi kötelezettségét hiányosan teljesítette.	Kiemelt jelentőségű	Magas	Javasoljuk az Infotv. 1.sz. mellékletének (Általános közzétételi lista) átvételét és pontról pontra való megjelentetését a honlapon.	igen

FŐBB MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK

A kötelezően közzéteendő adatok szabályozásának és gyakorlatának vizsgálata a **Ferencvárosi Pinceszínház** vonatkozásában

Srsz.	Megállapítás	Rangsor	Kockázat/ Hatás	Javaslat	Intézkedést igényel? (igen/nem)
1.	A Szabályzat felülvizsgálata, aktualizálása, megalkotása szükséges.	Kiemelt jelentőségű	Magas	Javasoljuk a szabályzat felülvizsgálatát, valamint szükség szerinti megalkotását a fentiek figyelembevételével.	igen
2.	Az Infotv. és az Ávr. által előírt közzétételi kötelezettségét hiányosan teljesítette.	Kiemelt jelentőségű	Magas	Javasoljuk az Infotv. 1.sz. mellékletének (Általános közzétételi lista) átvételét és pontról pontra való megjelentetését a honlapon.	igen

FŐBB MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK

A kötelezően közzéteendő adatok szabályozásának és gyakorlatának vizsgálata a **Ferencvárosi Epres Óvoda** vonatkozásában

Srsz.	Megállapítás	Rangsor	Kockázat/ Hatás	Javaslat	Intézkedést igényel? (igen/nem)
1.	A Szabályzat felülvizsgálata, aktualizálása, megalkotása szükséges.	Kiemelt jelentőségű	Magas	Javasoljuk a szabályzat felülvizsgálatát, valamint szükség szerinti megalkotását a fentiek figyelembevételével.	igen
2.	Az Infotv. és az Ávr. által előírt közzétételi kötelezettségét hiányosan teljesítette.	Kiemelt jelentőségű	Magas	Javasoljuk az Infotv. 1.sz. mellékletének (Általános közzétételi lista) átvételét és pontról pontra való megjelentetését a honlapon.	igen

FŐBB MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK

A kötelezően közzéteendő adatok szabályozásának és gyakorlatának vizsgálata a **Ferencvárosi Csudafa Óvoda** vonatkozásában

Srsz.	Megállapítás	Rangsor	Kockázat/ Hatás	Javaslat	Intézkedést igényel? (igen/nem)
1.	A Szabályzat felülvizsgálata, aktualizálása, megalkotása szükséges.	Kiemelt jelentőségű	Magas	Javasoljuk a szabályzat felülvizsgálatát, valamint szükség szerinti megalkotását a fentiek figyelembevételével.	igen
2.	Az Infotv. és az Ávr. által előírt közzétételi kötelezettségét hiányosan teljesítette.	Kiemelt jelentőségű	Magas	Javasoljuk az Infotv. 1.sz. mellékletének (Általános közzétételi lista) átvételét és pontról pontra való megjelentetését a honlapon.	igen

FŐBB MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK

A kötelezően közzéteendő adatok szabályozásának és gyakorlatának vizsgálata a **Ferencvárosi Csicsergő Óvoda** vonatkozásában

Srsz.	Megállapítás	Rangsor	Kockázat/ Hatás	Javaslat	Intézkedést igényel? (igen/nem)
1.	A Szabályzat felülvizsgálata, aktualizálása, megalkotása szükséges.	Kiemelt jelentőségű	Magas	Javasoljuk a szabályzat felülvizsgálatát, valamint szükség szerinti megalkotását a fentiek figyelembevételével.	igen
2.	Az Infotv. és az Ávr. által előírt közzétételi kötelezettségét hiányosan teljesítette.	Kiemelt jelentőségű	Magas	Javasoljuk az Infotv. 1.sz. mellékletének (Általános közzétételi lista) átvételét és pontról pontra való megjelentetését a honlapon.	igen

FŐBB MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK

A kötelezően közzéteendő adatok szabályozásának és gyakorlatának vizsgálata a **Ferencvárosi Kerekerdő Óvoda** vonatkozásában

Srsz.	Megállapítás	Rangsor	Kockázat/ Hatás	Javaslat	Intézkedést igényel? (igen/nem)
1.	A Szabályzat felülvizsgálata, aktualizálása, megalkotása szükséges.	Kiemelt jelentőségű	Magas	Javasoljuk a szabályzat felülvizsgálatát, valamint szükség szerinti megalkotását a fentiek figyelembevételével.	igen
2.	Az Infotv. és az Ávr. által előírt közzétételi kötelezettségét hiányosan teljesítette.	Kiemelt jelentőségű	Magas	Javasoljuk az Infotv. 1.sz. mellékletének (Általános közzétételi lista) átvételét és pontról pontra való megjelentetését a honlapon.	igen

FŐBB MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK

A kötelezően közzéteendő adatok szabályozásának és gyakorlatának vizsgálata a **Ferencvárosi Kicsi Bocs Óvoda** vonatkozásában

Srsz.	Megállapítás	Rangsor	Kockázat/ Hatás	Javaslat	Intézkedést igényel? (igen/nem)
1.	A Szabályzat felülvizsgálata, aktualizálása, megalkotása szükséges.	Kiemelt jelentőségű	Magas	Javasoljuk a szabályzat felülvizsgálatát, valamint szükség szerinti megalkotását a fentiek figyelembevételével.	igen
2.	Az Infotv. és az Ávr. által előírt közzétételi kötelezettségét hiányosan teljesítette.	Kiemelt jelentőségű	Magas	Javasoljuk az Infotv. 1.sz. mellékletének (Általános közzétételi lista) átvételét és pontról pontra való megjelentetését a honlapon.	igen

FŐBB MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK

A kötelezően közzéteendő adatok szabályozásának és gyakorlatának vizsgálata a **Ferencvárosi Liliom Óvoda** vonatkozásában

Srsz.	Megállapítás	Rangsor	Kockázat/ Hatás	Javaslat	Intézkedést igényel? (igen/nem)
1.	A Szabályzat felülvizsgálata, aktualizálása, megalkotása szükséges.	Kiemelt jelentőségű	Magas	Javasoljuk a szabályzat felülvizsgálatát, valamint szükség szerinti megalkotását a fentiek figyelembevételével.	igen
2.	Az Infotv. és az Ávr. által előírt közzétételi kötelezettségét hiányosan teljesítette.	Kiemelt jelentőségű	Magas	Javasoljuk az Infotv. 1.sz. mellékletének (Általános közzétételi lista) átvételét és pontról pontra való megjelentetését a honlapon.	igen

FŐBB MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK

A kötelezően közzéteendő adatok szabályozásának és gyakorlatának vizsgálata a **Ferencvárosi Méhecske Óvoda** vonatkozásában

Srsz.	Megállapítás	Rangsor	Kockázat/ Hatás	Javaslat	Intézkedést igényel? (igen/nem)
1.	A Szabályzat felülvizsgálata, aktualizálása, megalkotása szükséges.	Kiemelt jelentőségű	Magas	Javasoljuk a szabályzat felülvizsgálatát, valamint szükség szerinti megalkotását a fentiek figyelembevételével.	igen
2.	Az Infotv. és az Ávr. által előírt közzétételi kötelezettségét hiányosan teljesítette.	Kiemelt jelentőségű	Magas	Javasoljuk az Infotv. 1.sz. mellékletének (Általános közzétételi lista) átvételét és pontról pontra való megjelentetését a honlapon.	igen

FŐBB MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK

A kötelezően közzéteendő adatok szabályozásának és gyakorlatának vizsgálata a **Ferencvárosi Napfény Óvoda** vonatkozásában

Srsz.	Megállapítás	Rangsor	Kockázat/ Hatás	Javaslat	Intézkedést igényel? (igen/nem)
1.	A Szabályzat felülvizsgálata, aktualizálása, megalkotása szükséges.	Kiemelt jelentőségű	Magas	Javasoljuk a szabályzat felülvizsgálatát, valamint szükség szerinti megalkotását a fentiek figyelembevételével.	igen
2.	Az Infotv. és az Ávr. által előírt közzétételi kötelezettségét hiányosan teljesítette.	Kiemelt jelentőségű	Magas	Javasoljuk az Infotv. 1.sz. mellékletének (Általános közzétételi lista) átvételét és pontról pontra való megjelentetését a honlapon.	igen

FŐBB MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK

A kötelezően közzéteendő adatok szabályozásának és gyakorlatának vizsgálata a **Ferencvárosi Ugrifüles Óvoda** vonatkozásában

Srsz.	Megállapítás	Rangsor	Kockázat/ Hatás	Javaslat	Intézkedést igényel? (igen/nem)
1.	A Szabályzat felülvizsgálata, aktualizálása, megalkotása szükséges.	Kiemelt jelentőségű	Magas	Javasoljuk a szabályzat felülvizsgálatát, valamint szükség szerinti megalkotását a fentiek figyelembevételével.	igen
2.	Az Infotv. és az Ávr. által előírt közzétételi kötelezettségét hiányosan teljesítette.	Kiemelt jelentőségű	Magas	Javasoljuk az Infotv. 1.sz. mellékletének (Általános közzétételi lista) átvételét és pontról pontra való megjelentetését a honlapon.	igen

FŐBB MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK

A kötelezően közzéteendő adatok szabályozásának és gyakorlatának vizsgálata a **Ferencvárosi Egyesített Bölcsődei Intézmények** vonatkozásában

Srsz.	Megállapítás	Rangsor	Kockázat/ Hatás	Javaslat	Intézkedést igényel? (igen/nem)
1.	A Szabályzat felülvizsgálata, aktualizálása, megalkotása szükséges.	Kiemelt jelentőségű	Magas	Javasoljuk a szabályzat felülvizsgálatát, valamint szükség szerinti megalkotását a fentiek figyelembevételével.	igen
2.	Az Infotv. és az Ávr. által előírt közzétételi kötelezettségét hiányosan teljesítette.	Kiemelt jelentőségű	Magas	Javasoljuk az Infotv. 1.sz. mellékletének (Általános közzétételi lista) átvételét és pontról pontra való megjelentetését a honlapon.	igen

FŐBB MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK

A kötelezően közzéteendő adatok szabályozásának és gyakorlatának vizsgálata a **Ferencvárosi Szociális és Gyermejkölési Intézmények Igazgatósága** vonatkozásában

Srsz.	Megállapítás	Rangsor	Kockázat/ Hatás	Javaslat	Intézkedést igényel? (igen/nem)
1.	A Szabályzat felülvizsgálata, aktualizálása, megalkotása szükséges.	Kiemelt jelentőségű	Magas	Javasoljuk a szabályzat felülvizsgálatát, valamint szükség szerinti megalkotását a fentiek figyelembevételével.	igen
2.	Az Infotv. és az Ávr. által előírt közzétételi kötelezettségét hiányosan teljesítette.	Kiemelt jelentőségű	Magas	Javasoljuk az Infotv. 1.sz. mellékletének (Általános közzétételi lista) átvételét és pontról pontra való megjelentetését a honlapon.	igen



SALDO Pénzügyi Tanácsadó és Informatikai Zrt.
1135 Budapest, Mór utca 2-4. • 1394 Budapest Pf. 397
saldo.hu • saldo@saldo.hu • +36-1-237-9800

IV./ RÉSZLETES MEGÁLLAPÍTÁSOK

Megállapítások

I. Belső szabályzók meglétének és megfelelőségének vizsgálata

Jogszabályi háttér:

A közérdekű adatok közzétételének szabályozása igen széleskörű.

- Az Ávr. 13.§ (2) h. pontja alapján *a költségvetési szerv vezetője belső szabályzatban rendezi a közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, továbbá a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendjét.*
- A közzétételi listákon szereplő adatok közzétételéhez szükséges közzétételi mintákat a 18/2005. (XII.27.) IHM rendelet tartalmazza. A rendelet 2. § (1) bekezdése alapján *az elektronikus közzétételre szolgáló honlap megnyitásakor megjelenő oldalon az adatközlő köteles elhelyezni a közzétételi listák által előírt adatokat tartalmazó jegyzékre vagy felületre mutató hivatkozást. A hivatkozást jól látható módon kell elhelyezni „Közérdekű adatok” elnevezéssel.*
- A 305/2005. (XII.25.) Korm. rendelet lényegében a saját és a központi honlapon (Nemzeti Infokommunikációs Szolgáltató Zrt.) történő közzétételt szabályozza. A rendelet 2-4. §-ai meghatározzák az adatfelelős és adatközlő feladatait, valamint a közzétételi szabályzat készítési kötelezettséget.

Belső szabályzók:

Ferencvárosi Intézményüzemeltetési Központ szabályzata a közérdekű adatok közzétételi kötelezettségének teljesítéséről

Az Intézmény szabályzat formájában rendelkezik a közérdekű adatok közzétételi kötelezettségének teljesítéséről, ami 2018.09.29. napjától hatályos. A szabályzatot a kiadásától eltelt időszakban nem aktualizálták, nem vizsgálták felül annak ellenére, hogy a kiadástól eltelt időszakban a helyi sajtóosságok tekintetében érdemi változásokra került sor.

A kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendje az alábbi minimumokat kell, hogy tartalmazza:

- mely adatokat kell az intézmény honlapjának folyamatos frissítéssel tartalmaznia
- a felelős vezetőnek (adatközlőnek) miről kell gondoskodnia
- az adatfrissítéseket az adatban bekövetkezett változást követő hány napon belül kell elvégezni
- a feladatok ellátására kijelölt munkaköröket, a munkakörök közötti együttműködés rendjét
- adatvédelmi tisztviselő megnevezése, az aki az intézmény honlapjának működésének biztosításáért, az adatközlő feladatainak ellátásáért felelős, valamint miről kell gondoskodnia (a honlap közérdekű adatok közzétételére alkalmassá tételéről, adatstruktúrájának, formájának kialakításáról a 18/2005. (XII.27.) IHM rendelet alapján, a folyamatos üzemeltetésről, az esetleges üzemzavar elhárításról; a hozzá megküldött adatoknak a honlapon történő közzétételéről, folyamatos elérhetőségéről,

frissítéséről, egyértelmű forrásáról; a közzétett adatok hitelességéről; az adatállomány védelméről, biztonsági mentéséről; az adatok közzétételének, helyesbítésének, frissítésének vagy eltávolításának naplózásáról, a naplóadatok mentéséről; az adatokért felelősök elérhetőségi adatainak és a közzétételi egységek adatainak nyilvántartásáról és a továbbított adatok rendszeres frissítéséről)

- a közzétételi eljárás szabályait
- a honlap kialakítása (kitérve az egységes közadatkereső rendszerre mutató hivatkozással)
- a közérdekű adatok helyesbítése, frissítése, eltávolításának folyamata
- adatvédelmi előírásokat

Felhívom figyelt a Korm. rendelet 4.§-ban foglaltakra, mely úgy rendelkezik, hogy a közfeladatot ellátó szerv köteles a közzétételi szabályzatban meghatározott szervezeti egysége útján folyamatba építve vizsgálni az Infotv. végrehajtásával összefüggő kötelezettségek teljesítését, amelynek eredményéről évente legalább egy alkalommal átfogó jelentést kell készíteni a Képviselő-testület részére.

Javasoljuk a szabályzat felülvizsgálatát, valamint szükség szerinti megalkotását a fentiek figyelembevételével.

II. Eleget tettek-e az Infotv.-ben és az Ávr.-ben előírt közzétételi kötelezettségnek


A közzétételi listákon szereplő adatok közzétételéhez szükséges közzétételi mintákat a 18/2005. (XII. 27.) IHM rendelet tartalmazza. A rendelet 2.§ (1) bekezdése előírja, hogy a közzétételre szolgáló honlap megnyitásakor megjelenő oldalon az adatközlő köteles elhelyezni a közzétételi listák által előírt adatokat tartalmazó jegyzékre vagy felületre (a továbbiakban: jegyzékre) mutató hivatkozást. A hivatkozást jól látható módon kell elhelyezni, „Közérdekű adatok” elnevezéssel, továbbá fel kell tüntetni az egységes közadatkereső rendszerre, a központi elektronikus jegyzékre mutató hivatkozást is.

Az ellenőrzés vizsgálta az Intézmények általános közzétételi listájában szereplő adatok meglétét a honlapokon, melyekre vonatkozóan a megállapításokat az 1. sz. melléklet mutatja be.

A FIÜK és a hozzá tartozó gazdasági szervezettel nem rendelkező Intézmények az Infotv. és az Ávr. által előírt közzétételi kötelezettségét hiányosan teljesítette.

Javasoljuk az Infotv. 1.sz. mellékletének (Általános közzétételi lista) átvételét és pontról pontra való megjelentetését a honlapon.

- szabályzatok, honlapok tartalma

Keltezés: Budapest, 2023.04.27.
Aláírás: 
Név: Preizer Lili
belső ellenőr

Közzétételi lista 2011. évi CXII. Törvény az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról 1.sz. melléklet			FIÜK	FMK	Pincészház	Epres Óvoda	Csudafa Óvoda	Csicsergő Óvoda	Kerekerdő Óvoda	KicsiBocs Óvoda	Liliom Óvoda	Méhecske Óvoda	Napfény Óvoda	Ugrifüles Óvoda	FEBI	FESZGYI	
I. Szervezeti, személyzeti adatok																	
	Adat	Frissítés	Megőrzés														
1.	A közfeladatot ellátó szerv hivatalos neve, székhelye, postai címe, telefon- és telefaxszáma, elektronikus levélcíme, honlapja, ügyfélszolgálatának elérhetőségei	A változásokat követően azonnal	Az előző állapot tör-lendő	+	+	-	+	+	+	+	+	-	+	+	+	-	
2.	A közfeladatot ellátó szerv szervezeti fel-építése szervezeti egységek megjelölésével, az egyes szervezeti egységek feladatai	A változásokat követően azonnal	Az előző állapot tör-lendő	+	+	-	-	-	+	-	-	-	-	-	-	-	
3.	A közfeladatot ellátó szerv vezetőinek és az egyes szervezeti egységek vezetőinek neve, beosztása, elérhetősége (telefon- és telefaxszáma, elektronikus levélcíme)	A változásokat követően azonnal	Az előző állapot tör-lendő	+	+	-	+	+	+	-	-	-	-	-	-	-	
4.	A szervezetben belül illetékes ügyfélkapcsolati vezető neve, elérhetősége (telefon- és telefaxszáma, elektronikus levélcíme) és az ügyfélfogadási rend	A változásokat követően azonnal	Az előző állapot tör-lendő	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5.	A közfeladatot ellátó szerv felettes, illetve felügyeleti szervének, hatósági döntései tekintetében a fellebbezés elbírálására jogosult szervnek, ennek hiányában a közfeladatot ellátó szerv felett törvényességi ellenőrzést gyakorló szervnek az 1. pontban meghatározott adatai	A változásokat követően azonnal	Az előző állapot 1 évig archivumban tartásával	+	+	-	+	+	+	+	+	-	+	+	+	-	
II. Tevékenységre, működésre vonatkozó adatok																	
	Adat	Frissítés	Megőrzés														
1	A közfeladatot ellátó szerv feladatát, hatáskörét és alaptevékenységét meghatározó, a szervezetre vonatkozó alapvető jogszabályok, közjogi szervezetszabályozó eszközök, valamint a szervezeti és működési szabályzat vagy ügyrend, az adatvédelmi és adatbiztonsági szabályzat hatályos és teljes szövege	A változásokat követően azonnal	Az előző állapot 1 évig archivumban tartásával	+	+	-	+	+	SZMSZ nincs alá-írással hitelesítve, Ügyrend, Adatvédelmi és adatbiztonsági Szab. Hi-ányzik, adatvédelmi tájékoztató van	+	-	-	-	-	-	-	-

2.	A közfeladatot ellátó szerv által fenntartott adatbázisok, illetve nyilvántartások leíró adatai (név, formátum, az adatkezelés célja, jogalapja, időtartama, az érintettek köre, az adatok forrása, kérdőíves adatfelvétel esetén a kitöltendő kérdőív), az adatvédelmi nyilvántartásba bejelentendő nyilvántartásoknak az e törvény szerinti azonosító adatai; a közfeladatot ellátó szerv által - alaptervekenysége keretében - gyűjtött és feldolgozott adatok fajtái, a hozzáférés módja, a másolatkészítés költségei	A változásokat követően azonnal	Az előző állapot 1 évig archivumban tartásával	+	+	-	-	-	-	+	-	-	-	-	-	-
3.	A közfeladatot ellátó szerv által közzétett hirdetésmények, közlemények	Folyamatosan	Legalább 1 évig archivumban tartásával	+	-	-	nincs frissítve	+	+	+	-	-	-	-	-	-
4.	A közfeladatot ellátó szervnél végzett alaptervekenységgel kapcsolatos vizsgálatok, ellenőrzések nyilvános megállapításai	A vizsgálatról szóló jelentés megismerését követően azonnal	Az előző állapot 1 évig archivumban tartásával	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.	A közérdekű adatok megismerésére irányuló igények intézésének rendje, az illetékes szervezeti egység neve, elérhetősége, az információs jogokkal foglalkozó személy neve	Negyedévente	Az előző állapot törleendő	+	+	-	-	-	+	+	-	-	-	-	-	-
6.	A közfeladatot ellátó szerv tevékenységére vonatkozó, jogszabályon alapuló statisztikai adatgyűjtés eredményei, időbeli változásuk	Negyedévente	Az előző állapot 1 évig archivumban tartásával	-	-	-	-	-	+	-	-	-	-	-	-	-
7.	A közérdekű adatokkal kapcsolatos kötelező statisztikai adatszolgáltatás adott szervezethez vonatkozó adatai	Negyedévente	Az előző állapot 1 évig archivumban tartásával	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8.	A közfeladatot ellátó szervezethez vonatkozó különös és egyedi közzétételi lista	A változásokat követően azonnal	Az előző állapot törleendő	+	+	2021.11.05	2022.11.09	2022.10.10	2021.10.04	2022.10.13	-	2022.10.13	2021.07.13.	2022.12.08		

III. Gazdálkodási adatok

		Adat	Frissítés	Megőrzés													
1.	A közfeladatot ellátó szerv éves költségvetése, számviteli törvény szerint beszámolója vagy éves költségvetés beszámolója	A változásokat követően azonnal	A közzétételt követő 10 évig	+	+	-	-	-	?	a megadott helyen nem található	-	-	-	-	-	-	-

2.	A közfeladatot ellátó szervnél foglalkoztatottak létszámára és személyi juttatásaira vonatkozó összesített adatok, illetve összesítve a vezetők és vezető tisztségviselők illetménye, munkabére, és rendszeres juttatásai, valamint költségterítése, az egyéb alkalmazottaknak nyújtott juttatások fajta és mértéke összesítve	Negyedévente	A külön jogszabályban meghatározott ideig, de legalább 1 évig archívumban tartásával	+	+	-	-	+	?	+	-	-	-	-	-	-	-
3.	Az államháztartás pénzeszközei felhasználásával, az államháztartáshoz tartozó vagyonnal történő gazdálkodással összefüggő, ötmillió forintot elérő vagy azt meghaladó értékű árubeszerzésre, építési beruházásra, szolgáltatás megrendelésre, vagyonértékesítésre, vagyonhasznosításra, vagyon vagy vagyoni értékű jog átadására, valamint koncesszióba adásra vonatkozó szerződések megnevezése (típusa), tárgya, a szerződést kötő felek neve, a szerződés értéke, határozott időre kötött szerződés esetében annak időtartama, valamint az említett adatok változásai, a védelmi és biztonsági célú beszerzések adatai és a minősített adatok, továbbá a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény 9. § (1) bekezdés b) pontja szerinti beszerzések és az azok eredményeként kötött szerződések adatai kivételével	A döntés meghozatalát követő hatvanadik napig	A közzétételt követő 5 évig	+	+	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-

A szerződés értéke alatt a szerződés tárgyért kikötött - általános forgalmi adó nélkül számított - ellenszolgáltatást kell érteni, ingyenes ügylet esetén a vagyon piaci vagy könyv szerinti értéke közül a magasabb összeget kell figyelembe venni. Az időszakonként visszatérő - egy évnél hosszabb időtartamra kötött - szerződéseknél az érték kiszámításakor az ellenszolgáltatás egy évre számított összegét kell alapul venni. Az egy költségvetési évben ugyanazon szerződő féllel kötött azonos tárgyú szerződések értékét egybe kell számítani			+	+	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
--	--	--	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Kötelezően megjelenítendő dokumentumok, szabályzatok																	
1. Szervezeti és Működési Szabályzat	A változásokat követően azonnal	Az előző állapot 1 évig archívumban tartásával	+	-	-	+	+	+	+	+	+	+	+	nem nyitható meg	aláírások nélküli	+	2016.évi
2. Pedagógiai Program	A változásokat követően azonnal	Az előző állapot 1 évig archívumban tartásával				+	nem nyitható meg	+	+	2013. évi	+	2017.évi	-	aláírások nélküli	-	-	-
3. Házi rend	A változásokat követően azonnal	Az előző állapot 1 évig archívumban tartásával		+	-	+	+	+	+	+	2017.évi	2017.évi	nem nyitható meg	aláírások nélküli	aláírások nélküli	-	-
4. Éves munkaterv	A változásokat követően azonnal	Az előző állapot 1 évig archívumban tartásával		-	-	-	-	-	+	-	-	-	-	-	-	-	-
5. Etikai Kódex	A változásokat követően azonnal	Az előző állapot 1 évig archívumban tartásával	+	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Adatvédelmi és adatbiztonsági Szabályzat	A változásokat követően azonnal	Az előző állapot 1 évig archívumban tartásával	+	+	-	-	-	-	?	?	-	-	aláírás nélküli	aláírások nélküli	aláírások nélküli	-	-
7. Adatvédelmi tisztviselő neve, elérhetősége	A változásokat követően azonnal	-	+	-	-	-	van, de telefonszám hiányzik	+	általános közzétételi listában	+	telefonszám hiányzik	telefonszám hiányzik	szabályzaton belül, telefonszám hiányzik	szab-on belül, telefonszám nélkül	+	telefonszám nélküli	-