

Jelentés a 2020 év IV. negyedév külső szervezetek vizsgálatáról / eljárásairól  
[a 116/2020. (V.20.) BVH IG Igazgatósági határozattal elfogadott Tulajdonosi Ellenőrzési Szabályzat 11.1 pontja alapján]

FKF Nonprofit Zrt.													
Sorszám	Ellenőrző / eljáró szervezet neve	A vizsgálat jellege: hatósági / egyéb	A vizsgálat érintett szervezeti egység	Vizsgálat tárgya	Vizsgálat időpontja	Főbb megállapítások	A vizsgálatnak van-e/várható-e közvetlen <sup>1</sup> pénzügyi vonzata: igen / nem	Ha igen, ennek jogcíme, nagyságrendje	A vizsgálatnak van-e/várható-e közvetett <sup>2</sup> pénzügyi vonzata: igen / nem	Ha igen, ennek jogcíme, nagyságrendje	Élt-e észrevétellel, jogorvoslattal az eljárás során: igen / nem	Megtett intézkedések	Megjegyzés
1.	Közbeszerzési Hatóság	hatósági	Közbeszerzési Osztály Pénzügyi Osztály Műszaki Igazgatóság	K1779 Nyári úttisztító felépítmény-, adapterek-, és felépítménymotor gyári, eredeti új és/vagy gyári felújított alkatrészek beszerzése és szállítása tárgyú közbeszerzési eljárás kapcsán folyamatban lévő közigazgatási hatósági ellenőrzési eljárás	2020.09.15	Szerződés teljesítésének és módosításának ellenőrzése	nem		nem		nem	Intézkedést nem igényelt	KBHatóság_Határozat_2020.09.15
2.	NHKV Zrt.	egyéb	Kontrolling Osztály, Újrahasznosítási és logisztikai Üzem	Az FKF Nonprofit Zrt. 2020 Q2 időszakra vonatkozó haszonanyag értékesítésével kapcsolatos helyszíni adategyeztetés és ellenőrzés	2020.10.01	Az egyeztetés során jogszabálysértés, szabálytalanság, hiányosság, hiba nem került feltárára.	nem		nem		nem	Intézkedést nem igényelt	NHKV_Jegyzőkönyv_KP 30449-6_2020.10.01
3.	Pest Megyei Kormányhivatal Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Bányafelügyeleti Főosztály	hatósági	Újmajor utcai telephely (HBSZI)	Hatósági ellenőrzés - hulladékgazdálkodási engedélyezési eljárás (lomtalanítás)	2020.10.06	Nem állapítottak meg a vonatkozó jogszabályoktól, előírásoktól való eltérést	nem		nem		Nem	Intézkedést nem igényelt	PMKH_Jegyzőkönyv_2020.10.06
4.	Budapest Főváros Kormányhivatala - V. kerületi hivatala Fogyasztóvédelmi Főosztály	hatósági	FKF Nonprofit Zrt. - Ügyfélkapcsolati Osztály	Fogyasztói megkeresés/eljárás ügyfél kezdeményezés alapján konkrét ügygel kapcsolatban- 41022/2020	2020.10.07	Az eljárás Társaságunk ügygel kapcsolatos bevonása nélkül történt meg, mely során az ügyfél kérelme a hatóság által elutasításra és az eljárás megszüntetésre került.	nem		nem		nem	Intézkedést nem igényelt	BpKFHVföo_41022_FKF_ÜKpO
5.	NHKV Zrt.	egyéb	Kontrolling Osztály, PRHK	A Koordináló szerv tulajdonát képező haszonanyag (komposzt) készlet tényleges mennyiségének és minőségének helyszíni ellenőrzése	2020.10.08	Az egyeztetés során jogszabálysértés, szabálytalanság, hiányosság, hiba nem került feltárára	nem		nem		nem	Intézkedést nem igényelt	NHKV_Jegyzőkönyv_KP 31388-3_2020.10.08
6.	Budapest Főváros Kormányhivatala - V. kerületi hivatala Fogyasztóvédelmi Főosztály	hatósági	FKF Nonprofit Zrt. - Ügyfélkapcsolati Osztály	Fogyasztói megkeresés/eljárás ügyfél kezdeményezés alapján konkrét ügygel kapcsolatban- 16223/2020	2020.10.13	Felhívás nyilatkozattételre. Az ügygel kapcsolatos álláspontunkat, illetve a dokumentumokat a válaszirattal megküldtük.Határozat, mely szerint a hatóság nem állapított meg jogsértést az ügygel kapcsolatban, továbbá kötelezés a hulladékgyűjtő tartály után felszámított kártérítési díj törlesztésével kapcsolatban.	nem		nem		nem	A hulladékgyűjtő tartály után felszámított kártérítési díj még az erre vonatkozó kötelezési megelőzően törlésre került az ügy felülvizsgálatának következtében, melyet a hatóság részére küldött válaszlévlében is feltüntettünk.	BpFKH_Fogyasztóvédelem_16223_FKF_ÜKpO, és hanganyag
7.	NHKV Zrt.	egyéb	Kontrolling Osztály, PRHK	A közszolgáltatás ellátása során használt infrastrukturális erőforrások optimális használatával kapcsolatos helyszíni ellenőrzés	2020.10.30	Az egyeztetés során jogszabálysértés, szabálytalanság, hiányosság, hiba nem került feltárára.	nem		nem		nem	Az NHKV részéről nem történt meg az előzetes adatbekérő tábla megküldése, ezért utólagos adatbeküldés volt szükséges (a hiánypótlás határideje: 2020.11.16), melyet határidőre teljesítettünk.	NHKV_Jegyzőkönyv_KP 33674-6_2020.10.30
8.	NHKV Zrt.	egyéb	Kontrolling Osztály, HHM	A Koordináló szerv tulajdonát képező haszonanyagkészlet tényleges mennyiségének és minőségének helyszíni ellenőrzése	2020.11.06	Az egyeztetés során jogszabálysértés, szabálytalanság, hiányosság, hiba nem került feltárára.	nem		nem		nem	Intézkedést nem igényelt	NHKV_Jegyzőkönyv_KP-33927-3_2020.11.06
9.	Budapesti Békéltető Testület	hatósági	FKF Nonprofit Zrt. - Ügyfélkapcsolati Osztály	Fogyasztói megkeresés/eljárás ügyfél kezdeményezés alapján konkrét ügygel kapcsolatos vizsgálat - 50929/2020	2020.11.19	Felhívás nyilatkozattételre, melyre reagálva Társaságunk az ügygel kapcsolatos álláspontját előadta/megválaszolta, a szükséges dokumentumokat megküldte, a meghallgatáson megjelent. A Békéltető Testület a meghallgatáson jogsértést nem állapított meg, az ügyfél kérelmét - annak megalapozatlansága miatt - elutasította.	nem		nem		nem	Intézkedést nem igényelt	BBT_50929_FKF_ÜKpO
10.	Budapest Főváros Kormányhivatala	hatósági	Bérelszámolási csoport	Németh László öregségi nyugdíj iránti kérelme	2020.11.19	Vizsgálat Németh László biztosításban töltött idejére vonatkozó 1990.08.01. és 09.02. közötti időszakban. Az időszakra vonatkozóan bérkarton nem áll rendelkezésre, a digitalizált irattárból az 1988-1992. adatok jelentése kinyerhető, ami a jelzett időszak adatszolgáltatás adatait tartalmazza, ezért iratanyag hiányában az eljárás nem lefolytatható.	nem		nem		nem	A kért eljárást - iratanyag hiány miatt - nem elvégezhető.	BpFKH_Nyugdíj_Jegyzőkönyv_2020.11.19

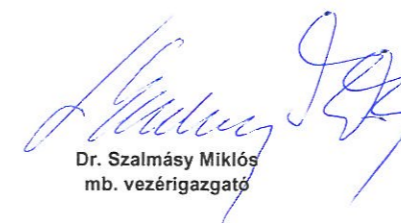


S o r s z á m	Ellenőrző / eljáró szervezet neve	A vizsgálat jellege: hatósági / egyéb	A vizsgálatot érintett szervezeti egység	Vizsgálat tárgya	Vizsgálat időpontja	Főbb megállapítások	A vizsgálatnak van-e/várható-e közvetlen <sup>1</sup> pénzügyi vonzata: igen / nem	Ha igen, ennek jogcíme, nagyságrendje	A vizsgálatnak van-e/várható-e közvetlen <sup>2</sup> pénzügyi vonzata: igen / nem	Ha igen, ennek jogcíme, nagyságrendje	Élt-e észrevétellel, jogorvoslattal az eljárás során: igen / nem	Megtett intézkedések	Megjegyzés
11.	NHKV Zrt	egyéb	Kontrolling Osztály, Újrahasznosítási és logisztikai Üzem	Az FKF Nonprofit Zrt. 2020 Q3 időszakra vonatkozó haszonanyag értékesítésével kapcsolatos helyszíni adategyeztetés és ellenőrzés	2020. 12. 17.	Az egyeztetés során jogszabálysértés, szabálytalanság, hiányosság, hiba nem került feltárára.	nem		nem		nem	Az NHKV Zrt. tárgyi ellenőrzése során felvett „Jegyzőkönyv”-ben 2020. 12. 31-ig kérte, az FKF Nonprofit Zrt. által foglalkoztatott közreműködők szerződéseit, melyet 2020. 12. 29-én megküldtünk részükre.	NHKV_Jegyzőkönyv_KP_38619-3_2020.12.17
12.	Budapest Főváros Főpolgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Osztály	egyéb	FKF Nonprofit Zrt	A gazdasági társaságok számviteli politikájában, a kapcsolódó, illetve egyéb belső szabályzatokban a piaci és közszolgáltatási tevékenység szétválasztása/elkülönítése feltételrendszerének megléte és megfelelése a 2006/111/EK irányelvnek ellenőrzéséről	2020. 11. 25.	Az árbevételi adatok alapján a Társaságra vonatkozik az EK irányelv 5. cikk (1) bekezdése. A közterület tisztántartási közszolgáltatási keretszerződés és a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási szerződés 1. számú melléklete előírja a közszolgáltatási tevékenységek és az egyéb tevékenységek költségeinek és bevételeinek szétválasztását és elkülönített nyilvántartását. A Társaság számviteli politikája a közszolgáltatási szerződésekben foglaltak teljesítését nem írja elő, illetve nem rendelkezik más szabályzatban való megjelenítésére sem. A számlarend nem tesz említést az elkülönítési kötelezettségre, utalást sem tesz az önköltségszámítási szabályzatra. A számlatükör 9 számlaosztályának számláin a különböző tevékenységből származó árbevétel, valamint a támogatási bevételek számlaszámjai elkülönítve kerültek meghatározásra. A költségelszámolási elveket, amelyek alapján az elkülönített elszámolásokat vezetik az önköltségszámítási szabályzatban meghatározták. Összességében a társaság számviteli politikája nem, a kapcsolódó szabályzatok részben tartalmazzák a piaci és közszolgáltatási tevékenység szétválasztása/elkülönítése feltételrendszerét, így az FKF számviteli szabályozottsága kisebb hiányosságokkal felel meg a társaságok pénzügyi átláthatóságára és az elkülönített elszámolások vezetésére vonatkozó 2006/111/EK EU irányelv előírásainak. <b>Az ellenőrzés összesített véleménye az ellenőrzött területről: kiváló (5)</b>	nem		nem		nem	2020. 12. 16-án az Ellenőrzési Jelentés "csekély" minősítésű javaslataira dr. Szalmásy Miklós mb. vezérigazgató úr Intézkedési tervet adott ki, melyet Bp. Főváros Főjegyzője dr. Szamadó Tamás úr az FPH006/46-199/2020 ikt. sz. levelével jóváhagyott.	BeO_FPH_EllenőrzésiJelentés_006_46_2020.11.25
13.	Budapest Főváros Főpolgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Osztály	egyéb	FKF Nonprofit Zrt	A Fővárosi Önkormányzat (...) többségi tulajdonú társaságainál (...) az Európai Unió 2016/679 Rendeletében (GDPR) megfogalmazott feladatok elvégzésének ellenőrzése - 2018. 03. 25 - 2020. 05. 15 időszakra vonatkozóan	2020. 12. 18.	Az FPH BeO a Társaság GDPR-ral összefüggő és az ellenőrzés által kiválasztott feladatainak teljesítését kiválóan (5) értékelte, javaslat nem került megfogalmazásra.	nem		nem		nem	Intézkedést nem igényelt	BeO_FPH_EllenőrzésiJelentés_006_18_2020.12.18

<sup>1</sup> pl. birság, kamat

<sup>2</sup> pl. az előírt intézkedések végrehajtásából adódó költségek

2021. január 18.

  
Dr. Szalmásy Miklós  
mb. vezérigazgató