



BUDAPEST FŐVÁROS III. Kerület, ÓBUDA – BÉKÁSMEGYER ÖNKORMÁNYZAT
Budapest Főváros III. Kerületi Polgármesteri Hivatal

Belső Ellenőrzési Csoport
1033Budapest, Fő tér 3.

Iktatószám: 3/I/2/1b/2013.

Bús Balázs
Polgármester Úr
Részére

Helyben

Belső ellenőrzési jelentés az

Óbuda-Békásmegyer Városfejlesztő Nonprofit Kft
1033Budapest, Fő tér 3.

szabályszerűségi ellenőrzéséről

2013.

ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

Az ellenőrzést végző szervezet/szervezeti egység: Polgármesteri Hivatal, Belső Ellenőrzési Csoport

Ellenőrzött szerv, az ellenőrzött szervezeti egység megnevezése:

Óbuda-Békásmegyery Városfejlesztő i Nonprofit Kft (1033Budapest, Fő tér 3.)

Ellenőrzésre vonatkozó jogszabályi vagy egyéb felhatalmazás:

a 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet és a 2011. évi CXCV. Törvény 70. §.

Ellenőrzés tárgya: az önkormányzat tulajdonában lévő gazdasági társaságok közérdekű adatainak nyilvánosságra hozatala a 2011.évi CXII. törvény és a 2009.évi CXXII. törvény alapján.

Ellenőrizendő időszak: 2010-2012. év

Az ellenőrzés tervezett időtartama: 2013. május 28 - 2013. június 28.

Ellenőrzés célja, feladatai: a közérdekű adatok közzétételének ellenőrzése

Vizsgálat módszere:

A közzétételt előíró jogszabályok alapján a dokumentumok, honlapok tételes vizsgálata.

Az ellenőrzés típusa: szabályszerűségi ellenőrzés.

Az ellenőrzés időpontjában hivatalban lévő vezetők neve, beosztása:

Haraszi Levente ügyvezető

Megállapítások

Közzétételi kötelezettség jogszabályi háttére:

A/ 2011. évi CXII. törvény az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról:

Az állami vagy helyi önkormányzati feladatot ellátó szervnek vagy személynek (a továbbiakban együtt: közfeladatot ellátó szerv) lehetővé kell tennie, hogy a kezelésében lévő közérdekű adatot és közérdekből nyilvános adatot bárki megismerhesse.

„közérdekű adat: különösen a hatáskörre, illetékességre, szervezeti felépítésre, szakmai tevékenységre, annak eredményességére is kiterjedő értékelésére, a birtokolt adatfajtákra és a működést szabályozó jogszabályokra, valamint a gazdálkodásra, a megkötött szerződésekre vonatkozó adat;”

„közérdekből nyilvános adat: a közfeladatot ellátó szerv feladat- és hatáskörében eljáró személy neve, feladatköre, munkaköre, vezetői megbízása, a közfeladat ellátásával összefüggő egyéb személyes adata, valamint azok a személyes adatai, amelyek megismerhetőségét törvény előírja.”

A törvény alapján kötelezően közzéteendő közérdekű adatokat internetes honlapon kinyomtatható és részleteiben is adatvesztés és - torzulás nélkül kimásolható módon, a betekintés, a letöltés, a nyomtatás, a kimásolás és a hálózati adatátvitel szempontjából is díjmentesen kell hozzáférhetővé tenni és ezzel egyidejűleg a közadatkereső felé (www.kozadat.hu) leíró adatokat kell szolgáltatni.

Az adatokat a honlapon a közérdekű adatok menüpontban kell elhelyezni és az elektronikusan közzétett adatok a honlapról nem lehet eltávolítani.

Az elektronikus közzétételére, az egységes közadatkereső rendszerre vonatkozóan a 305/2005. (XII. 25.) korm. rendelet tartalmaz előírásokat.

B/ A 2009.évi CXXII. törvény a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről:

A köztulajdonban álló gazdasági társaság a közzététel időpontjában fennálló adatok alapján közzéteszi

- a vezető tisztségviselők,
- a felügyelőbizottsági tagok,
- a munka törvénykönyve szerint vezető állású munkavállalók, valamint
- az önállóan cégjegyzésre vagy a bankszámla feletti rendelkezésre jogosult munkavállalók

jogszabályban előírt adatait.

Az egyszerű közbeszerzési eljárás értékhatárát elérő vagy azt meghaladó értékű - árubeszerzésre, építési beruházásra, szolgáltatás megrendelésre, vagyonértékesítésre, vagyonhasznosításra, vagyon vagy vagyoni értékű jog átadására, valamint koncesszióba adásra vonatkozó **szerződések** megnevezésének (típusának), tárgyának, a szerződést kötő felek nevének, a szerződés értékének, határozott időre kötött szerződés esetében annak időtartamára vonatkozó adatok, valamint az említett adatok változásainak közzététele.

A közzétett adatok 2 évig nem távolíthatók el.

C/ A 2011.évi CLXXV. törvény az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról

A közhasznú szervezet köteles a beszámoló jóváhagyásával egyidejűleg közhasznúsági mellékletet készíteni, amelyet a beszámolóval azonos módon köteles letétbe helyezni és közzétenni.

A közzétételi kötelezettség alapján megjelenítendő adatok:

A/Közérdekből nyilvános adatok

- I. Szervezeti, személyzeti
- II. Tevékenységre, működésre vonatkozó
- III. Gazdálkodási adatok

I. Szervezeti személyzeti adatok:

- a) hivatalos név, székhely, postai cím, telefon-faxszám, elektronikus levélcím, honlap, ügyfélszolgálat elérhetősége
- b) szervezeti felépítés, szervezeti egységek megjelölése, feladatok felsorolása
- c) a vezetők(az egyes szervezeti egységet vezető) neve, beosztása, elérhetősége
- d) az irányítása, felügyelete vagy ellenőrzése alatt álló más közfeladatot ellátó megnevezése,
- e) felettes illetve felügyeleti szerv megnevezése, székhelye, postai címe, elérhetőségei.

A társaság saját honlapot nem üzemeltet, adatai az önkormányzat honlapján, a www.obuda.hu oldalon érhetők el.

Az önkormányzat honlapja tartalmazza a társaság pontos nevét, címét, elérhetőségét, a vezető és munkatársai telefonszámát és elektronikus levélcímét.

A társaság tevékenységét leíró tájékoztatót közzétették, de a szervezeti felépítésről nincs információ.

A jogszabályi megfelelés érdekében közölni kellene, hogy a társaság egyszerű szervezetként, mint projektiroda működik. Legalább a betöltött munkaköröket szükséges lenne felsorolni.

II. Tevékenységre, működésre vonatkozó adatok:

- a) feladatot, alaptevékenységet meghatározó jogszabályok, szabályozók, szervezeti és működési szabályzat, adatkezelőnél - adatvédelmi és adatbiztonsági szabályzat.
- b) a nyújtott vagy költségvetési forrásból finanszírozott szolgáltatások megnevezése, tartalma, a közszolgáltatások igénybevételének rendje, a fizetendő díj mértéke, adott kedvezmények
- c) fenntartott adatbázisok, nyilvántartások, adatkezelés célja, jogalapja, adatokhoz való hozzáférés módja, díja.
- d) az alapfeladattal kapcsolatosan végzett vizsgálatok, ellenőrzések nyilvános megállapításai

A cég alapadatait a tevékenységet leíró tájékoztató tartalmazza, más szabályzó (alapító okirat, szervezeti és működési szabályzat) közzététele nem történt meg.

Az alapfeladat ellátásával kapcsolatos ellenőrzésről és annak eredményéről nincs információ.

III. Gazdálkodásra vonatkozó adatok:

- a) számviteli beszámolók,
- b) a foglalkoztatottak létszámára, személyi juttatásaira vonatkozó összesített adatok
- c) a vezetők, vezető tisztségviselők munkabére, költségterítése, egyéb rendszeres juttatásai,
- d) 5 millió forintot elérő, vagy azt meghaladó értékű árubeszerzés, építési beruházás, szolgáltatás megrendelése, vagyoneértékesítésre, vagyonhasznosításra kötött szerződés
- e) Európai Unió fejlesztések leírása, azokra vonatkozó szerződések
- f) Közbeszerzési információk

A számviteli beszámolók elérhetők a honlapon. A foglalkoztatottak létszámával és személyi juttatásaival kapcsolatosan a beszámolóban közölnek adatot.

A vezető állású munkavállaló személyi juttatásaira vonatkozó adatot nyilvánosságra hozták.

Közbeszerzési információkat illetve az 5 millió forintot meghaladó értékben kötött szerződések adatait (nemlegesen) sem tartalmazza a honlap.

B/ A köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009 évi CXXII. törvény szerint:

1) a **vezető állású munkavállalók**, az **önálló cégjegyzésre** vagy a bankszámla feletti rendelkezésre jogosult munkavállalók nevét, tisztségét, munkakörét, munkabérét, juttatásait, az irányadó végkielégítés és felmondás időtartamát, versenytilalmi megállapodás tartalmát.

2) a **megbízási jogviszonyban** lévő **vezető tisztségviselők** és **felügyelőbizottsági tagok** megbízási díjat, a megbízási díjon felüli egyéb járandóságokat, a jogviszony megszűnése esetén járó pénzbeli juttatásokat.

3) a másokkal **együttesen cégjegyzésre** vagy a **bankszámla feletti rendelkezésre jogosult** munkavállalók, valamint a munkáltató működése szempontjából meghatározó jelentőségű egyéb munkavállalók esetében a tisztségét vagy munkakörét, közvetlenül vagy közvetve nyújtott pénzbeli juttatásokat, (külön feltüntetve az alaphétt, végkielégítés illetve felmondási idő tartamát, versenytilalmi megállapodás alapján vállalt kötelezettség ellenértékét

A vezető állású munkavállaló és a felügyelőbizottsági tagok pénzbeli és egyéb juttatásaira vonatkozó adatközlés megtörtént.

Nincs meghatározva a tájékoztatóban, hogy kik jogosultak (mely munkakörök) a bankszámla felett rendelkezni. Az ügyvezető kizárólagos jogát a táblázatban fel kellett volna tüntetni.

C/ Közhasznú jogállású szervezet

- éves mérlegbeszámolója,
- közhasznúsági melléklete

A közhasznúsági mellékleteket (mérlegbeszámolókat) nyilvánosságra hozták.

Összefoglaló és javaslatok:

A társaság a közzétételi kötelezettségének részben eleget tett.

A szervezeti felépítésről, a tevékenységet meghatározó szabályzokról és az alapfeladattal kapcsolatosan végzett ellenőrzésekről a honlap nem tájékoztat.

A foglalkoztatottak létszámával és személyi juttatásaival kapcsolatos adatokat a 2012. évi beszámoló kiegészítő melléklete tartalmazza, de a jogszabályban előírt módon a közzététel nem történt meg.

A közbeszerzésekről és az 5 millió forintot meghaladó értékű szerződésekről nincs információ a honlapon.

Saját honlappal nem rendelkező, de közfeladatot végző szervezetként a társaságnak gondoskodnia kell arról, hogy a közérdekből nyilvános adatok a jogszabályban előírt módon és tartalommal közzétételre kerüljenek és a **közérdekű adatok menüpont** alatt elérhetőek legyenek.

A közadatkereső (www.kozadat.hu) felé az Info tv.(2011.évi CXII.) 37/B. §-a alapján az önkormányzat szolgáltatott adatot. A társaság nyilvánosságra hozott adatai az obuda.hu oldalon elérhetők.

Budapest, 2013. augusztus 12.

Theisz Bálint

Kiss Zsuzsanna

Kiss Zsuzsanna
belső ellenőr

Tájékoztatásul:

Kiss Anita
Theisz Bálint

Jegyző
Alpolgármester – Kabinet Iroda Vezető

Z Á R A D É K

Az ellenőrzési jelentés 1 példányát átvettem, és az abban foglaltakat megismertem.

A 370/2011. (XI.31.) Kormányrendelet 42.§ (2) bekezdése értelmében tudomásul veszem, hogy:

- az ellenőrzés megállapításaival kapcsolatban mind a magam, mind az érdekelt dolgozók észrevételét a jelentés kézhezvételétől számított **8 napon** belül megküldöm a belső ellenőrzési csoport vezetőjének. A határidő elmulasztása egyetértésnek minősül.

Budapest, 2013. augusztus 12.



Haraszi Levente
ügyvezető

**Óbuda-Békásmegyer Városfejlesztő
Nonprofit Kft.**
1033 Budapest, Fő tér 3.
Adószám: 22996888-2-41
Cg.j.: 01-09-948228