



1000082503890

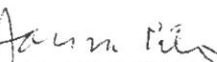
ikt. szám: FPH006 /25 - 10 /2017

Ellenőrzési jelentés

a Budapesti Közlekedési Zrt. rendszerellenőrzéséről



Jóváhagyta:


dr. Janza Péter
önálló osztályvezető

2017. április

1. számú melléklet

Megállapítások és javaslatok

sorszám	megállapítás	rangsor	javaslat sorszáma	javaslat	jogszabályi hivatkozás
a Budapesti Közlekedési Zrt. vezérigazgatója részére					
1.	Az ellenőrzés megállapította, hogy a hatályos Közzétételi Szabályzat 1. sz. mellékletében lévő közzétételi listán az Info tv. 2016. január 1-jén történt módosítását nem vezették át. (A BKV Zrt. honlap vonatkozó menüpontjainak megnevezése szintén nem az Info tv. aktuális szövegéhez igazodik, de ez nem vezetett az adattartalom hiányához.)	Átlagos	1.1.	Aktualizálja a Közzétételi Szabályzat 1. sz. mellékletében rögzített közzétételi listát és a honlap vonatkozó menüpontjait az Info tv. 1. sz. mellékletében szereplő általános közzétételi lista 2016. évi változásainak megfelelően.	Info tv. 35. § (3) bekezdés, 37. § (1) bekezdése
2.	A Beszerzési Szabályzat a havária beszerzések eljárásrendjét nem tárgyalja kellő részletességgel, illetve a szabályzat érintett fejezeteiben nem jelenik meg következetesen, mint sajátosságokkal rendelkező beszerzési eljárás. A beszerzések indokoltságáért, megalapozottságáért a felelős személyt nem határozták meg egyértelműen.	Kiemelt	1.2.	Egészítsék ki a Beszerzési Szabályzatot a havária beszerzésekre vonatkozó előírásokkal a jelentésben leírtak szerint. Egyértelműen határozzák meg a beszerzések indokoltságáért, megalapozottságáért felelős személyt.	Beszerzési Szabályzat 1.6.9.5 pontja
3.	A kamerák területenként történő nyilvántartása abban az esetben lenne megfelelő, ha adattartalma teljesíti a szabályzat által meghatározott követelményeket, azonban valamennyi kamerát érintő, egységesen kialakított nyilvántartási rendszer jelenleg nincs. A valamennyi, a Társaság kezelésében/tulajdonában lévő és egyéb jogcímen használt kamera nyilvántartásának elkészítési határidejét 2016. május 1. napjával határozták meg, azonban a feladat teljesítése a megadott határidőig csak részben valósult meg, a vizsgálat idején még folyamatban volt.	Átlagos	2.1.	Gondoskodjon az érintett területeken valamennyi, a Társaság kezelésében/tulajdonában lévő és egyéb jogcímen használt kamera egységes tartalmú és szerkezetű nyilvántartásának kialakításáról, ezzel megteremtve a belső szabályozás és a működés összhangját.	TAASZ III. fejezet és a IX. fejezet 3. pontja

4.	<p>Megállapításra került, hogy a kritikus (11-nél nagyobb értékű kockázati együttműködési rendeltetésű) kockázatok kezelésére az esetek 20%-ában nem intézkedtek a VÜI 2015. évi kockázatelemzése során.</p>	Átlagos	2.2.	Gondoskodjon arról, hogy az érintett vezetők a határidő és a felelős megjelölésével minden esetben írjanak elő intézkedést a kockázatkezelési tevékenység során feltárt kritikus kockázatok kezelésére.	Kockázatkezelési Szabályzat
5.	<p>A VÜI 2015. évi kockázatkezelése keretében nem határozták meg az intézkedések végrehajtásának határidőit és felelőseit, továbbá az intézkedések teljesítésének dokumentált nyomon követése sem történt meg a kockázatkezelés keretében.</p> <p>A 2016. évi kockázatkezelés során a 2015. évben is végrehajtott feladatokon kívül meghatározásra kerültek az intézkedések végrehajtásának határidői és felelősei is, ugyanakkor az intézkedések teljesítésének nyomon követése a kockázatkezelés keretében dokumentált formában nem történt meg.</p>	Átlagos	2.3.	Gondoskodjon arról, hogy a kockázatkezelés során az előírt intézkedések teljesítésének nyomon követése dokumentált formában történjen.	Kockázatkezelési Szabályzat
6.	<p>Az ellenőrzés megállapította, hogy a Társaság nem, vagy hiányosan tette közzé az Info tv. 1. sz. mellékletében szereplő közzétételi lista alábbi elemeit:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. a II.1. pontban foglaltak dokumentumokat nem teljes körűen tették közzé: <ul style="list-style-type: none"> • nem a hatályos SZMSZ került közzétételre; • az Ügyrendet nem tették közzé; • a közfeladatot ellátó szerv feladatát, hatáskörét és alaptevékenységét meghatározó, a szervezetre vonatkozó alapvető jogszabályokat, és közjogi szervezet szabályozó eszközöket pedig nem a törvény által előírt struktúrában tették közzé. 2. A közfeladatot ellátó szervnél végzett alaptevékenységgel kapcsolatos vizsgálatok, ellenőrzések nyilvános megállapításait nem tették közzé. (II.12. pont) 3. Nem került közzétételre a közérdekű adatok megismerésére irányuló igények intézésének rendje, az illetékes szervezeti egység neve, elérhetősége, s ahol 	Átlagos	2.4.	Intézkedjen annak érdekében, hogy a Társaság honlapján az Info tv. 1. sz. mellékletében szereplő közzétételi lista valamennyi elemének közzététele megtörténjen.	Info tv. 1. sz. melléklete

	<p>kijelölésre kerül, az adatvédelmi felelős, vagy az információk jogokkal foglalkozó személy neve. (II.13. pont)</p> <p>4. III.2. pontjában foglalt adatok közül nem a törvény által előírt struktúra szerint tették közzé az alábbiakat:</p> <ul style="list-style-type: none"> a vezető és vezető tisztviselők illetménye, munkabére, és rendszeres juttatásai, valamint költségterítése összesítve; az egyéb alkalmazottaknak nyújtott juttatások fajtája és mértéke összesítve. 				
7.	<p>Hiányosság, hogy a Társaság honlapján nem a hatályos Közzétételi Szabályzat szerepelt a helyszíni ellenőrzés idejében.</p>	Átlagos	2.5	<p>Gondoskodjon arról, hogy a Társaság honlapján a mindenkor hatályos Közzétételi Szabályzat kerüljön közzétételre.</p>	Info tv.
8.	<p>A megvizsgált nagyobb értékű haváriaként megrendelt busz javítások indoklása nem felel meg a szabályzatban rögzített jogcímek egyikének sem Az indoklásokból nem derül ki, hogy a javítások elmaradása vagy elhúzódása veszélyezteti-e a szolgáltatás folytonosságát, biztonságát, illetve rendelkezik-e az üzemigazgatóság megfelelő tartalék járművel.</p>	Kiemelt	2.6	<p>Gondoskodjon a havária beszerzések indoklásának szabályzatban rögzített jogcímeinek való megfeleltetéséről.</p>	Beszerzési Szabályzat 1.6.9.5 pontja
9.	<p>A Kockázatkezelési Szabályzat 3. sz. mellékletében szereplő intézkedési terv minta nem tartalmazza az intézkedések teljesítésének dokumentált módon történő nyomon követését, mellyel az ellenőrzés célszerűnek tartja a szabályzat kiegészítését.</p>	Célszerűségi	3.1.	<p>Egészítsék ki a Kockázatkezelési Szabályzat 3. sz. mellékletében szereplő intézkedési terv mintát úgy, hogy azon az intézkedések teljesülése dokumentáltan nyomon követhető legyen.</p>	
10.	<p>A közszolgáltatási szerződés mellékletében nevesített értékcsokkenési terv és az adóterv az üzleti tervben külön nem kerültek táblázatos formában bemutatásra, továbbá a szerződés melléklete szerint összeállítandó résztervek, valamint az elfogadott üzleti tervhez mellékelt résztervek elnevezése nem minden esetben egyezik meg.</p>	Célszerűségi	3.2	<p>A Közszolgáltatási Szerződésben egyeztessék le a BKK Zrt. vel az üzleti tervhez csatolandó tervek, táblázatok helyét, megnevezését</p>	Közszolgáltatási szerződés 7. sz. melléklete

11.	A helyiségbérleti szerződésekben szereplő terület méretek nem egyeznek meg - többnyire kisebbek - a helyiségek ténylegesen felmért terület méreteivel.	Célszerűségi	3.3	Készítsenek egységes elvi útmutatót a helyiségek területfelmérésének végrehajtására.	
12.	A bekerülési költségek vizsgálata a beruházást végző vállalkozó által az ISAR Kft.-nek benyújtott számlák másolatainak tételes ellenőrzésére történik	Célszerűségi	3.4	Kezdeményezzék az elszámolás rendjének megváltoztatását az ISAR Kft.-nél úgy, hogy a látványképek kialakítását, felújítását végző vállalkozó által az ISAR Kft. részére benyújtott eredeti számlán kerüljön feltüntetésre az ellenőrzés tényének, valamint az elszámolásra kerülő összeg elfogadásának a BKV Zrt. részéről történő regisztrálása. (A visszaélés elkerülése érdekében.)	
13.	Egyes beszámoló táblázatában jelzett eltérés összegéről - kivéve, ha a beszámoló kiter a feltüntetett hiány (többlet) keletkezésére - nem derül ki, hogy a beírt adatok hiányt, vagy többletet jelentenek. A beszámolóban nincs utalás arra, hogy a táblázatban szereplő jegyzőkönyvek ennek vagy más dokumentumnak a mellékletét képezik. A beszámolók közül nem mindegyik rendelkezik iktató számmal.	Célszerűségi	3.5	Gondoskodjon az eszközeletről készült beszámolóhoz részletesebb sablon készítéséről és alkalmazásáról a jelentésben foglaltak figyelembevételével.	
14.	Az év során folyamatosan végzett leltározásról, annak legfontosabb megállapításairól, elsősorban a készletnyilvántartások megbízhatóságára vonatkozóan összesítés nem készült.	Célszerűségi	3.6	Fontolja meg az év folyamán végzett eszköz, illetve készleteletről összesítés készítését, amely jól alátámasztaná és dokumentálná a nyilvántartások megbízhatóságát.	
15.	Az elektronikus árlejítés lebonyolítására kötött szerződés nem teljesen erre az informatikai szolgáltatásra készült, nem szerepelnek hivatkozás szintjén sem az elektronikus árlejítésre vonatkozó kormányrendelet előírásai.	Célszerűségi	3.7	Egészítsék ki az árlejítés lebonyolításához az informatikai szolgáltatásra kötött szerződést a jelentésben foglaltaknak megfelelően.	

16.	A vezérigazgatói utasításban előírtakkal szemben az ellenérték összege több esetben nem került beírásra a szerződéstárba hanem csak egy hivatkozás a szerződésre, amely így nem biztosítja a teljeskörű áttekintési lehetőséget	Célszerűségi	3.8	Intézkedjen a Szerződéstárban az ellenérték (becsült, várható) összegének beírására vonatkozóan, biztosítva ezzel a teljeskörű áttekintési lehetőséget.	-
-----	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------	-----	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---