

A Fővárosi Bíróság Belső Ellenőrzési Osztálya

Osztályvezető

ORBÁN-NAGY JÁNOS

A Fővárosi Bíróság Belső Ellenőrzési Osztálya a Fővárosi Bíróság Elnöke által felügyelt szervezeti egység, amely a vonatkozó jogszabályi előírásoknak megfelelően, az előzetesen jóváhagyott éves ellenőrzési terv alapján végzi a munkáját. A 2008. évben az Osztály három fővel végezte a vizsgálatokat, ellenőrzéseket, személyi változás nem volt. Az Osztály a tárgyévre meghatározott feladatokat elvégezte.

A 2008. év első vizsgálata – már hagyományosan – a Fővárosi Bíróság előző, 2007. évi költségvetési beszámolójának ellenőrzése volt. A Fővárosi Bíróság éves gazdálkodását összefoglaló beszámoló megalapozottságát, alátámasztott-



Orbán-Nagy János

ságát vizsgálva megállapítást nyert, hogy a Fővárosi Bíróság gazdálkodása a biztosított kereteken belül, a szabályozásoknak megfelelően történik. A jogszabályoknak megfelelően – más szempontrendszer szerint – az Állami Számvevőszék is vizsgálta a Fővárosi Bíróság éves gazdasági tevékenységét, melyet megfelelőnek talált. Az ÁSZ vizsgálatához a Belső Ellenőrzési Osztály adatokat szolgáltatott.

A Fővárosi Bíróság 2007. évi tárgyi eszköz gazdálkodása tárgyú vizsgálat kiterjedt a tárgyévi beszerzések, bevételezések, üzembe helyezések, aktiválások és leltározások szabályszerűségének, megfelelő dokumentáltságának vizsgálatára. A készített jelentés megállapította, hogy a tárgyi eszköz gazdálkodás szabályszerű volt, és az Osztály a jelentésben öt javaslatot tett a nyilvántartások, valamint a lekérdezések pontosításához.

A Pesti Központi Kerületi Bíróság felújításának vizsgálata során – a több éve tartó folyamat részeként – a 2007. évben megvalósult beszerzések, közbeszerzési eljárások folyamatai kerültek ellenőrzésre. A vizsgálat megállapította, hogy a közbeszerzések rendben lezajlottak, a beszerzések szabályszerűek voltak. Az Osztály ki-

sebb módosítási javaslatot tett a Közbeszerzési Szabályzat, valamint a beszerzési eljárásban közreműködők munkaköri leírásainak pontosítására.

A következő vizsgálat a 2008. év I. félévében a Fővárosi Bíróság részéről igénybevett szolgáltatások ellenőrzésére terjedt ki (szerződések, kötelezettségvállalások, megrendelések, nyilvántartások, teljesítések, azok leigazolása, számlázások, pénzügyi teljesítések). A dokumentumok megvizsgálása alapján megállapítható, hogy azok megfelelnek az előírásoknak.

A Belső Ellenőrzési Osztály 2008. évi ellenőrzési tervének módosítása alapján vizsgálta a Fővárosi Bíróság Gazdasági Hivatala Pénzügyi csoportjának tevékenységét. A vizsgálat alatt és az elkészített jelentésben tett javaslatot az Osztály néhány munkaszervezési megoldásra, munkafolyamatok hatékonyabb megszervezésére.

Soronkívüli, be nem jelentett ellenőrzés keretében az Osztály vizsgálta a Fővárosi Bíróság Házipénztárát. A pénztár kialakítása (tárgyi feltételek, védelem kialakítása), üzemeltetése (nyilvántartások használata), valamint az elvégzett ki- és befizetések bizonylatolása és rendje megfelel a jogszabályi előírásoknak. A váratlan időpontban elvégzett pénztárrovcans nem talált eltérést a nyilvántartott és a fellelhető pénzeszközök között.

A Fővárosi Bíróság másik nagy felújítási munkája a Budapesti IV. és XV. Kerületi Bíróságnak a rekonstrukciója. A felújításhoz kapcsolódó 2007. évben megvalósult beszerzések, közbeszerzési eljárások folyamatai kerültek ellenőrzésre. A vizsgálat megállapította, hogy a közbeszerzések rendben lezajlottak, a beszerzések szabályszerűek voltak.

Az Osztály a 2008. év folyamán több alkalommal is közreműködött egyes gazdálkodási tevékeny-

séghez kapcsolódó szabályzatok előkészítésében vagy véleményezésében.

Az informatikai biztonsági ellenőri tevékenység részeként az Osztály figyelemmel kísérte és jelentette a Fővárosi Bíróság területén történt informatikai biztonsági eseményeket. Az év folyamán ezenkívül két vizsgálat volt. Az egyikben a Fővárosi Bíróságon a szerverszobákban, illetve egyéb helyiségekben elhelyezett informatikai eszközök áramellátásának, szünetmentes tápellátás rendszernek a vizsgálata történt, míg a másik az informatikai biztonság (Informatikai Biztonsági Szabályzat) ismeretéből tett elektronikus vizsgák tapasztalatait elemezte.

Belső ellenőrök

Burai Szilvia, Kovács Ildikó tisztviselő.

