Külső ellenőrzésekhez kapcsolódó intézkedések nyilvántartása 2020. évben

sorszám	1. Ellenőrzés iktatószáma / ellenőrzés azonosítója	2. A külső ellenőrzést bejelentő levél iktatószáma	3. A külső ellenőrzést végző megnevezése	4. A külső ellenőrzést végző vizsgálatvezető neve és elérhetősége	5. Az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egység megnevezése	6. Az ellenőrzött szervnél kijelölt szakmai kapcsolattartó neve és elérhetősége	7. Az ellenőrzés tárgya (címe)	8. Intézkedést igénylő megállapítás	9. Ellenőrzési javaslat	10. A javaslat alapján előírt intézkedés	11. A vonatkozó intézkedési terv iktatószáma	12. A vonatkozó intézkedési terv jóváhagyásának időpontja	13. Az intézkedés felelőse (beosztás és szervezeti egység)	14. Az intézkedés végrehajtásának határideje	15. Módosítás (leírás / NEM)	16. Az intézkedés teljesítése (dátum / NEM)	17. Megtett intézkedések rövid leírása	18. A határidőben végre nem hajtott intézkedések oka	19. A nem teljesítés kapcsán tett lépések	20. Megjegyzés
1.	28/2019	EL-1466-001/2019.	Állami Számvevőszék		Misszió Egészségügyi Központ	Jobban Eszter, Basa Ottó	A központi költségvetési szervek ellenőrzése- Vagyongazdálkodási modul; A központi költségvetési szervek ellenőrzése- Integrált és belső kontroll modul;A központi költségvetési szervek ellenőrzése - Maradvány modul (2015, 2016, 2017)	A számviteli politika a 2015-2017. években – a Számv. Tv. 14. § (4) bekezdésében előírtak ellenére - nem tartalmazta azokat a szabályokat, előírásokat, amelyek meghatározzák, hogy a költségvetési szerv mit tekint a számviteli eszközökön, az értékesítés szempontjából lényegesnek, nem lényegesnek, a törvényben biztosított választási, minősítési lehetőségek közül melyeket, milyen feltételek fennállása esetén alkalmaznak, valamint azt, hogy az alkalmazott gyakorlatot milyen okok miatt tették meg módosítottak.	Intézkedjen, hogy a számviteli politika megfeleljen a jogszabályi előírásoknak.	A számviteli politika aktualizálása, kiegészítése, különös tekintettel a Számv. Tv. 14. § (4) bekezdésében előírtak beépítésére.	209/2020	EL-2615-006/2020	Basa Ottó koordinációs osztályvezető	2020. szeptember 30-ig	NEM	2020.09.30	A számviteli politika aktualizálása, kiegészítése, különös tekintettel a Számv. Tv. 14. § (4) bekezdésében előírtak beépítésére. - Intézményünk aktualizálta a Számviteli politika szabályzatát és kiegészítettük a Számv. Tv. 14.§ (4) bekezdésében előírtak szerint. (melléklet a Számviteli Politika szabályzat)			
		EL-1466-001/2019.	Állami Számvevőszék		Misszió Egészségügyi Központ	Jobban Eszter, Basa Ottó	A központi költségvetési szervek ellenőrzése- Vagyongazdálkodási modul; A központi költségvetési szervek ellenőrzése- Integrált és belső kontroll modul;A központi költségvetési szervek ellenőrzése - Maradvány modul (2015, 2016, 2017)	A számlarend a 2015-2017. években a Számv. Tv. 161. § (2) bekezdés c) pontjában és az Ámr 51. § (2) bekezdésében előírtak ellenére nem tartalmazta a főkönyvi számla és az analitikus nyilvántartások kapcsolatát, továbbá az Ámr 51. § (3) bekezdésében foglaltak ellenére a részletező nyilvántartások vezetésének módját, a pénzügyi könyvvezetéshez készült összesítő bizonylatok (feladások) elkészítésének rendjét, az összesítő bizonylat tartalmi és formai követelményeit.	Intézkedjen, hogy a számlarend megfeleljen a jogszabályi előírásoknak.	A számlarend aktualizálása, kiegészítése különös tekintettel a Számv. Tv. 161. § (2) bekezdés c) pontjában és az Ámr 51. § (2) bekezdésében előírt főkönyvi számla és az analitikus nyilvántartások kapcsolatára vonatkozóan, továbbá az Ámr 51. § (3) bekezdésében meghatározott részletező nyilvántartások vezetésének módjára, a pénzügyi könyvvezetéshez készült összesítő bizonylatok (feladások) elkészítésének rendjére, az összesítő bizonylat tartalmi és formai követelményeire, valamint az ÁEEK elvárásai alapján.	209/2020	EL-2615-006/2020	Basa Ottó koordinációs osztályvezető	2020. október 31-ig	NEM	2020.10.31	Intézkedés annak érdekében, hogy a számlarend megfeleljen a jogszabályi előírásoknak. – Intézményünk aktualizálta a számlarendet, kiegészítve különös tekintettel a Számv. Tv. 161. § (2) bekezdés c) pontjában és az Ámr 51. § (2) bekezdésében előírt főkönyvi számla és az analitikus nyilvántartások kapcsolatára vonatkozóan, továbbá az Ámr 51. § (3) bekezdésében meghatározott részletező nyilvántartások vezetésének módjára, a pénzügyi könyvvezetéshez készült összesítő bizonylatok (feladások) elkészítésének rendjére, az összesítő bizonylat tartalmi és formai követelményeire, valamint az ÁEEK elvárásai alapján.(melléklet – aktualizált szabályzat) – szabályzat 184. oldal 13. pont.			
		EL-1466-001/2019.	Állami Számvevőszék		Misszió Egészségügyi Központ	Jobban Eszter, Basa Ottó	A központi költségvetési szervek ellenőrzése- Vagyongazdálkodási modul; A központi költségvetési szervek ellenőrzése- Integrált és belső kontroll modul;A központi költségvetési szervek ellenőrzése - Maradvány modul (2015, 2016, 2017)	A leltárkészítési és leltározási szabályzat a 2015-2017. években az Ámr. 22. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak ellenére nem tartalmazta a használt, de a mérlegben értékkel nem szereplő immateriális javak, tárgyi eszközök, készletek leltározási módját.	Intézkedjen, hogy az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzata megfeleljen a jogszabályi előírásoknak.	A leltárkészítési és leltározás szabályzat aktualizálása, kiegészítése a jogszabályban előírtaknak megfelelően, különös tekintettel az Ámr. 22. § (2) bekezdés b) pontjában előírt használt, de a mérlegben értékkel nem szereplő immateriális javak, tárgyi eszközök, készletek leltározási módjára.			Basa Ottó koordinációs osztályvezető	2020. október 31-ig	NEM	2020.10.31	Intézkedés, hogy az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzata megfeleljen a jogszabályi előírásoknak. – Intézményünk aktualizálta a leltárkészítési és leltározási szabályzatát, kiegészítve a jogszabályban előírtaknak megfelelően, különös tekintettel az Ámr. 22. § (2) bekezdés b) pontjában előírt használt, de a mérlegben értékkel nem szereplő immateriális javak, tárgyi eszközök, készletek leltározási módjára. (melléklet – aktualizált szabályzat) – szabályzat 22. oldal III. pont.			
		EL-1466-001/2019.	Állami Számvevőszék		Misszió Egészségügyi Központ	Jobban Eszter, Basa Ottó	A központi költségvetési szervek ellenőrzése- Vagyongazdálkodási modul; A központi költségvetési szervek ellenőrzése- Integrált és belső kontroll modul;A központi költségvetési szervek ellenőrzése - Maradvány modul (2015, 2016, 2017)	A kockázatkezelési rendszer működtetéséről a Központ főigazgatója 2016. szeptember 30-ig, az integrált kockázatkezelési rendszer működtetéséről 2016. október 1-jétől az ellenőrzött időszak végéig - Bkr. 7. § (1)-(2) bekezdésében előírtak ellenére - nem gondoskodott.	Intézkedjen az integrált kockázatkezelési rendszer működtetéséről a jogszabályi előírásnak megfelelően.	Intézkedés az integrált kockázatkezelési rendszer működtetéséről a Bkr. 7. § (1)-(2) bekezdésében előírtaknak megfelelően.	209/2020	EL-2615-006/2020	Jobban Eszter főigazgató	2020. 09. 01-től folyamatosan	NEM	2020.09.01-től	Intézkedés az integrált kockázatkezelési rendszer működtetéséről a Bkr. 7. § (1)-(2) bekezdésében előírtaknak megfelelően. - Intézményünkben bevezetésre került az integrált kockázat kezelési rendszer. (melléklet: Minőségügyi Utasítás, Ügyrend, 2020. évi tevékenységről jelentés)			
		EL-1466-001/2019.	Állami Számvevőszék		Misszió Egészségügyi Központ	Jobban Eszter, Basa Ottó	A központi költségvetési szervek ellenőrzése- Vagyongazdálkodási modul; A központi költségvetési szervek ellenőrzése- Integrált és belső kontroll modul;A központi költségvetési szervek ellenőrzése - Maradvány modul (2015, 2016, 2017)	A kontrolltevékenység gyakorlása az ellenőrzött időszakban nem volt szabályszerű. Az Ávr. 60. § (3) bekezdésében foglaltak ellenére a gazdálkodási jogkörök gyakorlására jogosult személyekről és aláírás mintájukról az ellenőrzött időszakban vezetett nyilvántartás nem volt naprakész.	Intézkedjen a gazdálkodási jogkörök gyakorlására jogosult személyek és aláírás-mintájuk nyilvántartásának naprakész vezetéséről a jogszabályi előírásnak megfelelően.	Az Ávr. 60. § (3) bekezdésében meghatározottak szerint a gazdálkodási jogkörök gyakorlására jogosult személyekről és aláírás mintájukról naprakész nyilvántartás vezetése. - Intézményünk naprakész nyilvántartást vezet a gazdálkodási jogkörök gyakorlására jogosult személyekről. (melléklet: felhatalmazások, kijelölések, aláírás minták)	209/2020	EL-2615-006/2020	Jobban Eszter mb. főigazgató	2020. 07. 01-től folyamatosan	NEM	2020.07.01-től	Az Ávr. 60. § (3) bekezdésében meghatározottak szerint a gazdálkodási jogkörök gyakorlására jogosult személyekről és aláírás mintájukról naprakész nyilvántartás vezetése. - Intézményünk naprakész nyilvántartást vezet a gazdálkodási jogkörök gyakorlására jogosult személyekről. (melléklet: felhatalmazások, kijelölések, aláírás minták)			
		EL-1466-001/2019.	Állami Számvevőszék		Misszió Egészségügyi Központ	Jobban Eszter, Basa Ottó	A központi költségvetési szervek ellenőrzése- Vagyongazdálkodási modul; A központi költségvetési szervek ellenőrzése- Integrált és belső kontroll modul;A központi költségvetési szervek ellenőrzése - Maradvány modul (2015, 2016, 2017)	Az információs és kommunikációs folyamatok működtetése 2015-2017-ben nem volt szabályszerű. A Központ - az Ávr. 13. § (2) bekezdés h) pontjában foglaltak ellenére - belső szabályzatban nem rendezte 2015-2017-ben a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendjét. A kialakított információs rendszer 2015-2017-ben a Bkr. 9. § (1) bekezdésében foglaltak ellenére nem biztosította, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljusznak az illetékes szervezeti egységhez, személyhez.	Működtessen a jogszabályban foglalt követelményeknek megfelelő információs és kommunikációs rendszert.	Az Ávr. 13. (2) bekezdés h) pontjának megfelelően a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendjéről belső minőségügyi utasítás készítése, aktualizálása. A közzététel ellenőrzése.		EL-2615-006/2020	Jobban Eszter mb. főigazgató	2020. 07. 01-től folyamatosan	NEM	2020.07.01-től	Az Ávr. 13. (2) bekezdés h) pontjának megfelelően a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendjéről belső minőségügyi utasítás készítése, aktualizálása. A közzététel ellenőrzése. – Intézményünk elkészítette a közzétételi szabályzatot, a közérdekű adatok kikérésének rendjét. Az intézmény honlapján a közérdekű adatok közzétételével biztosított a kommunikáció. (melléklet: Közzétételi szabályzat, Közérdekű adatok kikérésének rendje, közérdekű adatok elérhetőek a www.miszio.hu elérhetőségek/közérdekű adatok részen, fotó a honlapról)			
		EL-1466-001/2019.	Állami Számvevőszék		Misszió Egészségügyi Központ	Jobban Eszter, Basa Ottó	A központi költségvetési szervek ellenőrzése- Vagyongazdálkodási modul; A központi költségvetési szervek ellenőrzése- Integrált és belső kontroll modul;A központi költségvetési szervek ellenőrzése - Maradvány modul (2015, 2016, 2017)	A főigazgató az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követés tekintetében nem biztosította a monitoring rendszer működtetését a Bkr. 3. § e) pontjában foglaltak ellenére.	Gondoskodjon az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követés tekintetében a monitoring rendszer működtetéséről a jogszabályi előírásnak megfelelően.	Monitoringrendszer működéséről belső minőségügyi utasítás készítése, aktualizálása, a monitoring mutatók nyomonkövetése.	209/2020		Jobban Eszter mb. főigazgató	2020. 09. 01-től folyamatosan	NEM	2020.09.01-től	minőségügyi utasítás készítése, aktualizálása, a monitoring mutatók nyomonkövetése. - Intézményünk a minőségügyi indikátorok közé építette be a monitoring mutatókat és itt szabályozta a nyomonkövetés rendjét. (melléklet: Minőségügyi utasítás, 2020. I. felévi mutatók)			
		EL-1466-001/2019.	Állami Számvevőszék		Misszió Egészségügyi Központ	Jobban Eszter, Basa Ottó	A központi költségvetési szervek ellenőrzése- Vagyongazdálkodási modul; A központi költségvetési szervek ellenőrzése- Integrált és belső kontroll modul;A központi költségvetési szervek ellenőrzése - Maradvány modul (2015, 2016, 2017)	A főigazgató az operatív tevékenységektől függetlenül működő belső ellenőrzést nem szabályszerűen működtette, a 2015-2017. években végrehajtott belső ellenőrzésekről a Bkr. 39. § (3) bekezdésében foglaltak ellenére nem készült jelentés.	Gondoskodjon, hogy a belső ellenőr a jövőben a jogszabályi előírásnak megfelelően a megállapításait, következtetéseit és javaslatait tartalmazó ellenőrzési jelentést elkészítsen.	A Bkr. 39. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a belső ellenőrzési vizsgálatokról jelentés készítése. – Intézményünk belső ellenőrzése során minden ellenőrzésről készül papír alapú részletes jelentés. (melléklet: 2020. évi eddig elkészült jelentések előlapja)	209/2020	EL-2615-006/2020	Jobban Eszter mb. főigazgató	2020. 09. 01-től folyamatosan	NEM	2020.09.01-től	A Bkr. 39. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a belső ellenőrzési vizsgálatokról jelentés készítése. – Intézményünk belső ellenőrzése során minden ellenőrzésről készül papír alapú részletes jelentés. (melléklet: 2020. évi eddig elkészült jelentések előlapja)			
		EL-1466-001/2019.	Állami Számvevőszék		Misszió Egészségügyi Központ	Jobban Eszter, Basa Ottó	A központi költségvetési szervek ellenőrzése- Vagyongazdálkodási modul; A központi költségvetési szervek ellenőrzése- Integrált és belső kontroll modul;A központi költségvetési szervek ellenőrzése - Maradvány modul (2015, 2016, 2017)	A Központ főigazgatója a 2015. és 2017. években a nyilatkozatot a Bkr. 11. § (2) bekezdésében foglaltak ellenére nem küldte meg az irányító szerv részére.	Intézkedjen a jövőben a belső kontrollrendszer minőségű értékelő nyilatkozat költségvetési beszámolóval egyidejű megküldéséről az irányító szerv részére.	A Bkr 1. mellékletének megfelelő nyilatkozat megküldése, a Bkr. 11. § (2) bekezdésének megfelelően az irányító szerv felé. A nyilatkozat megküldésének dokumentálása.	209/2020	EL-2615-006/2020	Jobban Eszter mb. főigazgató	a 2020. évi beszámoló benyújtásakor 2021. 02. 28.-ig	NEM	folyamatban			
		EL-1466-001/2019.	Állami Számvevőszék		Misszió Egészségügyi Központ	Jobban Eszter, Basa Ottó	A központi költségvetési szervek ellenőrzése- Vagyongazdálkodási modul; A központi költségvetési szervek ellenőrzése- Integrált és belső kontroll modul;A központi költségvetési szervek ellenőrzése - Maradvány modul (2015, 2016, 2017)	A Központ - az Ávr. 39. § (3) bekezdésének előírása ellenére - a kötelezettségvállalásokról nem vezetett az Ávr. 14. melléklet II. 4. pontjában foglaltakat tartalmazó nyilvántartást. Kötelezettségvállalási nyilvántartás hiányában a Központ maradvány elszámolása nem volt szabályszerű.	Intézkedjen a kötelezettségvállalások nyilvántartásának vezetéséről a jogszabályi előírásoknak megfelelően.	Az Ávr. 39. § (3) bekezdésének előírása alapján, az Ávr. 14. melléklet II. 4. pontjában foglaltakat tartalmazó kötelezettségvállalási nyilvántartás kialakítása és naprakész vezetése.	209/2020	EL-2615-006/2020	Basa Ottó koordinációs osztályvezető	2020. 09. 01-től folyamatosan	NEM	2020.09.01-től	Az Ávr. 39. § (3) bekezdésének előírása alapján, az Ávr. 14. melléklet II. 4. pontjában foglaltakat tartalmazó kötelezettségvállalási nyilvántartás kialakítása és naprakész vezetése. – Intézményünk a CT-EcoSTAT integrált gazdasági rendszerét használja, melyben a kötelezettségvállalási nyilvántartás megfelel a jogszabályban előírtaknak és napra készen vezetjük. (melléklet: a rendszerben kinyert kötelezettség vállalási lista).			
2.	13/2020	3257-1/2020 ÉLIIG	Nemzeti Népegészségügyi Központ Egészségügyi igazgatási Főosztály	Miskolczi-Kovács Noémi	Egynapos sebészet - Szemészet	Jobban Eszter	Szemészeti egynapos sebészeti ellátást nyújtó egészségügyi szolgáltató személyi, tárgyi és szakmai környezeti minimumfeltételek ellenőrzése	nem történt	nincs	nincs											
3.	14/2020		Budapest Főváros Kormányhivatala Népegészségügyi Főosztály Kórháztisztaságért, Nemzetközi Oltóhely és Foglalkozásegészségügyi Osztály	Tomasovszki Ildikó	Egynapos sebészet - Szemészet	Jobban Eszter	Szemészeti egynapos műtéti ellátások infekciókontroll gyakorlatának ellenőrzése	nem történt	nincs	nincs											
4.	149/2020		Budapest Főváros Kormányhivatala Kórháztisztaságért, Nemzetközi Oltóhely és Foglalkozásegészségügyi Osztály	Pintér Mária, Sass Katalin	Varga Ferenc SARS-CoV-2 kontakt kutatás	Konrád Gábornné	Varga Ferenc SARS-CoV-2 kontakt kutatás	nincs	nincs	nincs											
5.	161/2020	33-384/4-2020	Kormányzati Ellenőrzési Hivatal	DR. Bartucz Attila főosztályvezető, Tóth Péter vezetőhivatalfőtanácsos	Misszió Egészségügyi Központ	Jobban Eszter	Központosítottadósságrendezési eljárás ellenőrzése														Nem kaptunk visszajelzést
6.	186/2020	32-378/4/2020	Kormányzati Ellenőrzési Hivatal	Eperjesi Anita főosztályvezető, Pámány György	Misszió Egészségügyi Központ	Jobban Eszter	Állami fenntartású egészségügyi szolgáltatók működésének és gazdálkodásának ellenőrzése														Nem kaptunk visszajelzést
7.	190/2020	5575468212	Nemzeti Adó és Vámhivatal Pest megyei Adó- és Vámigazgatósága Kiemelet Adóalanyok és Társas Vállalkozások Ellenőrzési Főosztály	Galánthai-Zay Enikő	Pénzügy	Basa Ottó	2015.01.01-2017.12.31 egyes adókötelezettségek teljesítésére irányuló jogkövetési vizsgálat	nem történt	nincs	nincs											

8.	218/2020		Budapest Főváros Kormányhivatala Kórházhigiénés, Nemzetközi Oltóhely és Foglalkozásegészségügyi Osztály	Láhócz György	Misszió Egészségügyi Központ	Jobban Eszter	Petrovicsné Zsigri Piroska dolgozó COVID-19 megbetegedése kapcsán járványügyi kivizsgálás, kontaktok felkutatása.	Némethné Kovács Rozália, Sztriskó Krisztina és Deme Gáborné részére elrendelt karantén. Az intézményben dolgozók részére infekciókontroll oktatás, étkező helyiségekben szigorított szociális rend bevezetése.	nincs	nincs											
9.	255/2020		Pest Megyei Kormányhivatal Gödöllői Járási Hivatala Népegészségügyi Osztály	Bokorné Mária	Fizioterápiás medence	Konrád Gáborné	Fizioterápiás medence vízmintavétel	nincs	nincs	nincs											
10.	256/2020		Pest Megyei Kormányhivatal Gödöllői Járási Hivatala Népegészségügyi Osztály	Bokorné Mária	Misszió Egészségügyi Központ	Konrád Gáborné	Nem dohányzók védelme ellenőrzés	nincs	nincs	nincs											
11.	257/2020		Pest Megyei Kormányhivatal Gödöllői Járási Hivatala Népegészségügyi Osztály	Bokorné Mária	Misszió Egészségügyi Központ	Konrád Gáborné	Kártevők elleni védekezés ellenőrése	nincs	nincs	nincs											
12.	258/2020		Pest Megyei Kormányhivatal Gödöllői Járási Hivatala Népegészségügyi Osztály	Bokorné Mária	Misszió Egészségügyi Központ	Konrád Gáborné	Legionella-fertőződési kockázat felmérés	nincs	nincs	nincs											
13.	284/2020		Budapest Főváros Kormányhivatala Kórházhigiénés, Nemzetközi Oltóhely és Foglalkozásegészségügyi Osztály	Pintér Mária, Sass Katalin	Misszió Egészségügyi Központ	Konrád Gáborné	SARS-CoV-2 pozitív esetek halmozódása	nincs	nincs	nincs											
14.	293/2020		Budapest Főváros Kormányhivatala Kórházhigiénés, Nemzetközi Oltóhely és Foglalkozásegészségügyi Osztály	Pintér Mária, Sass Katalin	Misszió Egészségügyi Központ	Konrád Gáborné	SARS-CoV-2 okozta járvány kivizsgálása	jogosultság igénylése a Nosocomialis alrendszerbe	nincs	nincs											
15.																					
16.																					
17.																					
18.																					
19.																					
20.																					
21.																					
22.																					