



**Budapest Főváros II. Kerületi
Önkormányzat
Képviselő-testületének
Pénzügyi és Vagyonnyilatkozatokat
Ellenőrző Bizottsága**

Budapest,
Mechwart liget 1.
277 Bp. 23 Pf. 21.

Telefon: 346-5414
Fax: 346-55-92

Budapest II. kerületi Polgármesteri Hivatal

2022 JAN 05.

I/723-9/2021.

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

1/53-1 szám
Előirat:

1/723/2021
202

Melléklet:.....db
Előadó:

Pézsza-Romváry
N.

Készült a Pénzügyi és Vagyonnyilatkozatokat Ellenőrző Bizottság 2021. december 14-án 8 óra 30 perckor a Budapest II. kerületi Polgármesteri Hivatal (1024 Bp. Mechwart liget 1.) házasságkötő termében megtartott a Költségvetési Bizottsággal együttes **rendes nyílt** ülésén.

Jelen vannak:

Pénzügyi és Vagyonnyilatkozatokat Ellenőrző Bizottság részéről:

Némethy Béla	Bizottság elnöke
Szirmai Zsuzsanna	Bizottsági tag
Szűcs Rita	Bizottsági tag

Igazoltan távol:

Perjés Gábor	Bizottsági tag
Gál Andrea	Bizottsági tag

Költségvetési Bizottság részéről:

Tóth Csaba Róbert	Bizottság elnöke
Garabuczi Sándor	Bizottsági tag (8 óra 40 perckor távozott)
Kiss Roland	Bizottsági tag
Némethy Béla	Bizottsági tag
Póczos Attila	Bizottsági tag (8 óra 40 perckor távozott)
Szűcs-Holczmann Attila	Bizottsági tag

Igazoltan távol:

Perjés Gábor	Bizottsági tag
--------------	----------------

Meghívottak:

dr. Varga Előd Bendegúz	Alpolgármester
Tuba Mónika	Belső ellenőrzési vezető
dr. Badinier-Tóth Eszter	Belső ellenőr
Czetiné Rotter Csilla	Beruházási igazgatóság referens (8 óra 40 perckor távozott)

Jegyzőkönyvvezető:

Pézsza-Romváry Noémi	Alpolgármesteri referens
----------------------	--------------------------

Napirend összeállítása:

Némethy Béla a bizottság elnöke 8 óra 30 perckor köszöntötte a bizottság tagjait és a meghívottakat. Elmondta, hogy Perjés Gábor és Gál Andrea bizottsági tagok előre írásban jelezték távollétüket. Megállapította, hogy a bizottság három fővel határozatképes, majd javaslatot tett Szücs Rita jegyzőkönyv hitelesítő személyére, valamint a kiküldött meghívó szerinti napirend elfogadására.

Jegyzőkönyv hitelesítő:

**Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat
Pénzügyi és Vagyonynyilatkozatokat Ellenőrző Bizottságának
54/2021. (XII.14.) határozata**

A Pénzügyi és Vagyonynyilatkozatokat Ellenőrző Bizottság úgy dönt, hogy a mai ülés jegyzőkönyvének hitelesítésére *Szücs Rita* bizottsági tagot kéri fel.

(három bizottsági tag van jelen / három igen / egyhangúan elfogadva)

Napirend:

**Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat
Pénzügyi és Vagyonynyilatkozatokat Ellenőrző Bizottságának
55/2021. (XII.14.) határozata**

1. Javaslat a Képviselő-testület 2022. I. félévi munkaprogramjára (képviselő-testületi előterjesztés véleményezése)
Előadó: dr. Varga Előd Bendegúz
2. Budapest II. kerületi Polgármesteri Hivatal 2022. évi Belső Ellenőrzési Terve, és Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Egészségügyi Szolgálatának 2022. évi Belső Ellenőrzési Terve (képviselő-testületi előterjesztés véleményezése)
Előadó: Tuba Mónika, dr. Badinier-Tóth Eszter
3. Egyebek

(három bizottsági tag van jelen / három igen / egyhangúan elfogadva)

1) napirendi pont

Javaslat a Képviselő-testület 2022. I. félévi munkaprogramjára (képviselő-testületi előterjesztés véleményezése)

Előadó: dr. Varga Előd Bendegúz

Némethy Béla

Azt nézem, hogy tudjuk összehangolni a napirendeket. Szerintem kezdjétek.

Tóth Csaba Róbert

Az első napirendi pont a Képviselő-testület 2022. I. félévi munkaprogramjának véleményezése. Kérdezem, hogy van-e előterjesztő részéről, vagy a bizottsági tagok részéről hozzászólás?

dr. Varga Előd Bendegúz

Ez a szokásos év végi feladat a következő évre.

Tóth Csaba Róbert

Köszönöm, nem látok ilyet, akkor kérem, hogy szavazzunk az előterjesztésről. Hat igennel elfogadtuk.

Némethy Béla

Köszönöm. a Pénzügyi Bizottságtól is kérek egy gyors szavazást. Három igen, egyhangú.

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat
Pénzügyi és Vagyonyilatközelő Bizottságának
56/2021. (XII.14.) határozata

A Pénzügyi és Vagyonyilatközelő Bizottság javasolja a Képviseelő-testületnek a 2022. évi I. félévre vonatkozó munkaprogramjának elfogadását.

Felelős: bizottság elnöke

Határidő: 2021. december 16-i képviselő-testületi ülés

(három bizottsági tag van jelen / három igen / egyhangúan elfogadva)

2) napirendi pont

Budapest II. kerületi Polgármesteri Hivatal 2022. évi Belső Ellenőrzési Terve, és Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Egészségügyi Szolgálatának 2022. évi Belső Ellenőrzési Terve (képviseelő-testületi előterjesztés véleményezése)

Előadó: Tuba Mónika, dr. Badinier-Tóth Eszter

Némethy Béla

A 2. napirendi pontunk a belső ellenőrzési terv, ez is egy kötelezően bemutatandó. Viszont a kolleganő küldött néhány észrevételt, nem is tudom, hogy eljuttatta a hivatalban dolgozó kollegákhoz is?

dr. Varga Előd Bendegúz

Én azt kérném, hogyha legközelebb, ha ilyen van, akkor legalább a Jegyző úr, ha már az illetékes alpolgármester nem kapja meg ezt az anyagot, akkor legalább a jegyző megkapja.

Szirmai Zsuzsanna

Jegyző kapott.

dr. Varga Előd Bendegúz

Akkor bocsánat, mi nem kaptuk meg.

Némethy Béla

A határidőből csúsztuk meg egy picit, de bocsánat...

dr. Varga Előd Bendegúz

Ideje lenne korábban megküldeni az észrevételeket. De megszöktük.

Szirmai Zsuzsanna

Élőszóban is mondhatom az észrevételemet?

Némethy Béla

Persze. teljesen jó, most azért vagyunk itt, hogy... Azért kérdeztem, hogy átbeszéljük-e, hogy Ön kezdi-e, vagy van valami konklúzió.

Szirmai Zsuzsanna

Nem, nem volt. Gondolom, Mónika gondol valamit megosztani velünk és utána hozzászóllok.

Tuba Mónika

Igazából ez az egész az Egészségügyi Szolgálatnak a belső ellenőrzési tervére vonatkozik. Amit én csak adminisztratív módon előterjeszték. Az összeállításában ugye nem veszek részt. Én annyit tudok elmondani, hogy úgy emlékszem két évvel ezelőtt már jelezte Zsuzsanna ezt az észrevételét és akkor én továbbítottam a főigazgató főorvos úrnak. Kértem, hogy ennek megfelelően készüljön a jövőben a belső ellenőrzési terv. Ennél többet ugye én, nem tudok tenni.

Némethy Béla

Nyilván.

Tuba Mónika

Annyit tudok még elmondani, hogy nem főállásban van a belső ellenőr az Egészségügyi Szolgálatnál, hanem megbízási szerződéssel látja el ezt a feladatot. Tehát, emiatt valószínűleg kevesebb ellenőrzést tud lefolytatni egy évben, mintha állandó jogviszonyban lenne. 2019. januárja az utolsó megbízási szerződés, ami nekem megvan...

Szirmai Zsuzsanna

Akkortól van ő?

Tuba Mónika

Nem. Régebb óta, csak abból tudtam megnézni, hogy akkor 2019. januárjában 125 000 Ft/hó volt a megbízási díja. Jellemzően valóban évente négy ellenőrzést szokott végezni.

Némethy Béla

Mennyi volt az összeg? Bocsánat.

Tuba Mónika

125 000 Ft havonta.

Némethy Béla

Köszönöm.

dr. Varga Előd Bendegúz

Annyit szeretnék hozzátenni az egészhez, hogy mint köztudott az egészségügyi intézmények szakmai felügyeletét nem a települési önkormányzatok látják el, hanem az Országos Kórházi Főigazgatóság. A szakmai munkában ennél fogva az önkormányzatnak szerintem semmilyen beleszólása nincsen. Jelen pillanatban a János Kórház főigazgatója a szakmai vezetője, az ő munkája keretében tartozik az egészségügyi szolgálat szakmai munkájának a felügyelete. Illetve még annyit szeretnék, értetlenkedve, hogy igazából milyen vizsgálatot lát szükségesnek a járvány alatt a Tisztelt Képviselő asszony? A szakmai munkával kapcsolatosan szeretne ellenőrzéseket, amire az előbb is kitértem, hogy az az országos főigazgatóság és a János Kórház feladata. Vagy konkrétan mi az, amit hiányol az ellenőrzésben, amit a Mónika is elmondott, hogy egy független, de nem főállású belső ellenőr végez. Köszönöm szépen.

Szirmai Zsuzsanna

Hogy mindenki értse, én észrevételeztem ezt a 2. napirendi pontot olyan módon, hogy az önkormányzat és az önkormányzat költségvetési szerveit vizsgáló belső ellenőrzés Tuba Mónika vezetésével nagyon kiváló munkát végez, mindenben megfelel a jogszabályi előírásoknak is és tartalmilag is nagyon tartalmas tervet tett le elénk. Én megköszöntem ezt és igennel fogok szavazni az első határozati javaslatra. Ugyanezt nem lehet elmondani az Egészségügyi Szolgálat esetében. Többek között azért sem, mert a belső ellenőrzés tevékenységét nagyon részletesen előírja a 370/2011. kormányrendelet, azon belül azt is, hogy hogyan kell egy éves ellenőrzési tervet elkészíteni. Ha a kollega beleírta volna azt, hogy rész munkaidőben dolgozik, le kellene vezetni, hogy neki mennyi kapacitása van arra, hogy dolgozik az Egészségügyi Szolgálatnak. Ebből láttuk volna, hogy hány munkanap és abba mennyi ellenőrzés fér bele. Én ezt hiányoltam, mert a kormányrendelet ezt előírja. Tehát, szabályossági szempontból ez a probléma. Tartalmilag pedig azt gondolom, hogy utóellenőrzést végez januárban azokra a feladatokra, amit tavaly vizsgált és most megnézi, hogy megvalósultak-e az ő javaslatai, ez rendben van. Ezenkívül három olyan területet jelölt meg, amire én azt gondolom, hogy nem a legsúlyosabb... Nem a legsúlyosabb kockázatokat jelentő terület, hogy megnézi milyen a bizonylati rend, megnézi milyen a kontrolling tevékenység és megnézi, hogy a munka és tűzvédelem hogyan áll. Ráadásul mindegyikre 3-4 hónapos időtartamot írt, ami messze túlzó. Ezeket a problémákat jeleztem egy levélben. Alpolgármester úrnak mondom, hogy én nem a szakmai felügyeletet vitatom, azért tettem szóvá, mert az asztalunkra került az Egészségügyi Szolgálat belső ellenőri terve. Én ezeket a hiányosságokat látom benne és én azt javasoltam, hogy kiegészítésre kérjük fel a belső ellenőrt.

dr. Varga Előd Bendegúz

Akkor visszakérdezek bocsánat, nem volt javaslat, hogy mit kéne ellenőrizni. Itt az lett felsorolva...

Szirmai Zsuzsanna

Én nem tudok javasolni, mert kockázat elemzést kellene látni. Annak csak a végeredményét látjuk. Hogyha ő ezt alá tudja támasztani, hogy ezek a legkockázatosabb területek, meg a Főigazgató urat is meg lehetne kérdezni, hiszen a vezetőktől véleményt kell kérniük a belső ellenőröknek, arra nézve, hogy a vezetők milyen területet látnak vizsgálandónak. Nem tőlem, mert nekem nincsen hozzá ismeretem. Ezeket a dolgokat kellene. Önmagáért beszél, Mónikáék írtak egy 15 oldalas tartalmas anyagot a belső ellenőr az Egészségügyi Szolgálatnál pedig egy másfél oldalas valamit. Ugyanaz a jogszabály vonatkozik rá is. Másfél oldalban nem lehet kifejteni azt, amit a jogszabály előír, mert nem elég.

dr. Badinier-Tóth Eszter

dr. Badinier-Tóth Eszter vagyok, én vagyok a Móni munkatársa, belső ellenőr. A bizonylati rendnek az ellenőrzése szerintem...

dr. Varga Előd Bendegúz

Az egyik legfontosabb.

dr. Badinier-Tóth Eszter

Ezt akartam én is mondani, én azt igen fontosnak érzem. Szerintem, hogyha egy Egészségügyi Szolgálatnak bevállalja a bizonylati rendjének a teljes körű ellenőrzését az igen nagy lélegzetű ellenőrzés. Én azt nem kérdőjelezném meg semmiképpen a jövő évi tervben. Nem ismerem az Egészségügyi Szolgálat működését, de bármilyen szervezet bizonylati rendjének az ellenőrzése az egy elég nagy súlyú és fontosnak is érzem. Én ezt úgy gondolom, hogy ez fontos.

dr. Varga Előd Bendegúz

Ezt meg tudom erősíteni, mert amikor könyvvizsgáló mellett asszisztensként dolgoztam ez volt a feladatom, hogy ezt végezzem. Ez nem egyórás feladat.

dr. Badinier-Tóth Eszter

Igen, és a határidőt sem érzem túlzottnak.

Némethy Béla

Őszintén engem is meglepett, nem értem teljesen, hogy érti azt, hogy most a covid helyzet miatt nem ez a legfontosabb? Vagy milyen értelemben? Ez kifejezetten szakmailag egy belső ellenőrzés tekintetében azt gondolnám...

Szirmai Zsuzsanna

A kontrolling tevékenység meg a másik munka és tűzvédelem, biztos, hogy fontos tevékenység nem vitatom egyiket sem.

dr. Varga Előd Bendegúz

Covid közben pont a munkavédelem az egyik legfontosabb.

Szirmai Zsuzsanna

És azt két hét alatt meg lehet nézni, ami abból a belső ellenőr hatásköre, mert ő a munka és tűzvédelmi megbízottak munkáját ellenőrizheti, nem neki kell megmondania, hogy pl. nincs tűzcsap.

dr. Badinier-Tóth Eszter

A munkaügyi szabályok...

Némethy Béla

Most bocsánat, lehet, hogy én ülök háttal a moziban, de nem értem, hogy Ön szerint mi lenne inkább a megfelelő csapásirány, vagy miben kellene másképp...

Szirmai Zsuzsanna

Én csak jeleztem, hogy túlzottnak tartom az időt. Ha levezette volna, hogy neki mennyi kapacitása van erre a 125 000 Ft-ból, akkor nem biztos, hogy én ezt kifogásolom. De a kormányrendeletben foglaltaknak megfelelően nem készítette el a tervet, hogy mi átfogó képet kapjunk arról, hogy ő a jövő évben mennyi munkaórában és mit fog végezni az Egészségügyi Szolgálatnak. Ez az alapvető probléma. A belső tartalmát csak megemlítettem, az én szubjektív véleményem, mert én nem ismerem a kockázatelemzésének a tartalmát, hogy hogy jött ki neki ez az eredmény. Az ott felsorolt, a mellékletben felsorolja, hogy milyen értékeket kaptak az egyes tevékenységek, ott nagyon fontos tevékenységeket mutat be, kevésbé kockázatosnak, mint ez a három. Lehet, hogy így van, de nem ismerem a kockázat elemzését. Megoszthatta volna velünk.

Némethy Béla

Nyilván. Mit gondol a kollega, ha megkérjük a belső ellenőröket, hogy ezt a, nem tudom, hogy fogalmazta, ezt az órára lebontott munkavégzésről, vagy ilyesmiről legyen kiegészítő anyag?

Szirmai Zsuzsanna

A kormányrendelet megfogalmaz, itt van a levélben 34. § azt hiszem...

Némethy Béla

Igen, de hogy utólag kérjük tőle?

Szirmai Zsuzsanna

Persze tegye meg, mert őrá is vonatkozik a jogszabály.

Némethy Béla

Akkor nincs ennek akadálya, meg tudják kérni a kollegát, hogy egészítse ki.

Tuba Mónika

Igen felhívom.

Némethy Béla

Hogy, akkor küldjék el. Nem tudom, hogy a Költségvetési Bizottság tagjai, aki megtisztelték a jelenlétükkel ők is kérik ezt az anyagot?

Szirmai Zsuzsanna

Ők nem is tárgyalták.

Némethy Béla

Tudom, de ha már itt vannak.

Tóth Csaba

Megköszönjük, ha megkapjuk természetesen.

Némethy Béla

Ennek sincs akadálya, ugye? Jó. oké. Köszönjük szépen, ennyit tudunk most tenni. Nem akarom szavazásra tenni, csak egy fokkal előrébb leszünk, hogyha lesz egy ilyen anyag. Kell egy határidő ehhez? Mikorra tudja ezt, évvégéig.

dr. Badinier-Tóth Eszter

Megpróbáljuk felvenni velük a kapcsolatot és megkérni. Nyilván ő is készít kockázat elemzést.

Szirmai Zsuzsanna

Testületire meg kéne...

Némethy Béla

Az szerintem túlzás. De bocsánat.

dr. Badinier-Tóth Eszter

Nyilván ő is készített egy kockázat elemzést, amit majd átküld nekünk. Maximum megkérjük, hogy ki tudja úgy egészíteni, hogy a laikusok számára, vagy aki nem pont ezzel a területtel foglalkozik picit érthetőbb legyen. Megkérjük, hogy munkaidő kalkulációt is csatoljon hozzá. Mi csinálunk viszonylag részleteset, de van olyan, amit az ember sokkal előbb el tud látni, mert a felmerült feladatok kevesebb időt igényelnek. Van olyan, hogy az ember eleve számolt egy időmennyiséget, de észreveszi, hogy az ott vizsgálandó anyagok elemzése sokkal több idő. Ez csak tapasztalat alapján, hogy mennyi lesz, de nem biztos, hogy ugyanannyi munkaórát fogunk tölteni az adott egyes vizsgálatoknál, mint ami a tervben szerepel.

Némethy Béla

Nyilván az egész erről szól. Ha minden rendben menne, akkor nem kellene semmit sem vizsgálni.

dr. Badinier-Tóth Eszter

Az is van, ahol nem merül fel plusz probléma. Van, ahol meg egymás után jönnek.

Némethy Béla

Persze. Köszönöm szépen. Azt tudjuk akkor mondani, hogyha...

Szirmai Zsuzsanna

A testületi ülésre ismerteti az anyagot, akkor én is tudom javasolni.

Némethy Béla

Nem tudom, hogy ez holnapután... Én az ő nevében nem akarom megígérni, nekem ez egy kicsit feszesnek tűnik, ez a másfél nap.

Szirmai Zsuzsanna

Ha már mulasztott.

Némethy Béla

Mit mondanak Önök, ez kivitelezhető?

dr. Badinier-Tóth Eszter

Megpróbáljuk felvenni vele a kapcsolatot.

Némethy Béla

Megpróbálják felvenni vele a kapcsolatot és megpróbálják ezt a testületig elkérni. Ha valami miatt ez nem megy, annak nyilván valami oka lesz. Lényeg, hogy ez az anyag ne fog elmaradni.

Tuba Mónika

Kiegészítésre kerül mindenképpen.

Némethy Béla

Kolleganő észrevétel? Illetve bárkinek kérdése észrevétele ezzel kapcsolatban? Egyről szavazunk, vagy kettőről?

Pézsza-Romváry Noémi

Egyről.

Némethy Béla

A Pénzügyi és Vagyonyilatokokat Ellenőrző Bizottság a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének 24/2019. (XI.18.) önkormányzati rendelet 3. sz. melléklet 2.4. pontja alapján úgy dönt, hogy a Képviselő-testületnek jóváhagyásra javasolja a Budapest II. kerületi Polgármesteri Hivatal 2022. évi Belső Ellenőrzési Tervét, valamint, a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Egészségügyi Szolgálatának 2022. évi Belső Ellenőrzési Tervét.

Szirmai Zsuzsanna

Megszavazom a bizalmat, de két határozati javaslat volt az anyagban. Most együtt?

Némethy Béla

Most ez így összevontam.

Szirmai Zsuzsanna

Akkor pláne igen, mert a Mónikáék anyaga az nagyon...

Pézsza-Romváry Noémi

Bizottsági anyagban egy volt.

Tuba Mónika

Igen a testület elé két határozati javaslat van.

Pézsza-Romváry Noémi

Itt meg egy van, mert véleményezi a bizottság.

Némethy Béla

Három igen. Akkor mindenkinek köszönöm a munkát. Egyebekben lett volna valami? Nem, akkor bezárom az ülést.

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat
Pénzügyi és Vagyonynyilatkozatok Ellenőrző Bizottságának
57/2021. (XII.14.) határozata

A Pénzügyi és Vagyonynyilatkozatok Ellenőrző Bizottság a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének 24/2019. (XI.18.) önkormányzati rendelet 3. sz. melléklet 2.4. pontja alapján úgy dönt, hogy a Képviselő-testületnek jóváhagyásra javasolja a Budapest II. kerületi Polgármesteri Hivatal 2022. évi Belső Ellenőrzési Tervét, valamint, a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Egészségügyi Szolgálatának 2022. évi Belső Ellenőrzési Tervét.

Felelős: bizottság elnöke


Határidő: 2021. december 16-i testületi ülés

(három bizottsági tag van jelen / három igen / egyhangúan elfogadva)

Egyebek napirend tárgyalására nem került sor. Némethy Béla a bizottság elnöke megköszönte az ülésen résztvevők munkáját és 8 óra 55 perkor bezárta az ülést.


Szücs Rita
jegyzőkönyv hitelesítő




Némethy Béla
elnök

A jegyzőkönyv aláírásának dátuma:

Budapest, 2021. 01. 08

A jegyzőkönyv hitelesítésének dátuma:

Budapest, 2021. 12. 29

