

BELSŐ ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

az integrált kockázatkezelési rendszer, valamint a szervezeti integritást sértő események kezelési rendszere kialakításának, szabályozottságának és működtetésének ellenőrzéséről

2023. február

VEZETŐI TÁJÉKOZTATÓ

Tisztelt Polgármester Úr, tisztelt Jegyző Asszony!

A 2-BELL/2-1/2023. számú megbízólevél alapján elvégeztem az integrált kockázatkezelési rendszer, valamint a szervezeti integritást sértő események kezelési rendszere kialakításának, szabályozottságának és működtetésének értékelését. Tekintettel arra, hogy az Oroszlányi Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Hivatal) integrált kockázatkezelési szabályzatának hatálya kiterjed az Önkormányzat által alapított és irányított költségvetési szervekre/intézményekre, az ellenőrzés kiterjedt a Hivatalra, annak szervezeti egységeire, illetve a szabályzat hatálya alá tartozó valamennyi intézményre. Az ellenőrzés megállapításai a következők szerint foglalhatók össze:

A jegyző a Bkr. előírásainak megfelelően intézkedett az integrált kockázatkezelési szabályzat, valamint a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárási rendje kialakítására, ennek hatálya kiterjesztésre került az Önkormányzat által alapított és irányított intézményekre. A szabályzathoz csatolták a kockázatok azonosítását, kezelését, a szükséges intézkedések (a válaszreakciók) meghozatalát megalapozó kockázat felmérési adatlapot. A szabályzatot szükség szerint (legutóbb 2022. január hónapban) felülvizsgálták.

A jegyző intézkedett intézményi felelős, integritásfelelős kijelölésére. A kockázatfelmérést, elemzést a szabályzatban foglaltaknak megfelelően évente elvégezték.

Az ellenőrzés idején a szervezeti felelős elvégezte a Hivatal szervezeti egységei, valamint az intézmények tevékenységében rejlő kockázatok felmérését. A kockázatfelmérés során olyan jellegű kockázatok azonosítására, amelyek elérték, illetve túllépték volna a belső szabályzatban meghatározott kockázati tűréshatárt, nem került sor.

A szervezeti felelő által az ellenőrzés idején elvégzett kockázatfelmérés során a következő kockázatok azonosítására került sor¹:

Az Önkormányzat, a Hivatal, illetve annak szervezeti egységei tevékenységében kiemelt kockázatot jelent az energiaválság, illetve a magas infláció. Ennek következményei a kötelezően ellátandó feladatok ellátásában színvonal csökkenést, az önként vállalt feladatok ellátásának a rendelkezésre álló források mértékének megfelelő korlátozását eredményezik. A kockázat a költségvetési bevételeket és kiadásokat egyaránt érinti.

A kockázatok a kötelező önkormányzati feladatok ellátását jelentős mértékben nehezítik, de az alapfunkciók ellátása biztosított volt. A 2023. évben a folyamatos feladatellátás azonban központi költségvetési támogatáshiányában jelentős kockázatokat tartalmaz. A kialakult helyzetről az Önkormányzat a Kormány által kijelölt miniszteri megbízott részére részletes, adatokkal alátámasztott tájékoztatást adott.

A kockázatok kezelésére Vészhelyzeti és Költségvetés-védelmi Munkacsoport került létrehozásra az Önkormányzat vezetői, intézményvezetők, önkormányzati cégvezetők részvételével, a képviselő-testület elé rezsicsökkentési intézkedési javaslatok és munkaanyagok készítése céljából.

A munkacsoport javaslatai figyelembe vételével, az Önkormányzat Képviselő-testülete, a polgármester, a jegyző, az intézményvezető több, az energiaköltségek, illetve az infláció által gerjesztett kockázatok hatásainak mérséklésére több, a költségvetési bevételeket és kiadásokat

¹ A kockázatfelmérés részletes adatait a Jelentéshez csatolt kockázat felmérési adatlapok tartalmazzák.

egyarát érintő intézkedéseket hozott. Négy költségvetési rendelet módosítására, hét költségvetési határozat és 8 polgármesteri hatáskörben történő intézkedés kiadására került sor. Fontosabb intézkedések:

1. 2022. október 01. napjától határozatlan időre bezárásra került a város egyetlen uszodája, a munkavállalók elbocsátásra kerültek.
2. az önkormányzat 100 %-os tulajdonú társasága 2022. szeptember 30-tól leállította (a telephelyén/központjában, műhelyekben, irodákban, öltözőkben) a távhőszolgáltatást.
3. polgármesteri hatáskörben 2022. október 2-ai döntése alapján további intézkedésig a fűtésszolgáltatás október 03-tól, szigorú takarékosági elvárások mellett, csupán a város oktatási és szociális intézményeiben indulhat újra. A sportlétesítményekben október 01. napjától előre nem látható időpontig nem fog a fűtési szolgáltatás működni.
4. a városfenntartást és üzemeltetést ellátó önkormányzati társaságnál elkezdik napelemes rendszer beruházás előkészítését és kiépítését, ezt követően pályázati források benovásával hőszivattyú kiépítését tervezik,
5. a városfenntartás, üzemeltetés keretében használt gépjárműveknél tudatos takarékoskodás és futásteljesítmény csökkentés kapcsán 20-25%-kal csökkentettük a futásteljesítményt és így az üzemanyag felhasználást,
6. döntöttek a részleges otthoni munkavégzés bevezetéséről, a Hivatal szervezeti egységeinek a Hivatal földszintjére történő költöztetéséről (egyidőben az 1. és 2. szinten csak temperáló fűtés működhet), az irodai nyitvatartási idők csökkentéséről, az ügyfélszolgálati időpontok ritkításáról,
7. a képviselő-testület 2022. szeptember 8-án döntött a közvilágítás LED-es fejlesztéséről,
8. Oroszlány Város Óvodái és az Oroszlányi Szociális Szolgálat a működés időszakában a jogszabálynak megfelelő hőmérsékletet biztosítják, a működésen kívüli időszakban pedig un. temperáló fűtés biztosított,

Az Önkormányzat és az általa irányított intézmények tevékenységében további (piaci, költségvetési tervezési és végrehajtási, a személyzet létszámából és képességéből eredő kockázatokat) azonosítottak. A kockázatok a funkciók ellátását nem akadályozzák meg, a munkavégzést azonban jelentősen nehezítik. A kockázatok hatásainak mérséklésére a Képviselő-testület, a polgármester, a jegyző, illetve az intézményvezetők számos intézkedést hoztak. A Hivatal szervezeti egységeinek vezetői és az intézményvezetők úgy értékelték, hogy a kockázatok erőssége a belső szabályzatban foglalt kockázati tűréshatárt nem éri el, a funkciók ellátása – bár jelentős kockázatokkal terhelt – alapvetően biztosított.

A jegyző, a szervezeti egységek vezetői, az intézményvezetők nyilatkozata alapján a 2022. évben a szervezeti integritást sértő események nem voltak.

Az ellenőrzés megállapításai alapján intézkedési terv készítését nem kezdeményeztem. Felhívtam a jegyző, illetve az intézményi felelős figyelmét a kockázatfelmérés, elemzés évenkénti elvégzésére, a szervezeti integritást sértő események évenkénti feltárására, a szükséges intézkedések megtételére.

Oroszlány, 2023. február 6.

.....
György Árpád
Belső ellenőr

Oroszlányi Közös Önkormányzati Hivatal
2840 Oroszlány, Rákóczi Ferenc u.78.
Iktatószám: 2-BELL/2-3/2022.

BELSŐ ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

az integrált kockázatkezelési rendszer, valamint a szervezeti integritást sértő események kezelési rendszere kialakításának, szabályozottságának és működtetésének ellenőrzéséről

I. BEVEZETÉS

Az ellenőrzést végző szerv: Oroszlányi Közös Önkormányzati Hivatal.

Az ellenőrzött szerv/szervezet: Oroszlányi Közös Önkormányzati Hivatal, annak szervezeti egységei, valamint Oroszlány Város Önkormányzata által alapított és irányított költségvetési szervek/intézmények: Oroszlány Város Óvodái, Kölcsey Ferenc Művelődési Központ és Könyvtár Oroszlány, és az Önkormányzati Szociális Szolgálat, a továbbiakban összevontan: szervezet.

Az ellenőrzésre vonatkozó jogszabályi vagy/és egyéb felhatalmazás: az ellenőrzésre Oroszlány Város Önkormányzata Képviselő-testülete, valamint az általa alapított és irányított költségvetési szervek/intézmények vezetői által jóváhagyott 2023. évi belső ellenőrzési terv alapján került sor. Az ellenőrzés során a belső ellenőr a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet és az Oroszlányi Közös Önkormányzati Hivatal Belső Ellenőrzési Kézikönyve előírásainak megfelelően járt el.

Az ellenőrzés típusa: rendszerellenőrzés, szabályszerűségi ellenőrzés.

Az ellenőrzés tárgya: az integrált kockázatkezelési rendszer, valamint a szervezeti integritást sértő események kezelési rendszere kialakításának, szabályozottságának és működtetésének értékelése.

Az ellenőrzés célja annak megállapítása volt, hogy az integrált kockázatkezelési rendszer, valamint a szervezeti integritást sértő események kezelése rendszerének kialakítására, működtetésére intézkedtek-e, a rendszerek kezelése biztosítja-e a szervezet biztonságos, célszerű működtetését, a kötelező és önként vállalt feladatok ellátását. Ennek keretében értékeltük, hogy:

- a jegyző intézkedett-e a jogszabályi előírásoknak megfelelően az integrált kockázatkezelési rendszer, valamint a szervezeti integritást sértő események kezelése rendszerének kialakítására,
- elvégezték-e az Oroszlányi Közös Önkormányzati Hivatal, az Oroszlány Város Óvodái, az Önkormányzati Szociális Szolgálat, a Kölcsey Ferenc Művelődési Ház és Könyvtár Oroszlány tevékenységében rejlő kockázatok azonosítását, felmérését, értékelését, a feltárt kockázatok kezelésére intézkedtek-e, kialakították-e az intézkedések folyamatos nyomon követésének rendszerét,
- a vizsgált időszakban történt-e szervezeti integritást sértő esemény, azok kezelésére, felszámolására, megelőzésére intézkedtek-e.

Az ellenőrzött időszak: 2022. év.

Az ellenőrzés időtartama: 2023. január 30-február 6. (hét ellenőrzési nap), ebből helyszíni ellenőrzés 2023. január 30, február 1, 3, 6,

Az ellenőrzött időszakban és az ellenőrzés idején Oroszlány Város Önkormányzatát Lazók Zoltán polgármester képviselte, az Oroszlányi Közös Önkormányzati Hivatalt dr. File Beáta jegyző vezette.

Az ellenőrzést György Árpád belső ellenőr végezte a 2-BELL/2-1/2023. számú megbízólevél alapján.

Az ellenőrzés során alkalmazott módszerek, eljárások: az ellenőrzést a nemzetközi standardokat irányadónak tekintve az ellenőrzési program ellenőrzési kérdései, az ellenőrzött időszakban hatályos jogszabályok, az ellenőrzés szakmai szabályok és módszertanok figyelembe vételével végeztük. Az ellenőrzés során alkalmazott módszerek: megfigyelés, kérdésfeltevés (információkérés, adatkérés) személyes interjúk. A jelentéshez mellékeljük az ellenőrzés idején elvégzett kockázatfelmérési adatlapokat, valamint a kockázat értékelési jegyzőkönyvet.

Az ellenőrzés során alkalmazott fontosabb jogszabályok: az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.), az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) számú Kormányrendelet (Ávr.), a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) sz. Kormányrendelet (Bkr.).

II. RÉSZLETES MEGÁLLAPÍTÁSOK

1. Az integrált kockázatkezelési rendszer kialakítása és működtetése

A jegyző elkészítette és kiadta az integrált kockázatkezelési szabályzatot, annak hatálya kiterjedt az Önkormányzat által alapított és fenntartott intézményekre.

A szabályzat a hatály, a cél és a kapcsolódó fogalom meghatározásokon túlmenően tartalmazta:

- a) a felelőségeket, feladatokat és hatásköröket,
- b) az etikai elvárásokat, integritási kockázatokat,
- c) a kockázatkezelés folyamatának lépéseit (a kockázatok azonosítása, a kockázatok értékelése, az elfogadható kockázati szint /kockázati tűrőhatár meghatározása, a nem elfogadható kockázatok kezelésére kockázatkezelési intézkedések meghatározása),
- d) a bevezetett intézkedések megvalósulásának nyomon követésének rendjét (folyamatos kockázatmenedzsment).

A szabályzatban tételesen (számszerűsítve) bemutatásra kerültek a kockázatok azonosításának, valószínűségének, hatásának, értékének meghatározására vonatkozó szabályok. Meghatározták és számszerűsítették az elfogadható kockázati szint mértékét, a kockázati reakciókat (válaszlépéseket, intézkedéseket), valamint a folyamatos kockázatmenedzsment, a bevezetett intézkedések megvalósulásának nyomon követése szabályait. A szabályzat felülvizsgálatát rendszeresen elvégezték (a legutóbbi felülvizsgálatra 2023. január hónapban került sor).

A jegyző intézkedett szervezeti felelős, illetve integritási felelős kijelölésére.

A 2022. évben a kockázatfelmérésre, értékelésére, a szervezeti integritást sértő események feltárására elvégezték.

Az ellenőrzés idején a jegyző által kijelölt szervezeti felelős a belső ellenőr szakmai közreműködésével elvégezte a Hivatal szervezeti egységei, valamint az intézmények tevékenységében fellelhető kockázatok felmérését, elemzését, értékelését, valamint a kockázatokra adott válaszreakciókat. A szervezeti felelős és a folyamatgazdák (a jegyző, a Hivatal osztályvezetői és csoportvezetői és az intézményvezetők) kitöltötték a szabályzathoz csatolt kockázat felmérési adatlapokat.

Az azonosított kockázatokat, azok valószínűségét, hatását, a kockázat erősségét és a válaszingtezkedéseket a kockázatsfelmérési adatlapokon rögzítették, a megállapításokat összesítő jegyzőkönyvben foglalták össze.²

A kockázatsfelmérés eredményeként a következő kockázatok azonosítására került sor:

Az Önkormányzat, a Hivatal, illetve annak szervezeti egységei tevékenységében kiemelt kockázatot jelent az energiaválság, illetve a magas infláció. Ennek következményei a kötelezően ellátandó feladatok ellátásában színvonal csökkenést, az önként vállalt feladatok ellátásának a rendelkezésre álló források mértékének megfelelő korlátozását eredményezik. A kockázat a költségvetési bevételeket és kiadásokat egyaránt érinti.

A kockázatok a kötelező önkormányzati feladatok ellátását jelentős mértékben nehezítik, de az alapfunkciók ellátása biztosított volt. A 2023. évben a folyamatos feladatellátás azonban központi költségvetési támogatáshiányában jelentős kockázatokot tartalmaz. A kialakult helyzetről az Önkormányzat a Kormány által kijelölt miniszteri megbízott részére részletes, adatokkal alátámasztott tájékoztatást adott.

A kockázatok kezelésére Vészhelyzeti és Költségvetés-védelmi Munkacsoport került létrehozásra az Önkormányzat vezetői, intézményvezetők, önkormányzati cégvezetők részvételével, a képviselő-testület elé rezsicsökkentési intézkedési javaslatok és munkaanyagok készítése céljából.

A munkacsoport javaslatai figyelembe vételével, az Önkormányzat Képviselő-testülete, a polgármester, a jegyző, az intézményvezető több, az energiaköltségek, illetve az infláció által gerjesztett kockázatok hatásainak mérséklésére több, a költségvetési bevételeket és kiadásokat egyaránt érintő intézkedéseket hozott. Négy költségvetési rendelet módosítására, hét költségvetési határozat és 8 polgármesteri hatáskörben történő intézkedés kiadására került sor. Fontosabb intézkedések:

1. 2022. október 01. napjától határozatlan időre bezárásra került a város egyetlen uszodája, a munkavállalók elbocsátásra kerültek.
2. az önkormányzat 100 %-os tulajdonú társasága 2022. szeptember 30-tól leállította (a telephelyén/központjában, műhelyekben, irodákban, öltözőkben) a távhőszolgáltatást.
3. polgármesteri hatáskörben 2022. október 2-ai döntése alapján további intézkedésig a fűtésszolgáltatás október 03-tól, szigorú takarékosági elvárások mellett, csupán a város oktatási és szociális intézményeiben indulhat újra. A sportlétesítményekben október 01. napjától előre nem látható időpontig nem fog a fűtési szolgáltatás működni.
4. a városfenntartást és üzemeltetést ellátó önkormányzati társaságnál elkezdik napelemes rendszer beruházás előkészítését és kiépítését, ezt követően pályázati források benovásával hőszivattyú kiépítését tervezik,

² A kockázat felmérési adatlapokat és a jegyzőkönyvet a Jelentéshez mellékeltként csatoltuk.

5. a városfenntartás, üzemeltetés keretében használt gépjárműveknél tudatos takarékoskodás és futásteljesítmény csökkentés kapcsán 20-25%-kal csökkentettük a futásteljesítményt és így az üzemanyag felhasználást,
6. döntöttek a részleges otthoni munkavégzés bevezetéséről, a Hivatal szervezeti egységeinek a Hivatal földszintjére történő költöztetéséről (egydőben az 1. és 2. szinten csak temperáló fűtés működhet), az irodai nyitvatartási idők csökkentéséről, az ügyfélszolgálati időpontok ritkításáról,
7. a képviselő-testület 2022. szeptember 8-án döntött a közvilágítás LED-es fejlesztéséről,
8. Oroszlány Város Óvodái és az Oroszlányi Szociális Szolgálat a működés időszakában a jogszabálynak megfelelő hőmérsékletet biztosítják, a működésen kívüli időszakban pedig un. temperáló fűtés biztosított,

A Hivatal, annak szervezeti egységei, valamint az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek/intézmények tevékenységében a következő kockázatok azonosítására került sor:

a) a Hivatalnál:

- *Jegyző:*
 - *Infrastrukturális kockázat:* a Hivatalnak helyet adó ingatlan energetikai besorolása kedvezőtlen, szigetelés hiányában jelentős a hőveszteség. A kockázat napi gyakoriságú, a funkció ellátását nem akadályozza, de a munkavégzést nehezíti. Hatásának mérséklése szervezeti intézkedésekkel, illetve többlet erőforrás bevonásával (energiatakarékos fűtőtestek beszerelése, energiatakarékos berendezések üzembe helyezése) valósítható meg. A hőveszteség, illetve a kapcsolódó költségek csökkentése érdekében a Hivatal 1. és 2. emeletén a 2022-203. fűtési időszakban szüneteltetik a tevékenységet, csak temperáló fűtést biztosítanak. Az érintett személyzet a földszintre került áthelyezésre, a Hivatal és az Önkormányzat vezetése a Hivatalé mellet elhelyezkedő Kölcsey Ferenc Művelődési Központ és Városi Könyvtár ingatlanába tett át a székhelyét. Ezzel egyidőben, a Hivatal földszinti helyiségeibe áthelyezett munkatársak előre meghatározott rend szerint részben otthoni munkavégzéssel látják el feladataikat. A kockázat a funkció ellátását nem akadályozza, de jelentős mértékben nehezíti.
 - *Jogi, szabályozási kockázat:* a gazdálkodási feladatokat alapvetően az ASP önkormányzati integrált rendszer alkalmazásával látják el. A rendszer gyakori, legutóbb az éves zárlati munkálatok idején történő központi módosítása jelentős zavart okozott a tevékenységek folyamatos és megfelelő színvonalú ellátásában. A kockázat a feladatellátást nem akadályozza, de jelentősen nehezíti. A kockázat hatását az Önkormányzat elviseli, kezelésére, hatásának csökkentésére eszközökkel nem rendelkezik.
 - *Költségvetési tervezési kockázat:* az energiaválság és az infláció jelentősen megnehezíti olyan költségvetés készítését, amely biztosítja az Önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatainak megfelelő színvonalon történő ellátását. Amint az Önkormányzat vezetésének a kijelölt miniszteri megbízott részére küldött tájékoztatóban bemutatásra került, az Önkormányzat feladatainak ellátása kizárólag központi költségvetési támogatással biztosított. A kockázat napi előfordulású, a funkció ellátását jelentős mértékben nehezíti. A kockázat hatásainak

- mérséklésére az Önkormányzat egyéssz sor költségmegtakarítási, illetve bevétel növelő intézkedéseket vezetett be.
- *Működési kockázatok:* a költségvetési kockázatokkal szoros összefüggésben a működés folyamatosságának biztosítása, a feladatok ellátása, az Önkormányzat rendszerszerű működtetésnek biztosítása jelentős kockázatokat tartalmaz. A kockázat hatásának mérséklésére meghozott intézkedések eredményeként a funkció ellátása folyamatos, de jelenős nehézségekbe ütközik.
 - *A személyzet létszámából és képességéből eredő kockázat:* a Hivatalban egy fő műszaki előadó álláshely betöltetlen (ezen túlmenően a jegyző az utóbbi három év során, költségmegtakarítás céljából 12 státuszt szüntetett meg, illetve zárolt). A létszámhiány napi előfordulású, erőssége nem jelentős, hatását helyettesítéssel, szervezeti intézkedésekkel kezelik.
 - *Egészségi, biztonsági kockázat:* az energiaválság, valamint az infláció hatásának csökkentésére hozott intézkedések (különösen a munkavégzés helyszínének áthelyezése) a fizikai megterhelés mellett jelentős stresszhatást gyakorol a Hivatal munkatársaira. A kockázat napi előfordulású, a munkavégzést jelentősen nehezíti, de a funkció ellátását nem akadályozza. A kockázat hatását szervezési intézkedésekkel, otthoni munkavégzéssel mérsékelik.
- *Pénzügyi Osztály:*
 - *Infrastrukturális kockázat:* a Hivatalnak, így a Pénzügyi Osztálynak is helyet adó ingatlan energetikai besorolása kedvezőtlen, szigetelés hiányában jelentős a hőveszteség. A kockázat napi gyakoriságú, a funkció ellátását nem akadályozza, de a munkavégzést nehezíti. Hatásának mérséklése szervezeti intézkedésekkel, illetve többlet erőforrás bevonásával (energiatakarékos fűtőtestek beszerelése, energiatakarékos berendezések üzembe helyezése) valósítható meg. A hőveszteség, illetve a kapcsolódó költségek csökkentése érdekében a Hivatal 1. és 2. emeletén a 2022-203. fűtési időszakban szüneteltetik a tevékenységet, csak temperáló fűtést biztosítanak. Az intézkedés a pénzügyi osztály valamennyi munkatársát, illetve feladatát érinti, hatása a funkció ellátását nem akadályozza, de jelentős mértékben nehezíti. A kockázat hatásást előre meghatározott rend szerinti otthoni munkavégzéssel mérsékelik.
 - *Jogi és szabályozási kockázat:* A költségvetési, pénzügyi jellegű jogszabályok nem adnak teljes körű biztonságot a 2023. évi költségvetési kondíciók vonatkozásában (pl. helyi iparüzési adóval, önkormányzati támogatásokkal kapcsolatos bizonytalansági tényezők). További kockázatot jelent az ASP rendszer központi módosítása, különösen az évi zárlati munkálatok időszakában. A kockázat valószínűsége maximális értékű (napi gyakorisággal előfordulható) a funkció ellátását nem akadályozza, azonban a feladatellátást nehezíti. A kockázat hatásának mérséklésére eszközökkel nem rendelkeznek, a kockázatot elviselik.
 - *Költségvetés tervezési kockázat:* az energiaárak kiszámíthatatlan változása, a folyamatosan növekvő infláció nem ad lehetőségek megalapozott költségvetési (kiadási és bevételi) előirányzatok meghatározására, a költségvetés tervezése jelentős kockázatokat tartalmaz. A kockázat valószínűsége havi gyakoriságúnak minősíthető, a feladatellátást önmagában nem akadályozza, de jelentős mértékben nehezíti. A

válaszreakció a csökkenő bevételekhez igazodóan költségcsökkentési intézkedések meghozatala, egyes beruházások átütemezése. A kockázat valószínűsége és hatása 2-es erősségű, az Önkormányzat kötelező feladatainak ellátását nem veszélyezteti, a munkavégzést azonban a bizonytalansági tényező nehezíti. A kockázatot óvatos, visszafogott tervezéssel kezelik.

- *Költségvetési végrehajtási kockázat:* a Képviselő-testület által elfogadásra kerülő költségvetés tényleges végrehajtása, a tervezett bevételi és kiadási előirányzatok teljesítése, a piaci, tervezési kockázatok miatt bizonytalansági tényezőket tartalmaz. A kockázat 10-es erősségűnek minősíthető (valószínűsége 5-ös, hatása 2-es erősségű, a funkció ellátását nem akadályozza, de a munkavégzést nehezíti). A kockázatot belső intézkedésekkel kezelik (az év során a szükséges és indokolt előirányzat-módosításokat elvégzik).
 - *Működési kockázat:* a költségvetési tervezési és végrehajtási kockázatok következményeként a napi működés is kockázatokot tartalmaz. Az energiaválság és az infláció hatásaként a napi működés, aza alapfunkciók ellátása jelentős kockázatokot tartalmaz. A kockázat a szervezeti egység tevékenységét nem akadályozza, azonban jelentős mértékben nehezíti.
 - *A személyzet létszámából és képesítéséből eredő kockázatok:* a pénzügyi osztály adócsoportjában 2 üres álláshely van, ez a feladat ellátásához szükséges személyzeti állomány mintegy felét teszi ki. A kockázat a funkció ellátását nem akadályozza, de jelentős mértékben nehezíti. Növeli a kockázatot a kommunális adó 2023. évvel történő bevezetése, amely az adóalanyok magas számát tekintve, rendkívül nagy volumenű adminisztrációs feladatok ellátását teszi szükségessé. A kockázatot belső szervezeti intézkedésekkel, munkaszervezéssel, túlmunkával kezelik. Tekintettel arra, hogy a betöltetlen álláshelyek zárolásra kerültek, a kockázat hatásának mérséklésére a lehetőségek korlátozottak.
 - *Egészségi, biztonsági kockázat:* a munkatársak elköltözése a munkatársakat mind fizikai, mind szellemi vonatkozásban jelentősen terhelte, a munkavégzést nehezítette. A munkakörülmények nem megfelelőek, a helyiségek fűtése elégtelen, a munkavégzéshez szükséges valamennyi dokumentumnak, iratanyagának az áthelyezésére nincs lehetőség. A funkció ellátása jelentős kockázatokot tartalmaz, a kockázat hatásait előre meghatározott rendben történő otthoni munkavégzéssel mérsékelik.
 - *Koordinációs és kommunikációs rendszerekben rejlő kockázat:* a Hivatalon belül a számviteli, nyilvántartások naprakész, pontos vezetése tekintetében kockázatot jelent a Pályázati Csoporttal való nem kellően operatív kapcsolat, az Osztályt érintő ügyiratok (szerződések, teljesítésigazolások) késedelmes továbbítása a Pénzügyi Osztály felé. A kockázat napi előfordulású, a munkavégzést nehezíti, de a funkció ellátását nem akadályozza (erőssége 10-es nagyságrendűnek minősíthető). A kockázat hatása szervezési intézkedésekkel, kedvezőbb kooperáció kialakításával mérsékelhető.
- *Városfejlesztési és -üzemeltetési Osztály:*
 - *Piaci kockázat:* a tervezett beruházások, fejlesztések megvalósítása közvetlen módon kapcsolódik a piaci környezethez, annak hatása a finanszírozási igényeket módosíthatja. A kockázat valószínűsége napi

- előfordulású, a funkció ellátását nem akadályozza, de a munkavégzést nehezíti. Kezelése szervezési intézkedésekkel, a kedvezőbb ajánlatokat tevő kivitelezők felkutatásával, alapvetően a pályázatadási rendszer széles körű alkalmazásával, takarékosági intézkedésekkel, szükség szerint többlet erőforrások bevonásával valósul meg. A kockázat erőssége a belső szabályzatban előírt tűréshatárt nem éri el.
- *Költségvetési tervezési kockázat:* a piaci kockázatok (infláció, energiaváltás) a költségvetés tervezésére is kockázatot jelentenek. A kedvezőtlen piaci hatások következtében valamennyi szükséges fejlesztés (felújítás, beruházás) nem tervezhető. A kockázat éves előfordulású, a funkció ellátását nem akadályozza, de a feladatellátást nehezíti. A kockázat többletforrások, pályázati lehetőségek kihasználásával kezelhető, erőssége a belső szabályzásban előírt tűréshatárt nem éri el.
 - *Költségvetési végrehajtási kockázat:* a gazdasági folyamatok kedvezőtlen alakulása (kiemelten az infláció, illetve az élők munkája költségeinek növekedése) kockázatot jelent a már elfogadott költségvetésben tervezett feladatok (beruházások, felújítások) eredeti tervek szerinti végrehajtására. A kockázatok hatása a célkitűzések megfelelő rangsorolásával, kedvező ajánlatok felkutatásával, a szerződéses fegyelem szigorú megkövetelésével, pályázati lehetőségek folyamatos figyelésével, szükség szerint többlet erőforrások bevonásával mérsékelhető. A kockázat a funkció ellátását nem akadályozza, de jelenős mértékben nehezíti.
 - *A személyzet létszámából és képességéből eredő kockázat:* az Osztályon egy fő műszaki ügyintézői betöltetlen álláshely van, valószínűsége napi előfordulású, a funkció ellátását nem akadályozza, de nehezíti a feladatok operatív ellátását. A kockázat szervezeti intézkedéssel (feladatok átszervezése, átcsoportosítása), illetve megfelelő képesítéssel rendelkező munkatárs felvételével kezelhető. A kockázat a belső szabályzásban előírt tűréshatárt nem éri el.
- *Humán, Szociális és Igazgatási Osztály:* a szervezeti egység tevékenységében kockázatok azonosítására nem került sor.
 - *Humánpolitikai Csoport:*
 - *Infrastrukturális kockázat:* Kockázatot jelent a csoport tevékenységének a Hivatalon belüli, az ingatlan földszintjére történő áthelyezése, ami a munkavégzést, a funkció ellátását nehezíti (de nem akadályozza meg). A kockázat hatását munkaszervezéssel, lehetőség szerint otthoni munkavégzés bevezetésével mérsékelik.
 - *Közétkeztetési Intézményi Csoport*
 - *Piaci kockázat:* kockázatot jelent az élelmezési nyersanyagárakat kiemelten érintő, illetve a karbantartási, tisztítási anyagokra is kiterjedő infláció, illetve az energiaváltság (az energia árak kiemelt, nem ritkán többszörös mértékű emelkedése). Az árak növekedése a következő időszakban (a 2023. évben) is jelentős kockázati, bizonytalansági tényező. A kockázat a funkció ellátását nem akadályozza meg, de jelentősen nehezíti. A kockázat hatását szervezeti intézkedésekkel, a beszállítókkal történő napi egyeztetésekkel, a kedvezőbb árakat kínáló szállítók felkutatásával mérsékelik.

- *A személyzet létszámából, képességéből eredő kockázatok:* a szervezeti egységnél folyamatos a megfelelően képzett szakemberhiány. A kockázat a funkció ellátását nehezíti, de nem akadályozza. A kockázat hatását belső szervezeti intézkedésekkel (helyettesítés, a betöltetlen álláshelyek meghirdetése) mérsékelik.

b) *az intézményeknél:*

- *Önkormányzati Szociális Szolgálat:*

- *Infrastrukturális kockázat:* az időseket ellátó telephely műszaki állapota, különösen az energetikai rendszer nem megfelelő, működtetése, fenntartása kockázatot jelent, folyamatos többletkiadásokat igényel. A kockázatot az infláció, illetve az energiaválság tovább erősíti. A kockázat a funkció ellátását nem akadályozza, de a munkavégzést jelentősen nehezíti, és költségvetési kihatása van. A kockázat erőssége a belső szabályozásban meghatározott kockázati tűréshatárt nem éri el, hatása szervezeti intézkedésekkel, többlet erőforrás bevonásával a mérsékelhető.
- *Piaci kockázat:* az intézmény egyes feladatainak ellátását (szociális étkeztetés, idősek átmeneti otthona, hajléktalan ellátás) nehezítik a kapcsolódó költségek növekedése, különösen az élelmiszer alapanyagokat és az energiaszektorra érintő inflációs hatások. A kockázatok a feladatellátást nem lehetetlenítik el, de jelentős mértékben nehezítik. A kockázatot szervezési intézkedésekkel (kedvezőbb árral rendelkező beszerzési források felkutatása, takarékosági intézkedések meghozatala), illetve szükség szerint többletforrások bevonása, pályázati források igénybe vétele) útján kezelik.
- *Költségvetési tervezési kockázat:* a 2022. évben kialakuló és a 2023. évben előreláthatóan továbbra is fennálló válsághelyzet nem biztosítja a kritikus állapotban lévő telephelyek (kiemelten az Idősek Átmeneti Otthona) felújítását, energiarendszerének modernizációját, illetve cseréjét. A kockázat napi előfordulású, a feladatellátást alapvetően nem akadályozza, de jelentős mértékben nehezíti. A kockázatot az intézmény elviseli, hatásának mérséklésére érdemi eszközökkel nem rendelkeznek, megoldást a fenntartó által biztosított finanszírozási források rendelkezésre bocsájtása jelenthet.
- *A személyzet létszámából és képességéből eredő kockázat:* az intézmény a felmérés idején 9 fő betöltetlen álláshellyel rendelkezett (karbantartó, családsegítők, gyermekvédelmi asszisztens, vezető ápoló). A kockázat valószínűsége napi előfordulású, a funkció ellátását nem akadályozza, de a munkavégzést jelentősen nehezíti, erőssége a belső szabályozásban előírt kockázati tűréshatárt nem éri el. A kockázat hatása szervezeti intézkedésekkel (helyettesítés, betöltetlen álláshelyek meghirdetése, lehetséges munkavállalók felkutatása) mérsékelhető.
- *Egészségi, biztonsági kockázat:* A tevékenység jellegéből adódóan a fertőzés kockázata folyamatos. Több telephelyen, jellemzően a hajléktalan ellátás területén, a járványhelyzetben túlmenően az ellátottak rossz egészségi, ellátottsági állapota egészségügyi, esetenként biztonsági kockázatot jelent a feladatot ellátó személyzet számára. A kockázat a funkció ellátását nem akadályozza, hatása a személyzet folyamatos képzésével, szükség szerint védőoltások biztosításával, a szükséges fertőtlenítő, takarítószerrel rendelkezésre bocsájtásával mérsékelhető.

- *Oroszlány Város Óvodái:*
 - *Infrastrukturális kockázat:* a Brunszvik Óvodánál kockázatot jelent a földem deformálása (meghajlása). A felmérés idején az elváltozást statikus vizsgálta, a vizsgálat eredménye alapján hozzájuk meg a szükséges intézkedéseket. A kockázat napi gyakoriságú, a funkció ellátását nem akadályozza. A kockázatot a fenntartó által szükség szerint biztosítandó többlet forrás bevonásával kezelik.
 - *Elemi csapás kockázata:* tartós és kiadós esőzések esetén a tetőszerkezet beázásának kockázata áll fenn (az intézmény lapostetővel rendelkezik). A kockázat valószínűsége minimális mértékű, hatása 4-es fokozatú (kárt okozhat, a funkció ellátását akadályozhatja). A kockázat kezelése többlet erőforrás bevonásával (a tetőszerkezet megfelelő szigetelésével) csökkenthető.
 - *A személyzet létszámából, képességéből eredő kockázatok:* az intézményben a felmérés idején 5 fő óvodapedagógus betöltetlen álláshely volt. A kockázat napi előfordulása, a funkció ellátását nehezíti, de nem lehetetleníti el. Hatását helyettesítéssel, a betöltetlen álláshelyek meghirdetésével, 2 fő pedagógiai asszisztens továbbképzésével csökkentik.
- *Kölcsey Ferenc Művelődési Központ és Könyvtár:*
 - *Piaci kockázat:* az infláció következtében a vendég előadók tiszteletdíjai jelentősen emelkedtek, nehézséget jelent a magasabb művészi színvonalat képező együttes, társulatok szerződtetése. A kockázat éven belüli előfordulása, a funkció ellátását nehezíti, de nem akadályozza. A kockázat erőssége nem éri el a belső szabályzatban meghatározott kockázati tűréshatárt, kezelése, hatása szervezési intézkedésekkel (kedvezőbb árfekvésű előadók felkutatásával, nem élő előadások szervezésével, olyan helyi fellépők felkérésével, amelyek/akik fellépési díjat nem számítanak fel) mérsékelhető. További kockázatot jelent a működtetési költségek növekedése, ennek hatása a már említett módszerrel mérsékelhető.
 - *Költségvetési tervezési kockázat:* a piaci kockázatokkal összefüggésben, költségvetési tervezési kockázatot jelentenek az éves szakmai program elkészítésénél, a költségvetés tervezésénél, a szükségesnél szűkebb pénzügyi lehetőségek, költségvetési előirányzatok tervezése. A kockázat havi előfordulásának becsülhető, a funkció ellátását nehezíti, de nem akadályozza. Hatása szervezési intézkedésekkel, szükség szerint többlet erőforrás bevonásával mérsékelhető.
 - *Költségvetési végrehajtási kockázatok:* az infláció további növekedése következtében a tervezett szakmai feladatok ellátása nehézségekbe ütközhet. A kockázat a funkció ellátását nehezíti, de nem akadályozza. Hatása szervezési intézkedésekkel, szükség szerint többlet erőforrás bevonásával mérsékelhető.
 - *A személyzet létszámából és képességéből eredő kockázat:* az intézmény a felmérés idején 1,5 betöltetlen álláshellyel rendelkezik (egy fő takarító, 0,5 fő művelődésszervező). A kockázat napi előfordulása, a funkció ellátását nehezíti, de nem akadályozza. Tekintettel arra, hogy a fenntartó a betöltetlen álláshelyeket zárta, az intézmény a kockázatot elviseli.

Összefoglalva, a Hivatal szervezeti egységei, illetve az intézmények tevékenységében rejlő, a felmérés során feltárt kockázatok erőssége a belső szabályzatban meghatározott kockázati tűréshatárt nem érte el, a funkció ellátását nem akadályozzák, a munkavégzést azonban –

esetenként – jelentős mértékben nehezítik. A kockázatok hatását jellemzően szervezési intézkedésekkel, többlet erőforrás bevonásával mérsékelik.

2. A szervezeti integritást sértő események kezelésnek szabályozása és szabályszerűsége

A jegyző, összhangban a Bkr. 6. § (4) bekezdésében foglaltakkal, elkészítette és kiadta a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjét (a továbbiakban: eljárásrend).

Az eljárásrend a Bkr. 6. § (4.a.) bekezdésében foglaltaknak megfelelően tartalmazza:

- a) a bejelentett kockázatok és események előzetes értékelésének módszertanát,
- b) a bejelentés kivizsgálásához szükséges információk összegyűjtésének módját,
- c) az érintettek meghallgatásának eljárási szabályait,
- d) a vonatkozó dokumentumok átvizsgálásának szabályait,
- e) a szervezeti integritást sértő események elhárításához szükséges intézkedéseket,
- f) az alkalmazható jogkövetkezményeket,
- g) a bejelentő szervezeten belüli védelmére, illetve elismerésére, valamint a vizsgálat eredményéről való tájékoztatására vonatkozó szabályokat, és
- h) a szervezeti integritást sértő események bekövetkezésének megelőzésére kialakított eljárási szabályokat.

A jegyző, a Hivatal szervezeti egységeinek vezetői, valamint az intézményvezetők nyilatkozatainak megfelelően a 2022. évben szervezeti integritást sértő eseményekre a Hivatalnál, illetve az intézményeknél nem került sor.

III. ÖSSZEFOGLALÓ ÉRTÉKELÉS, JAVASLATOK

A jegyző a Bkr. előírásoknak megfelelően intézkedett az integrált kockázatkezelési szabályzat, valamint a szervezeti integritást sértő események kezelése eljárási rendjének elkészítésére, intézményi felelős, integritásfelelős (szervezeti felelős) kijelölésére.

A 2022. évben elvégezték a kockázatok azonosítását, felmérését, a szervezeti integritást sértő események feltárását. A felmérés, feltárás során a belső szabályzatban meghatározott tűréshatárt elérő, vagy azt meghaladó kockázatokat, a szervezeti integritást sértő eseményeket nem tártak fel.

Az ellenőrzés idején a szervezeti felelős a belső ellenőr szakmai közreműködésével elvégezte a Hivatal, valamint az intézmények tevékenységében fellelhető kockázatok felmérését, értékelését, a szervezeti integritást sértő események feltárását, ennek eredményét kockázat felmérési adatlapokban, illetve összefoglaló jegyzőkönyvben rögzítették.

Az ellenőrzés során megállapításra került, hogy az Önkormányzat, a Hivatal, illetve annak szervezeti egységei tevékenységében kiemelt kockázatot jelent az energiaválság, illetve a magas infláció. Ennek következményei a kötelezően ellátandó feladatok ellátásában színvonal csökkenést, az önként vállalt feladatok ellátásának a rendelkezésre álló források mértékének megfelelő korlátozását eredményezheti. A kockázat a költségvetési bevételeket és kiadásokat egyaránt érinti.

A kockázatok a kötelező önkormányzati feladatok ellátását jelentős mértékben nehezítik, de az alapfunkciók ellátása biztosított volt. A 2023. évben a folyamatos feladatellátás azonban központi költségvetési támogatáshiányában jelentős kockázatokat tartalmaz. A kialakult helyzetről az Önkormányzat a Kormány által kijelölt miniszteri megbízott részére részletes, adatokkal alátámasztott tájékoztatást adott.

A kockázatok kezelésére Vészhelyzeti és Költségvetés-védelmi Munkacsoport került létrehozásra az Önkormányzat vezetői, intézményvezetők, önkormányzati cégvezetők részvételével, a képviselő-testület elé rezsicsökkentési intézkedési javaslatok és munkaanyagok készítése céljából. A munkacsoport javaslatai figyelembe vételével, az Önkormányzat Képviselő-testülete, a polgármester, a jegyző, az intézményvezetők az energiaköltségek, illetve az infláció által gerjesztett kockázatok hatásainak mérséklésére több, a költségvetési bevételeket és kiadásokat egyaránt érintő intézkedéseket hozott. Négy költségvetési rendelet módosítására, hét költségvetési határozat és 8 polgármesteri hatáskörben történő intézkedés kiadására került sor. Az intézkedések mérsékelhetik, de teljes egészében nem szüntetik meg a kockázatok hatását, erre kizárólag a központi költségvetés által nyújtandó kiegészítő támogatás útján van lehetőség.

Az Önkormányzat és az általa irányított intézmények tevékenységében további (infrastrukturális, jogi szabályozási, piaci, költségvetési tervezési és végrehajtási, a személyzet létszámából és képességéből eredő) kockázatokat azonosítottak. A kockázatok a funkciók ellátását nem akadályozzák, a munkavégzést azonban jelentősen nehezítik. A kockázatok hatásainak mérséklésére a Képviselő-testület, a polgármester, a jegyző, illetve az intézményvezetők a hatáskörükből adódó lehetőségeken belül intézkedtek. A Hivatal szervezeti egységeinek vezetői és az intézményvezetők úgy értékelték, hogy a kockázatok erőssége a belső szabályzatban foglalt kockázati tűréshatárt nem éri el, a funkciók ellátása – bár jelentős kockázatokkal terhelt – alapvetően biztosított.

A jegyző, a szervezeti egységek vezetői, az intézményvezetők nyilatkozata alapján a 2022. évben a szervezeti integritást sértő események nem voltak.

Az ellenőrzés megállapításai alapján a belső ellenőr javasolta az integrált kockázatkezelés és a szervezeti integritást sértő események feltárásának évenkénti elvégzését, indokolt esetben a szükséges intézkedések meghozatalát, összhangban, a központi jogszabályokban, illetve a belső szabályzatokban foglalt előírásokkal. Ezen túlmenően intézkedési terv készítését nem kezdeményezte.

Oroszlány, 2023. február 6.


.....
György Árpád
Belső ellenőr

Mellékletek:

1. Jegyzőkönyv a kockázatkezelésről.
2. Kockázatfelmérési adatlapok (10 db).

TELJESSÉGI NYILATKOZAT

A 2023. január 30-február 6. időszakban került sor az integrált kockázatkezelési rendszer, valamint a szervezeti integritást sértő események kezelési rendszere kialakításának, szabályozottságának és működtetésének ellenőrzésére.

Büntetőjogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az ellenőrzött feladattal összefüggő, felelősségi körömbé tartozó valamennyi dokumentumot, okmányt, illetve az ellenőrzéshez szükséges információt az ellenőrzést végző belső ellenőr rendelkezésére bocsátottam.

Kijelentem továbbá, hogy az átadott, illetve bemutatott dokumentumok, adatok, információk a valóságnak megfelelnek, nem manipuláltak.

Jelen nyilatkozat kiadására a belső ellenőr kérésére került sor, a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.). sz. Kormányrendelet 36. § előírásai alapján.

Oroszlány, 2023. február



Handwritten signature of dr. File Beáta
.....
dr. File Beáta
Jegyző

ZÁRADÉK

A **jelentés egy példányát átvettem.** Tudomásul veszem, hogy a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) számú kormányrendelet 42. § (2) bekezdése alapján a **kézhezvételtől számított 8 napon belül észrevételt tehetek.** Tudomásul veszem, hogy az észrevételre biztosított határidő elmulasztása a jelentésben foglaltakkal való egyetértésnek minősül.

Oroszlány, 2023. február

Lazó Z
.....
Lazók Zoltán
Polgármester



File Beáta
.....
dr. File Beáta
Jegyző



Jegyzőkönyv

Készült az Oroszlányi Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Hivatal) székhelyén a Hivatal, annak szervezeti egységei valamint az Oroszlány Város Önkormányzata által alapított és fenntartott költségvetési szervek (Oroszlány Város Óvodái, Kölcsey Ferenc Művelődési Központ és Könyvtár Oroszlány, Önkormányzati Szociális Szolgálat – a továbbiakban: intézmények) integrált kockázatelemzése, elemzése, kezelése alkalmával.

Jelen vannak:

- dr. File Beáta, jegyző,
- Szemző Ildikó osztályvezető, szervezeti felelős/integritásfelelős,

A Hivatal, annak szervezeti egységei, valamint az intézmények integrált kockázatelemzése, kezelése alkalmával a következőket állapítottuk meg:

Az Önkormányzat, a Hivatal, illetve annak szervezeti egységei tevékenységében kiemelt kockázatot jelent az energiaválság, illetve a magas infláció. Ennek következményei a kötelezően ellátandó feladatok ellátásában színvonal csökkenést, az önként vállalt feladatok ellátásának a rendelkezésre álló források mértékének megfelelő korlátozását eredményezik. A kockázat a költségvetési bevételeket és kiadásokat egyaránt érinti.

A kockázatok a kötelező önkormányzati feladatok ellátását jelentős mértékben nehezítik, de az alapfunkciók ellátása biztosított volt. A 2023. évben a folyamatos feladatellátás azonban központi költségvetési támogatáshiányában jelentős kockázatokat tartalmaz. A kialakult helyzetről az Önkormányzat a Kormány által kijelölt miniszteri megbízott részére részletes, adatokkal alátámasztott tájékoztatást adott.

A kockázatok kezelésére Vészhelyzeti és Költségvetés-védelmi Munkacsoport került létrehozásra az Önkormányzat vezetői, intézményvezetők, önkormányzati cégvezetők részvételével, a képviselő-testület elé rezsicsökkentési intézkedési javaslatok és munkaanyagok készítése céljából.

A munkacsoport javaslatai figyelembe vételével, az Önkormányzat Képviselő-testülete, a polgármester, a jegyző, az intézményvezető több, az energiaköltségek, illetve az infláció által gerjesztett kockázatok hatásainak mérséklésére több, a költségvetési bevételeket és kiadásokat egyaránt érintő intézkedéseket hozott. Négy költségvetési rendelet módosítására, hét költségvetési határozat és 8 polgármesteri hatáskörben történő intézkedés kiadására került sor.

Fontosabb intézkedések:

1. 2022. október 01. napjától határozatlan időre bezárásra került a város egyetlen uszodája, a munkavállalók elbocsátásra kerültek.
2. az önkormányzat 100 %-os tulajdonú társasága 2022. szeptember 30-tól leállította (a telephelyén/központjában, műhelyekben, irodákban, öltözőkben) a távhőszolgáltatást.
3. polgármesteri hatáskörben 2022. október 2-ai döntése alapján további intézkedésig a fűtésszolgáltatás október 03-tól, szigorú takarékosági elvárások mellett, csupán a város oktatási és szociális intézményeiben indulhat újra. A sportlétesítményekben október 01. napjától előre nem látható időpontig nem fog a fűtési szolgáltatás működni.

4. a városfenntartást és üzemeltetést ellátó önkormányzati társaságnál elkezdik napelemes rendszer beruházás előkészítését és kiépítését, ezt követően pályázati források benovásával hőszivattyú kiépítését tervezik,
5. a városfenntartás, üzemeltetés keretében használt gépjárműveknél tudatos takarékoskodás és futásteljesítmény csökkentés kapcsán 20-25%-kal csökkentettük a futásteljesítményt és így az üzemanyag felhasználást,
6. döntöttek a részleges otthoni munkavégzés bevezetéséről, a Hivatal szervezeti egységeinek a Hivatal földszintjére történő költöztetéséről (egyidőben az 1. és 2. szinten csak temperáló fűtés működhet), az irodai nyitvatartási idők csökkentéséről, az ügyfélszolgálati időpontok ritkításáról,
7. a képviselő-testület 2022. szeptember 8-án döntött a közvilágítás LED-es fejlesztéséről,
8. Oroszlány Város Óvodái és az Oroszlányi Szociális Szolgálat a működés időszakában a jogszabálynak megfelelő hőmérsékletet biztosítják, a működésen kívüli időszakban pedig un. temperáló fűtés biztosított,

Az Önkormányzat és az általa irányított intézmények tevékenységében további (piaci, költségvetési tervezési és végrehajtási, a személyzet létszámából és képességéből eredő kockázatokat) azonosítottak. A kockázatok a funkciók ellátását nem akadályozzák meg, a munkavégzést azonban jelentősen nehezítik. A kockázatok hatásainak mérséklésére a Képviselő-testület, a polgármester, a jegyző, illetve az intézményvezetők számos intézkedést hoztak. A Hivatal szervezeti egységeinek vezetői és az intézményvezetők úgy értékelték, hogy a kockázatok erőssége a belső szabályzatban foglalt kockázati tűréshatárt nem éri el, a funkciók ellátása – bár jelentős kockázatokkal terhelt – alapvetően biztosított.

A jegyző, a szervezeti egységek vezetői, az intézményvezetők nyilatkozata alapján a 2022. évben a szervezeti integritást sértő események nem voltak.

Oroszlány, 2023. február 07.



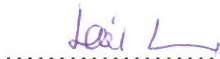
dr. File Beáta
Jegyző





Szemző Ildikó
Szervezeti felelős

A jegyzőkönyvben foglaltakat jóváhagyom:



Lazók Zoltán
Oroszlány Város Polgármestere



Mellékletek: kockázat felmérési adatlap (10 db).