

Közigazgatási és Igazságügyi Minisztérium Költségvetési Főosztály

A minisztérium jogelődjénél (MeH) 2009. évben végzett vizsgálatok, ellenőrzések megállapításai (Jogszabályi előírás: az elektronikus információszabadságról szóló 2005. évi XC. tv. mellékletének II/11. pont)

Sorszám	Ellenőrzést végző szerv, illetve szervezeti egység megnevezése	Ellenőrzési jelentés iktatószáma az ellenőrzött intézménynél/s szervezeti egységénél	Ellenőrzési javaslat	Az előírt intézkedés	Az intézkedést tartalmazó		A megtett intézkedés tényleges teljesítése (dátum/nem)	Megtett intézkedések rövid leírása (folyamatban lévő esetén is)	A határidőben végre nem hajtott intézkedések oka	A nem teljesülések kapcsán tett lépések	Megjegyzés
					iktatószáma	végrehajtá-sának határideje					
Belső ellenőrzés											
1.	MeH Ellenőrzési Főosztály	IX-15/13/4/2009.	<p>A miniszter részére: Rendeleti formában szabályozza a fejezeti kezelésű előirányzatok felhasználásának szabályait. Gondoskodjon arról, hogy e szabályozásban:</p> <p>kerüljön előírásra a szakmai teljesítésigazolól részére a támogatások kifizetése előtti dokumentált ellenőrzés; kerüljön előírásra a szakmai és pénzügyi beszámoló elfogadásának kritériumrendszere; kerüljön kikötésre, hogy nem szerződésszerű teljesítés és egyéb szerződésszerűség esetén az Áht. rendelkezéseinek megfelelően, a Támogató köteles intézkedni a jogellenesen felhasznált közpénz visszafizetése, illetőleg a támogatás felfüggesztése iránt; a szabályozás teljeskörűen terjedjen ki a költségvetési törvényben nevesített célelőirányzatok felhasználására is.</p>	A jelentésben megfogalmazott javaslatok intézkedési terv készítését nem igényelik, ugyanakkor a következő évi szabályozásra a vizsgálat egyes pontosító jellegű megállapításainak figyelembevételével kerül sor.				A szabályozás ismételt áttekintése alapján megállapítható, hogy a vonatkozó MeHVM utasítás teljeskörűen szabályozza a fejezeti kezelésű előirányzatok felhasználásának eljárásrendjét, s rendelkezései a Hivatal szervezeti egységei részére írnak elő kötelezettséget.			
2	MeH Ellenőrzési Főosztály	IX-15/10/3/2009.	<p>A minisztereknek: Intézkedjen a MeH által megrendelt tanulmányok értékelési szempontjainak és eljárásrendjének kidolgozásáról annak érdekében, hogy azok szabályos számviteli elszámolása biztosított legyen.</p> <p>Az igazgatási szakállamtikáknak: Intézkedjen, hogy a megbízási szerződések időben, mindenkor a tényleges teljesítés megkezdését megelőzően aláírásra kerüljenek, a kötelezettségvállalások eljárási rendjét tartsák be. A Hivatal vonatkozó szabályzatát tekintsék át, és akár a folyamat újraszabályozásával, akár konkrét ügyintézési határidők meghatározásával segítsék elő a kötelezettségvállalók, illetve a kötelezettségvállalás folyamatában résztvevő szervezeti egységek jogszabályoknak megfelelő, tervezhető és számonkérhető feladatellátását.</p>	<p>Ki kell egészíteni a 13/2008. MeHVM utasítást a tanulmányok éven belüli, ill. éven túli hasznosításának történő minősítése írásbeli indoklási kötelezettségének követelményével.</p> <p>Kezdeményezni kell a 13/2008. MeHVM utasítás módosítását a tényleges teljesítés megkezdését követő szerződéskötések megszűntetése érdekében.</p>	IX-15/10/4/2009	2009.09.30	2009.09.18	A Miniszterelnöki Hivatal egyes polgári jogi szerződéseiről szóló 13/2008. MeHVM utasítás módosítása a 13/2009. (IX. 18.) MeHVM utasítással			
Külső ellenőrzés											
1.	ÁSZ	IX-15/16/1/2009.	<p>A MeH-t vezető miniszter gondoskodjon</p> <p>a MeH Kockázatkezelési Szabályzatának kiadásáról</p>	Intézkedési terv nem készült				A Kockázatkezelési Szabályzat kiadása folyamatban van.			