

Ellenőrzések

Belső ellenőrzések

2019. év

Sor-szám	Megnevezés	Időpont	Megállapítások
1.	A Hallgatói Önkormányzati testület (HÖT jogi szabályozottságának és gazdálkodási szabályozottságának ellenőrzése	Jelentéstervezet 2019.02. 21. Végleges jelentés 2019. 03.12.	<ul style="list-style-type: none"> – Megállapítás és következtetés: Az ellenőrzés során arra a következtetésre jutottam, hogy a Nyíregyházi Egyetemen a Hallgatói Önkormányzati Testület (HÖT) szabályozása kellőképpen biztosított. – A HÖT működése Nemzeti felsőoktatásról szóló 2011. évi CCIV. törvény (Nftv.) XVI. fejezetének 36. pontjának megfelelő, rendelkeznek alapszabállyal, szabályozza az SZMSZ, a hallgatókkal érintő szabályzatokban a HÖT együttműködése fellelhető. – A Hallgatói Rendezvények engedélyezése rendje biztosítja a hallgatói rendezvények szabályos lebonyolítását az előkészítését és engedélyezését, valamint a rendezvényről történő beszámoltatást. A hallgatókat érintő ügyekben eljáró bizottságban az SZMSZ-nek megfelelően számos bizottságban képviseltetik magukat a hallgatók. – Összességében megállapítható, hogy a Nyíregyházi Egyetemen a HÖT működése a törvénynek megfelelő, és kellőképpen szabályozott.
2.	Óratartás ellenőrzése	Jelentéstervezet 2019. 03. 18. Végleges jelentés 2019. 04. 02.	<ul style="list-style-type: none"> – Néhány oktató nem tartotta meg az órarendnek megfelelően az órákat, a nyilvántartás alapján lefoglalt tantermek zárva voltak, sem az oktató, sem pedig a hallgatók nem voltak jelen, vagy éppen az oktató helyett más oktató tartott órát, esetleg blokkszemináriumot külső helyen tartottak.

2019. év

Sor-szám	Megnevezés	Időpont	Megállapítások
3.	A 2018. évi vagyonmegállapító leltár ellenőrzése (tárgyi eszközök)	Jelentéstervezet 2019. 04. 03. Végleges jelentés 2019. 04. 16.	<ul style="list-style-type: none"> – A tárgyi eszközök leltár alátámasztja az éves költségvetési beszámoló 04. sor Immateriális javak, és 10. sor Tárgyi eszközök sorait. A leltározási és leltárkészítési szabályzat 2017. március-én módosítva lett, és 2017. április 1-jén lépett hatályba. – A leltárkörzetek többnyire a leltározási ütemtervnek és utasításnak megfelelően végezték a leltározást. – A 46 leltárkörzetből 41 határidőben befejezte a leltárt, az engedélyezett Testnevelési és Sporttudományi Intézetén kívül még 4 leltározási körzetből a leltározás befejezésének határidején túl adták le a leltár-dokumentációt. – A Testnevelési és Sporttudományi Intézet jegyzőkönyveiben nem kerültek rögzítésre az eltérések. – A leltározás során több esetben merültek fel olyan problémák, amelyeket még a leltár megkezdése előtt kellett volna helyre tenni, és nem a leltár alatt – pl. a Műszaki és Agrártudományi intézetben.
4.	Üzemeltetés, biztonság fő folyamatának ellenőrzése	Jelentéstervezet 2019. 06. 03. Végleges jelentés 2019. 06. 12.	<ul style="list-style-type: none"> – A Campus-Land Kft. ügyvezető igazgatója egyben a Nyíregyházi egyetem közalkalmazott dolgozója, feladatai ellátására munkaköri leírással nem rendelkezett az ellenőrzés során, az irodavezető tájékoztatása szerint a munkaköri leírás készítése folyamatban van. – A rendészeti és vagyonvédelmi feladatok ellátásához kapcsolódó PINKERTON SECURITY Kft. szerződés alapján látja el feladatát, ha a portaszolgálat jogszerűen nem láthatja el a felmerülő problémát. A szerződés mellékletében szereplő értesítendő személyek neveinek és telefonszámainak változása okán a szerződés melléklete módosítást igényel. – Az 1993.évi XCIII. törvény a munkavédelemről 70/A. § 1) szerint „A munkavállalók az egészséget nem veszélyeztető és biztonságos munkavégzéssel összefüggő jogaik és érdekeik képviselőjére

2019. év

Sor-szám	Megnevezés	Időpont	Megállapítások
			<p>jogosultak maguk közül a következők szerint képviselőt vagy képviselőket (a továbbiakban: munkavédelmi képviselő) választani:</p> <p>a) munkavédelmi képviselő választást kell tartani minden munkáltatónál, ahol a munkavállalók létszáma legalább húsz fő. A választás lebonyolítása és a feltételek biztosítása a munkáltató kötelezettsége.”</p> <ul style="list-style-type: none"> – A beszerzések egy részét bonyolító munkatárs nem rendelkezett az ellenőrzés során munkaköri leírással, a munkaköri leírás készítése szintén folyamatban van. – A gondnoksági szakreferens munkaköri leírása olyan feladatot is tartalmaz, amit nem végez.
5.	A 2018. évi éves költségvetési beszámoló ellenőrzése	Jelentéstervezet 2019. 07. 09. Végleges jelentés 2019. 07. 23.	<ul style="list-style-type: none"> – A Nyíregyházi Egyetem a 2018. évi gazdálkodásáról szóló éves költségvetési beszámolóját az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervekre vonatkozó előírások szerint készítette el, melyet az irányító szerv jóváhagyott. – A beszámoló a kormányrendeletben előírt határidőben elkészült. – A 2018. dec. 31. fordulónappal elkészített könyvviteli mérleg Eszközök és Források mérlegfőösszesen sorai egyezőséget mutatnak. – A gazdasági eseményekben bekövetkezett változásokat az EOS ügyviteli könyvelési rendszerben főkönyvi és analitikus nyilvántartás vezetésével rögzítették. – A Nyíregyházi Egyetem 2018. december 31. fordulónappal elkészített éves költségvetési beszámolójához kapcsolódóan a mérleg tételeinek alátámasztását főkönyvi kivonattal, valamint az eszközöket és forrásokat, mennyiségben és értékbe tartalmazó leltárral biztosította. – A Szöveges költségvetési beszámoló minden részletre kiterjedően mutatja be a Nyíregyházi Egyetem 2018. évi tevékenységét.

2019. év

Sor-szám	Megnevezés	Időpont	Megállapítások
6.	Informatikai eszközök ellenőrzése	Jelentéstervezet 2019. 08. 28. Végleges jelentés 2019. 09. 10.	<ul style="list-style-type: none"> – Az informatikai eszközök jelentős része, de különösen a szerverek már rég meghaladták a hasznos élettartamot. – A szünetmentes egység mielőbbi sürgős javítása szükséges és fontos feladat lenne, mert ezáltal biztosítható a szerverteremben található eszközök folyamatos üzemeltetése. – A hűtési körülmények biztosítása nem megfelelő. Szükséges lenne a géppark és a hálózati eszközök fejlesztése.
7.	A Nyíregyházi Egyetem Külső oktatóinak megbízásai, valamint az oktatók körében a többletfeladatok és keresetkiegészítések ellenőrzése	Jelentéstervezet 2019. 10. 16. Végleges jelentés 2019. 10. 31.	<ul style="list-style-type: none"> – Az 1/2018. sz rektori utasítás alapján, a 2018/2019.tanév 1-2 tanulmányi félévben az oktatói, tanári munkakörökben a tanításra fordított idő megemelését rendelte el a Rektor Asszony a rövid távú kiadást csökkentő intézkedésként. A heti kötelező óraszámok: <ul style="list-style-type: none"> – egyetemi főiskolai tanár: 10 óra/hét – egyetemi főiskolai docens 12 óra/hét – adjunktus 14óra/hét – tanársegéd 13óra/hét – mesteroktató 14óra/hét – tanár 22óra/hét – Amennyiben egy oktatónak a nappali tagozatos órák alapján a tanításra fordított idő nem éri el a kötelező óraszámot, a levelező tagozatos képzés beszámítható az alábbiak alapján: 14 levelező tagozatos óra a tanításra fordított heti óraszámot 1-gyel emeli meg. – Több oktatónak (103 fő) nem volt meg a kötelező óraszám, ekkor a levelező óraszámából lett kiegészítve a kötelező óraszám. – Az ellenőrzés során az intézetekben fennállt az egyezőség az óraterhelés és az oktatók órarendje alapján, és ha nem volt meg az oktatók besorolás szerinti differenciált óraszám, a hiányzó órák levonásra kerültek a levelező képzésben oktatott órákból.

2019. év

Sor-szám	Megnevezés	Időpont	Megállapítások
			<ul style="list-style-type: none"> – A külső óraadók megbízási szerződéseinek ellenőrzése kapcsán az Igazgatási és Humánpolitikai Központba a végzettséget igazoló dokumentumok, valamint az erkölcsi bizonyítványok hiányos leadását tapasztaltam. – A nyugdíjas külső óraadók megbízási szerződéseinek kötésekor nem kértek engedélyeket, mert azok a tanulmányi félév lezárását követően érkeztek meg a minisztériumból. – A Zenei Intézet észrevételezte, hogy a BGYPK nem jelez vissza kinek hány órára kötöttek szerződést, nincs róla információ.
8.	A Nyíregyházi Egyetem Eötvös József Gyakorló Általános Iskola és Gimnázium élelmezési díj számlázás, nyilvántartás, és a kintlévőségek megtérítésére tett intézkedések ellenőrzése	Jelentéstervezet 2019. 11. 13. Végleges jelentés 2019. 11. 27.	<ul style="list-style-type: none"> – Előfordul, hogy a szülők figyelmen kívül hagyják, nem töltik ki azt a nyilatkozatot, amely alapján a gyermek jogosult lenne 100 vagy 50% normatív kedvezményre, éppen azok, aki rászorulnak a segítségre. – Az Eötvös József Gyakorló Általános Iskola és Gimnázium tanulóinak étkezéstérítési díj hátralékából adódó kintlévőségek megtérítésére intézkedés szükséges.
9.	A Nyíregyházi Egyetem Eötvös József Gyakorló Általános Iskola és Gimnáziumban a többletfeladatok ellenőrzése	Jelentéstervezet 2019. 12. 18. Végleges Jelentés 2020. 01. 10.	<ul style="list-style-type: none"> – Az átoltatásokról nincs nyilvántartása az iskolának, mert a keresetkiegészítés 4 példányban készül: 1 példány a megbízotté, 1 példány a szervezeti egységénél (aki a szerződést köti) 1 példány a bér és munkaügyi csoporté, és 1 példány a Humánpolitikai, Szabályozási és Jogi Csoporté, az iskola nem kap belőle. – A pályázatokkal kapcsolatban a pályázati dokumentációkat a projektmenedzsment tartja nyilván, az iskolának ebből sincs példánya, amit nyilvántarthatna.
10.	A Nyíregyházi Egyetem belső kontrollrendszerének ellenőrzése	Jelentéstervezet 2020. 01.16. Végleges jelentés	<ul style="list-style-type: none"> – Az adatok közzétételének gyakorlata eltér a szabályozástól. A kötelezően közzéteendő adatokat nem küldik meg adatvédelmi felelősnek, és nem adatvédelmi felelős küldi meg a honlap-mesternek.

2019. év

Sor- szám	Megnevezés	Időpont	Megállapítások
		2020. 01.29.	<ul style="list-style-type: none"><li data-bbox="1238 331 2103 435">– A kockázatelemzés gyakorlata eltér a Nyíregyházi Egyetem Kockázatelemző és- Kezelő Bizottságának Ügyrendjétől, valamint a Belső Kontroll Kézikönyvben rögzítettektől.<li data-bbox="1238 443 2103 542">– Az Igazgatási és Humánpolitikai Központban szűrőpróba szerűen kiválasztott 22- főből 4 fő nem rendelkezik érvényes munkaköri leírással.