

Orosházi Polgármesteri Hivatal

5901 Orosháza, Szabadság tér 4-6.

Tel.: (68) 413-022, Fax: (68) 411-545

Pf.: 121, E-mail: varoshaza@oroshaza.hu

TK. 326-8 /2014.

ELLENŐRZÉSI JELENTÉS-KIVONAT

az önkormányzati intézményeknél a közérdekű adatok közzététele tárgyában végzett belső ellenőrzésről

I.

Az ellenőrzés célja annak megállapítása volt, hogy az intézmények eleget tesznek-e elektronikus közzétételi kötelezettségüknek a jogszabályi előírásoknak megfelelően?

Az ellenőrzés tárgya: közérdekű adatok közzététele

Ellenőrzést végző szervezeti egység: Orosháza Város Önkormányzat belső ellenőrzése

Jogszabályi felhatalmazás: az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 70. §-a és a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet

Az ellenőrzött szerv / szervezeti egység: Egységes Szociális Központ, **Justh Zsigmond Városi Könyvtár**, Szántó Kovács János Területi Múzeum, Napköziotthonos Óvoda, Gyermek- és Diákélelmezési Intézmény

Az ellenőrzött időszakban hivatalban lévő vezetők neve, beosztása: Buzai Csaba intézményvezető

Az ellenőrzés módszerei: eljárások és rendszerek szabályzatainak elemzése, értékelése

A vizsgálati időszak: 2014. év

A vizsgálat kezdő időpontja: 2014. július 4.

A vizsgálat befejezésének időpontja: 2014. július 11.

A vizsgálati napok száma: 6 nap

Megbízólevél száma: TK. 326 /2014.

Ellenőrzés típusa: szabályszerűségi és informatikai ellenőrzés

A vizsgálatot végezte: Bányainé Márton Diána belső ellenőrzési vezető

II.

Megállapítások

1. Jogszabályi háttér

A közérdekű adatok elektronikus közzétételét elsősorban az **információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról** szóló 2011. évi CXII. törvény (továbbiakban: Infotv.) írja elő.

Az Infotv. 26.§ (1) bekezdése alapján az állami vagy helyi önkormányzati feladatot, valamint jogszabályban meghatározott egyéb közfeladatot ellátó szervnek lehetővé kell tennie, hogy a kezelésében lévő közérdekű adatot és közérdekből nyilvános adatot erre irányuló igény alapján bárki megismerhesse.

Az Infotv. melléklete az **általános közzétételi lista**, mely részletesen meghatározza az elektronikusan közzéteendő adatok körét, valamint azt az időintervallumot, amíg az adatot nem lehet törölni. A megőrzési idő a legtöbb adat esetében 1 év, de például a költségvetés és beszámoló tekintetében a közzétételt követő 10 év.

Az Infotv. 33.§ (3) bekezdése alapján az önkormányzati intézmények elektronikus közzétételi kötelezettségüknek eleget tehetnek választásuk szerint saját vagy a felügyeletüket ellátó szervek által fenntartott, valamint az erre a célra létrehozott központi honlapon való közzététellel is.

Kivételt a jogszabály a közoktatási intézmények esetén tesz:

Az Infotv. 33.§ (4) bekezdése alapján ha a közoktatási intézmény nem lát el országos vagy térségi feladatot, e törvény szerinti elektronikus közzétételi kötelezettségének az ágazati jogszabályokban meghatározott információs rendszerhez történő adatszolgáltatás teljesítésével eleget tesz.

Az Infotv. 35.§-a általánosan előírja, hogy a közzétételre kötelezett adatfelelős szerv vezetője gondoskodik a közzétételi listákon szereplő adatok pontos, naprakész és folyamatos közzétételéről. Ezen kötelezettségek teljesítésének részletes szabályait belső szabályzatban (Közzétételi szabályzat) kell megállapítani. A Könyvtár kivételével azonban az ellenőrzött intézmények szabályzatot nem készítettek.

Az egyéb jogszabályok által előírt közzéteendő adatokat a különös közzétételi lista, a szerv vezetője által meghatározottakat pedig az egyedi közzétételi lista tartalmazza.

Az Infotv. 37/A. § (1) bekezdése alapján az intézményeknek közérdekű adatot tartalmazó honlapjának leíró adatait továbbítani kell a közigazgatási informatika infrastrukturális magvalósíthatóságának biztosításáért felelős miniszternek annak érdekében, hogy azokat az erre a célra létrehozott honlapon közzétett központi elektronikus jegyzék összesítve tartalmazza.

A www.kozadattar.hu központi honlapon az ellenőrzött intézmények elérhetőségei, egyéb adatai az előírások ellenére nem szerepelnek.

A közérdekű adatok elektronikus közzétételével kapcsolatos részletes szabályokat az Infotv. végrehajtási rendelete, a 305/2005. (XII.25.) Korm.rendelet határozza meg (továbbiakban: Korm.rendelet).

A Korm. rendelet 3. §-a alapján a Közzétételi szabályzatban kell meghatározni:

- a) a közzététellel, helyesbítéssel, frissítéssel és eltávolítással kapcsolatos feladatok ellátásának részletes rendjét;
- b) az a) pont szerinti feladatok ellátására kijelölt munkaköröket, a munkakörök közötti együttműködés rendjét.

A Korm. rendelet alapján az elektronikus közzététel során többek között az alábbi előírásokat kell betartani:

- A honlap a vakok és gyengénlátók által széles körben használt eszközökkel is olvasható (vakbarát verzió) legyen.
- Az egységes közadatkeresőre (www.kozadattar.hu) történő hivatkozást kell a honlapon elhelyezni.
- Az Infotv. vagy más jogszabály alapján a honlapon közzéteendő közérdekű adatokat és közérdekből nyilvános adatokat a Közérdekű adatok hivatkozás alatt elérhető oldalon kell közzétenni, mely a honlap nyitólapján közvetlenül elérhető menüpont.

- A közzétett adatokat védeni kell a jogosulatlan megváltoztatás, törlés, megsemmisülés és sérülés ellen.

A közzétételi listákon szereplő adatok közzétételéhez szükséges közzétételi mintákról szóló 18/2005. (XII.27.) IHM rendelet (továbbiakban: IHM rendelet) hatálya 2014. március 15-től ismét kiterjed az önkormányzatokra és intézményeikre. Az IHM rendelet részletesen meghatározza mellékletében, hogy a közzétételi listában szereplő adatokat milyen formában, milyen részletezettséggel és milyen tagolásban kell közzétenni. Ez a közzétételi minta, mely az Infotv.-ben meghatározott általános közzétételi lista további részletezése (lásd jelentés mellékletét).

Az IHM rendelet az alábbi előírásokat tartalmazza még:

- Az IHM rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján a honlap megnyitásakor megjelenő oldalon az adatközlő köteles elhelyezni a közzétételi listák által előírt adatokat tartalmazó jegyzékre vagy felületre mutató hivatkozást „Közérdekű adatok” elnevezéssel, továbbá fel kell tüntetni az egységes közadatkereső rendszerre, a központi elektronikus jegyzésre mutató hivatkozást is.
- Az IHM rendelet 2.§ (2) és 3.§ (2) bekezdése alapján az általános közzétételi lista szerinti adatokat tartalmazó közzétételi egységeket a közzétételi minta szerinti tagolásban kell szerepeltetni, vagy hivatkozni kell azokra.

2. Az általános közzétételi listában szereplő adatok közzétételének teljesülése

Az ellenőrzés során vizsgálat alá került, hogy az ellenőrzött intézmény rendelkezik-e saját honlappal, és milyen formában tesz eleget elektronikus közzétételi kötelezettségének.

Az ellenőrzés során tételesen vizsgálat alá került, hogy az Infotv. által meghatározott Általános Közzétételi listájában szereplő, IHM rendelet 2. számú mellékletében részletezett adatok közzétételre kerültek-e, a kapcsolódó egyéb – fent részletezett – jogszabályi előírások teljesülnek-e.

Az ellenőrzés során figyelembe lett véve, hogy a közzé teendő adatok egy része nem értelmezhető az intézményekre, így közzétételük sem várható el (pl: testületi szerv döntései, hatósági ügyek intézésének rendje). Ennek megfelelően – véleményem szerint - az IHM rendelet mellékletében meghatározott közzétételi minta alábbi pontjait lehet önkormányzati intézményekre vonatkoztatni:

1. Szervezeti, személyzeti adatok

1.1. Kapcsolat, szervezet, vezetők

- I. Közzétételi egység: Elérhetőségi adatok
- II. Közzétételi egység: A szervezeti struktúra
- III. Közzétételi egység: A szerv vezetői

1.6. Felettes, felügyeleti, törvényességi ellenőrzést vagy felügyeletet gyakorló szerv

2. Tevékenységre, működésre vonatkozó adatok

- I. Közzétételi egység: A szerv alaptevékenysége, feladat- és hatásköre
- III. Közzétételi egység: Közzolgáltatások
- IV. Közzétételi egység: A szerv nyilvántartásai
- V. Közzétételi egység: Nyilvános kiadványok
- VIII. Közzétételi egység: Pályázatok
- IX. Közzétételi egység: Hirdetmények
- X. Közzétételi egység: Közérdekű adatok igénylése

3. Gazdálkodási adatok

3.1. A működés törvényessége, ellenőrzések

- I. Közzétételi egység: Vizsgálatok, ellenőrzések listája
- II. Közzétételi egység: Az állami Számvevőszék ellenőrzései
- III. Közzétételi egység: Egyéb ellenőrzések, vizsgálatok
- V. Közzétételi egység: Működési statisztika

3.2. Költségvetések, beszámolók

- I. Közzétételi egység: Éves költségvetések
- II. Közzétételi egység: Számviteli beszámolók
- III. Közzétételi egység: A költségvetés végrehajtása

3.3. Költségvetések, beszámolók

- I. Közzétételi egység: A foglalkoztatottak
- II. Közzétételi egység: Támogatások
- III. Közzétételi egység: Szerződések
- VI. Közzétételi egység: Európai Unió által támogatott fejlesztések
- VII. Közzétételi egység: Közbeszerzés

A vizsgálat alapján intézményenként az alábbi megállapításokat teszem:

.....

Judth Zsigmond Városi Könyvtár

Az intézmény rendelkezik saját honlappal a <http://www.justhvk.hu> címen, melyen belül található hivatkozással érhetjük el a Gyermekkönyvtár saját honlapját.

A honlap kezdő lapján megfelelően szerepel a Közérdekű adatok elnevezésű menüpont. Az egységes közadatkereső rendszerre mutató hivatkozás, a www.Kozadattar.hu oldalának közvetlen elérésével a nyitó oldal helyett a Közérdekű menüpontra belül található. Vakbarát verzió nem érhető el.

A Közérdekű adatok menüpontra belül többek között szerepelnek az alábbi közérdekű adatok:

- Az intézmény elérhetőségi adatai, vezetőjének, dolgozók neve, beosztása.
- Az intézmény szervezeti felépítése, nyitvatartási rendje.
- Az Intézményre vonatkozó szabályzatok, okiratok:
- A könyvtárakra vonatkozó jogszabályok felsorolása.
- A statisztikai adatgyűjtés eredményei 2012. és 2013. évre vonatkozóan.

Közzé kell tenni a közfeladatot ellátó szerv által nyújtott közszolgáltatások megnevezését, tartalmát, a közszolgáltatások igénybevételeinek rendjét, a fizetendő térítési díjak mértékét, az abból adott kedvezményeket (közzétételi egység száma: 2/III. pont).

Az intézmény által nyújtott szolgáltatásokról, ellátott feladatairól a honlap több oldalán is tájékozódhatunk (pl: nyitóoldal hírek, Közérdekű adatokon belül a Szervezeti és működési szabályzatban, Könyvtárhasználati szabályzatban, valamint a gyermekkönyvtár honlapján). Külön menüpont alatt megtalálható a nyitva tartás rendje. A nyújtott szolgáltatások köréről és a fizetendő térítési díjakról, kedvezményekről a Közérdekű Menüpontra közzétett Könyvtárhasználati szabályzat rendelkezik.

Az intézmény elkészítette és közzétette 2012. évi Közzétételi Szabályzatát, melyben meghatározta a saját Közzétételi listáját, az azonban nem teljeskörű, hiányzik belőle: felügyeleti szerv adatai, az intézmény nyilvántartásai.

A jogszabályi előírások és a honlap adattartalmának összevetése alapján **általánosan megállapítható, hogy** a közérdekű adatok egy részének közzétételére egyáltalán nem vagy nem az előírt tagolásban, részletezettségben került sor.

Az általános közzétételi lista, illetve közzétételi minta és a honlap adattartalmának összevetése alapján **az alábbi hiányosságokat, hibákat állapítottam meg:**

Szervezeti, személyzeti adatok:

- Az intézménynél felügyeleti, törvényességi ellenőrzést végző, illetve felügyeletet gyakorló szerv adatai nem szerepelnek. Ehhez kapcsolódóan honlap és elektronikus levélcím közvetlen elérése nem biztosított. (közzétételi egység száma: 1.6. pont). A felügyeleti szerv adatai a közzétett Alapító Okiratból kiderülnek.

Tevékenységre, működésre vonatkozó adatok:

- A honlapon nem szerepelnek az intézmény saját fenntartású adatbázisainak, nyilvántartásainak leíró jegyzéke, a gyűjtött és feldolgozott adatok fajtái. (közzétételi egység száma: 2/IV. pont)
- A közérdekű adatok igénylésével kapcsolatosan előírt adatok sem szerepelnek a honlapon, a Közzétételi szabályzat sem tér ki rá. (Közzétételi egység száma: 2/X.)

Gazdálkodási adatok tekintetében:

- Orosháza Város Önkormányzat eredeti, módosításokat nem tartalmazó költségvetési rendeletei lettek közzétéve 2011. évtől kezdődően, melyben az intézményre vonatkozó adatok is szerepelnek. Beszámolók közzétételére azonban nem került sor.
- A foglalkoztatottak létszáma, adataik, ellátott feladatuk szerepel a honlapon a Közérdekű adatok menüpont alatt, de személyi juttatásuk, költségterítésük összesített összege nem lett közzétéve, csak a 2014. évi közalkalmazotti bértábla. Közzétételi egység száma: 3/3.3./I.
- Az Európai Unió támogatásával megvalósított fejlesztések leírása, az azokra vonatkozó szerződések (közzétételi egység száma: 3/VI.) Az Infotv. ezen adatok tekintetében legalább egy évig archívumban tartást ír elő.

A honlap nyitó oldalán külön linken és a Közérdekű adatok menüpontban is közzétette az intézmény három pályázatával kapcsolatos adatokat, a vonatkozó szerződések közzétételére azonban nem került sor.

.....

III.

Összesítő megállapítások

Az elektronikus közzétételi kötelezettséghez kapcsolódó előírásokat az Infotv., és végrehajtási rendeletei határozzák meg. A törvény mellékletében rögzíti részletesen az egyes közzéteendő adatokat (általános közzétételi lista), melynek kötelező tagolását, formáját az IHM rendelet határozza meg.

A vizsgálat alapján az alábbi összesítő megállapításokat teszem:

.....

Általánosan megállapítható, hogy a Justh Zsigmond Városi Könyvtár, nem tett eleget teljeskörűen elektronikus közzétételi kötelezettségének: a jogszabályban előírt közérdekű adatok, dokumentumok közzétételére nem vagy nem teljeskörűen került sor.

A jogszabályi előírás alapján valamennyi közérdekű adatnak a nyitóoldalról, a Közérdekű menüpontból kellene elérhetőnek lennie meghatározott tagolásban. A Könyvtár kivételével a honlapok kezdő oldalán Közérdekű menüpont elhelyezésére nem került sor, a feltöltött információk nem az előírt tagolásban, más menüpontok alatt szerepelnek.

Orosháza, 2014. július 14.


Bányainé Márton Diána
belső ellenőrzési vezető

Vezetői összefoglaló

Orosháza Város Önkormányzat belső ellenőrzése 2014. július 4. és 11. között szabályszerűségi és informatikai ellenőrzés végzett az Orosháza Város Önkormányzat intézményeinél a közérdekű adatok közzététele tárgyában.

Az ellenőrzés célja annak megállapítása volt, hogy az intézmények eleget tesznek-e elektronikus közzétételi kötelezettségüknek a jogszabályi előírásoknak megfelelően?

Az ellenőrzés során következtetések levonására az eljárások és rendszerek szabályzatainak elemzése, értékelése, valamint rendszerek működésének tesztelése, informatikai rendszertesztelési eljárások alapján került sor.

Az ellenőrzési jelentésből a következő **főbb megállapításokat, javaslatokat** emeljük ki:
.....

- Általánosan megállapítható, hogy a Justh Zsigmond Városi Könyvtár, nem tett eleget teljeskörűen elektronikus közzétételi kötelezettségének: a jogszabályban előírt közérdekű adatok, dokumentumok közzétételére nem vagy nem teljeskörűen került sor.
- A jogszabályi előírás alapján valamennyi közérdekű adatnak a nyitóoldalról, a Közérdekű menüpontból kellene elérhetőnek lennie meghatározott tagolásban. A Könyvtár kivételével a honlapok kezdő oldalán Közérdekű menüpont elhelyezésére nem került sor, a feltöltött információk nem az előírt tagolásban, más menüpontok alatt szerepelnek.

A megállapítások és a javaslatok részletes leírása az ellenőrzési jelentésben található. Az ellenőrzési jelentésben foglaltakat az ellenőrzött dolgozókkal egyeztettem. Az ellenőrzés nyomán kialakított véleményem a vizsgált területről, illetve folyamatról összességében: megfelelő (Belső ellenőrzési kézikönyv melléklete alapján).

Orosháza, 2014. július 14.


Bányainé Márton Diána
belső ellenőrzési vezető

**Kísérő levél
jelentéstervezet egyeztetéséhez**

Orosháza Város Önkormányzat belső ellenőrzése 2014. július 4. és 11. között szabályszerűségi és informatikai ellenőrzés végzett az Orosháza Város Önkormányzat intézményeinél a közérdekű adatok közzététele tárgyában.

A megállapításokat, következtetéseket tartalmazó jelentéstervezet elkészült, az érintettek részére átadásra került.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 42. §-a alapján kérem, hogy az alábbiakban a jelentéstervezet kézhezvételétől számított 8 napon belül nyilatkozzon arról, hogy:

- észrevételt kíván tenni, mivel nem ért egyet a jelentéstervezetben foglaltakkal. Ebben az esetben az észrevétel megküldésének határideje is az átvételtől számított 8 nap,

vagy

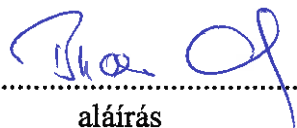
- észrevételt nem kíván tenni.

Tájékoztatjuk, hogy az észrevételek megküldésével egyidőben lehetőség van egyeztető megbeszélés kezdeményezésére.

Amennyiben nem tesznek észrevételt, lehetőség van a véleményezési határidőn belül intézkedési terv megküldésére is.

Felhívom a figyelmét, hogy a belső ellenőrzés a határidő elmulasztását egyetértésnek veszi.

Orosháza, 2014. augusztus 28.


.....
aláírás

Átvételi elismervény

A Justh Zsigmond Városi Könyvtárnál a közérdekű adatok közzététele tárgyában végzett vizsgálatról készült TK. 326 - 8 /2014. iktatószámú ellenőrzési jelentés-kivonat egy példányát a mai napon átvettem.

Orosháza, 2014. július ²⁸.....

.....
T. Kovács P.