



BÉKÉS VÁRMEGYEI KORMÁNYHIVATAL

Ügyiratszám: BE/04/42-7/2024.

Tárgy: Ellenőrzési program - a Medgyesegyházi
Polgármesteri Hivatal

ELLENŐRZÉSI PROGRAM

A **Békés Vármegyei Kormányhivatal** a kormányzati igazgatásról szóló 2018. évi CXXV. törvény 48. § b) pontja alapján, figyelemmel a fővárosi és vármegyei kormányhivatalokról, valamint a járási (fővárosi kerületi) hivatalokról szóló 568/2022. (XII. 23.) Korm. rendelet 40. § b) és c) pontjában foglaltakra az alábbi kormánytisztviselők útján a felsorolt főbb területekre kiterjedően **ellenőrzést tart a Medgyesegyházi Polgármesteri Hivatalnál.**

I.

Az ellenőrzés célja annak megállapítása, hogy biztosított-e:

1. Az ügyiratkezelésről szóló jogszabályok végrehajtásának jogszerűsége

Az ellenőrzés alapjául szolgáló jogszabályok, belső szabályzatok:

- 1) a köziratokról, a közlevéltárakról és a magánlevéltári anyag védelméről szóló 1995. évi LXVI. törvény (a továbbiakban: Ltv.);
- 2) a közfeladatot ellátó szervek iratkezelésének általános követelményeiről szóló 335/2005. (XII. 29.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Korm. rendelet);
- 3) az önkormányzati hivatalok egységes irattári tervének kiadásáról szóló 78/2012. (XII. 28.) BM rendelet;
- 4) Egyedi Iratkezelési Szabályzat;
- 5) Szervezeti és Működési Szabályzat, de csak a kiadmányozási jog tekintetében.

Ellenőrzési szempontok:

- a) az ellenőrzött szerv rendelkezik-e az Ltv., valamint a Korm. rendeletnek megfelelő egyedi iratkezelési szabályzattal;
- b) milyen az iratkezelés szervezete (központi, osztott, vegyes);
- c) az iratkezeléssel kapcsolatos felelősség;
- d) iratkezelési szoftver alkalmazása vagy elektronikus iratkezelési szolgáltatások igénybe vétele esetén a működési tapasztalatok;
- e) hogyan támogatja az iratkezelési szoftver és az iratkezelési gyakorlat a közfeladatot ellátó szerv rendeltetészerű működését és iratkezelési alapfolyamatát;
- f) az iratkezelés folyamata;
- g) az iktatási, nyilvántartási fegyelmet, az iktatókönyvek hitelessége, a küldemények útjának pontos nyomon követhetősége, a hivatali bélyegzők és a hivatalos célra felhasználható elektronikus aláírások nyilvántartásának és használatának rendje, az irategység elvének érvényesülése;

- h) a lejárt megőrzési idejű iratok iratkezelési szabályzatban meghatározottak szerinti rendszeres selejtezése és a nem selejtehető, maradandó értékű iratok illetékes levéltárnak történő átadása;
- i) a feladatkörök megváltozása, megszűnő szervek, szervezeti egységek esetén az iratok sorsának rendezése.

Az ellenőrzést végzi: Gyenge Norbert biztonsági vezető

2. A kezelt adatok nyilvántartásáról és védelméről szóló jogszabályok végrehajtásának jogszerűsége

Az ellenőrzés alapjául szolgáló jogszabályok, belső szabályzatok:

- 1) az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény;
- 2) a természetes személyeknek a személyes adatok kezelése tekintetében történő védelméről és az ilyen adatok szabad áramlásáról, valamint a 95/46/EK rendelet hatályon kívül helyezéséről szóló, 2016. április 27-i (EU) 2016/679 európai parlamenti és tanácsi rendelet (GDPR);
- 3) a közigazgatási szervre kialakított adatvédelemre vonatkozó szabályzat(ok).

Ellenőrzési szempontok:

- a) az ellenőrzött szerv rendelkezik-e a szervre kialakított adatvédelemre vonatkozó szabályzattal;
- b) a szabályzat megfelel-e az adatvédelemre és közzétételre vonatkozó jogszabályokban foglaltaknak, a technikai és szervezési intézkedések biztosítják-e az adatvédelmi szabályok érvényesülését, a jogosulatlan hozzáférés elleni védelmet;
- c) adatszolgáltatással- és adattovábbítással-, illetve esetleges adatvédelmi incidensekkel kapcsolatos nyilvántartás.

Az ellenőrzést végzi: Dr. Gémes Nikolett adatvédelmi tisztviselő

3. A jegyző I. fokú feladat- és hatáskörébe tartozó gyermekvédelmi és gyámügyi hatósági ügyek jogszerűségi vizsgálata

Az ellenőrzés alapjául szolgáló jogszabályok:

- 1) A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (Gyvt.)
- 2) A gyámhatóságokról, valamint a gyermekvédelmi és gyámügyi eljárásról szóló 149/1997. (IX. 10.) Korm. rendelet (Gyer.)
- 3) A gyermekvédelmi és gyámügyi feladat- és hatáskörök ellátásáról, valamint a gyámhatóság szervezetéről és illetékességéről szóló 331/2006. (XII. 23.) Korm. rendelet (Gyár.)
- 4) A fővárosi és vármegyei kormányhivatalokról, valamint a járási (fővárosi kerületi) hivatalokról szóló 568/2022.(XII. 23.) Korm. rendelet
- 5) Az általános közigazgatási rendtartásról szóló 2016. évi CL. törvény (Ákr.)

Ellenőrzési szempontok:

A Gyár. 1/A. §-ban és a 3. § (1) bekezdésben meghatározott, a jegyző feladat- és hatáskörébe tartozó eljárások jogszerűsége.

A hozzátartozók közötti erőszak miatt alkalmazható távollattartásról szóló törvény szerinti családvédelmi koordinációért felelős szervként eljár-e a települési önkormányzat jegyzője.

A települési önkormányzat jegyzője szabályszerűen járt-e el az alábbi ügyekben:

- a) nagykorú apa esetében teljes hatályú apai elismerő nyilatkozatot felvétele,
- b) a gyermek családi jogállásának rendezése érdekében a gyermek családi és utóneve megállapítása,

- c) a gyámhatósági ügyekben megkeresésre környezettanulmány készítése,
- d) a gyermek rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultságának, a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult gyermek, nagykorúvá vált gyermek hátrányos és halmozottan hátrányos helyzetének fennállása megállapítása,
- e) a kiskorú gyermeknek az apaság megállapítása iránti perben az anya pertársaként való részvételéhez hozzájárulás,
- f) az ismeretlen szülőktől származó gyermek és a képzelt szülők adatainak megállapítása,
- g) a gyámhatósági névmegállapítással kapcsolatos, a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (a továbbiakban: Ptk.) 4:151. §-ában meghatározott hatáskörök gyakorolása,
- h) a törvényben vagy kormányrendeletben hatáskörébe utalt egyéb gyermekvédelmi és gyámügyi feladatok ellátása.

Az ellenőrzést végzi: Rácz Erika gyámügyi szakügyintéző

4. A zaj- és rezgés elleni védelemmel kapcsolatos eljárás lefolytatásának jogszerűsége

Az ellenőrzés alapjául szolgáló jogszabályok:

- 1) a környezeti zaj és rezgés elleni védelem egyes szabályairól szóló 284/2007.(X.29.) Korm. rendelet (továbbiakban: Zajrendelet)
- 2) a zajkibocsátási határértékek megállapításának, valamint a zaj- és rezgés kibocsátás ellenőrzésének módjáról szóló 93/2007. (XII. 18.) KvVM rendelet
- 3) a környezeti zaj- és rezgésterhelési határértékek megállapításáról szóló 27/2008. (XII. 3.) KvVM-EüM együttes rendelet
- 4) az általános közigazgatási rendtartásról szóló 2016. évi CL. törvény (a továbbiakban: Ákr.)
- 5) a környezetvédelmi hatósági és igazgatási feladatokat ellátó szervek kijelöléséről szóló 624/2022. (XII. 30.) Korm. rendelet
- 6) az elektronikus ügyintézés és a bizalmi szolgáltatások általános szabályairól szóló 2015. évi CCXXII. törvényben (a továbbiakban: Eüsztv.)

Ellenőrzési szempontok:

- a) az ellenőrzött szerv az eljárás során vizsgálta-e a Zajrendelet szerinti hatáskörét és illetékességét, gondoskodott-e szükség esetén az ügy Ákr. szerinti áttételéről, illetve a kérelmet tartalma alapján bírálta el, vizsgálta-e, hogy más jogszabály hatálya alá tartozó eljárást szükséges lefolytatnia,
- b) a kérelem megfelel-e a Zajrendeletben foglalt követelményeknek, amennyiben az hiányos, intézkedett-e a hiányosságok pótlása érdekében;
- c) az ellenőrzött szerv vizsgálta-e, hogy a kérelmet az arra jogosult terjesztette elő, a képviselői jog megfelelően igazolva volt, intézkedett-e a szabályszerű képviselő igazolása iránt;
- d) az eljárás során az Ákr. rendelkezéseinek betartása megtörtént-e, különös tekintettel az ügyintézési határidő megtartására, a helyszíni szemlékről készült jegyzőkönyvek formai és tartalmi követelményeire, a tényállás tisztázása érdekében a szükséges eljárási cselekmények jogszerűségére, a döntés 80–81. § szerinti megfelelésére, a döntések közlésének szabályszerűsége, a döntések véglegesítése vizsgálatára;
- e) a hatósági mérés szabványos volt-e, a mérést megfelelő végzettséggel rendelkező végezte-e, szakértő bevonására került-e sor, az esetlegesen felmerült költségekről született-e döntés;
- f) az ellenőrzött szerv határidőben és az Eüsztv-ben foglaltaknak megfelelően terjesztette-e fel a másodfokon eljáró szerv részére a jogorvoslati beadványt;
- g) felügyeleti eljárás során az ellenőrzött a mulasztás megszüntetése érdekében a felügyeleti szerv intézkedéseinek megfelelően járt-e el.

Az ellenőrzést végzi: Szilágyi Tibor Gergely hatósági szakügyintéző

5. A fás szárú növények védelmével kapcsolatos eljárás lefolytatásának jogszerűsége

Az ellenőrzés alapjául szolgáló jogszabályok:

- 1) a fás szárú növények védelméről szóló 346/2008. (XII. 30.) Korm. rendelet (továbbiakban: Korm. r.)
- 2) az általános közigazgatási rendtartásról szóló 2016. évi CL. törvény (a továbbiakban: Ákr.)
- 3) az elektronikus ügyintézés és a bizalmi szolgáltatások általános szabályairól szóló 2015. évi CCXXII. törvényben (a továbbiakban: Eüsztv.)

Ellenőrzési szempontok:

- a) eljárási jogosultság vizsgálata megtörtént-e az ellenőrzött szerv részéről,
- b) a jegyző vizsgálta-e, hogy a kérelmet az arra jogosult terjesztette elő, a képviseleti jog megfelelően igazolva volt, intézkedett-e a szabályszerű képviselet igazolása iránt;
- c) az ellenőrzött szerv vizsgálta-e, hogy a kérelem a Korm. r. szerinti formai és tartalmi követelményeknek megfelelően előterjesztett, vagy/és intézkedett-e hiánypótlási felhívás kibocsátása iránt;
- d) az ellenőrzött szerv vizsgálta-e a kérelem más szerv hatáskörébe, illetékességébe tartozását;
- e) megtette-e a jegyző a tényállás tisztázása érdekében szükséges eljárási cselekményeket a határidők betartása mellett, szabályszerű-e a döntés;
- f) az eljárás során az Ákr. rendelkezéseinek betartása megtörtént-e, különös tekintettel az ügyintézési határidő megtartására, a helyszíni szemlékről készült jegyzőkönyvek formai és tartalmi követelményeire, a tényállás tisztázása érdekében a szükséges eljárási cselekmények jogszerűségére, a döntés 80. § - 81. § szerinti megfelelőségére, a döntés szabályszerű közlésére;
- g) az ellenőrzött szerv határidőben és az Eüsztv.-ben foglaltaknak megfelelően terjesztette-e fel a másodfokon eljáró szerv részére a fellebbezést;
- h) felügyeleti eljárás során az ellenőrzött a mulasztás megszüntetése érdekében a felügyeleti szerv intézkedéseinek megfelelően járt-e el.

Az ellenőrzést végzi: Palatinus István hatósági szakügyintéző

6. A jegyző kizárására vonatkozó szabályok betartása természetvédelmi, környezetvédelmi ügyekben

Az ellenőrzés alapjául szolgáló jogszabályok:

- 1) az általános közigazgatási rendtartásról szóló 2016. évi CL. törvény (a továbbiakban: Ákr.)
- 2) az egyes közérdeken alapuló kényszerítő indok alapján eljáró szakhatóságok kijelöléséről szóló 531/2017. (XII. 29.) Korm. rendelet (továbbiakban: Szakhat.r.)
- 3) a kormányzati igazgatásról szóló 2018. évi CXXV. törvény
- 4) a környezet védelmének általános szabályairól szóló 1995. évi III. törvény
- 5) a fás szárú növények védelméről szóló 346/2008. (XII. 30.) Korm. rendelet (továbbiakban: Korm. r.)
- 6) a környezetvédelmi hatósági és igazgatási feladatokat ellátó szervek kijelöléséről szóló 624/2022. (XII. 30.) Korm. rendelet
- 7) a természetvédelmi hatósági és igazgatási feladatokat ellátó szervek kijelöléséről szóló 625/2022. (XII. 30.) Korm. rendelet

Ellenőrzési szempontok:

- a) a jegyző a kizárás iránt jogszerűen intézkedett-e, megfelelően indokolta-e kérelmét;
- b) a kizárás iránti kérelem tárgya a Szakhat.r. szerinti ügycsoportokat (természetvédelmi, környezetvédelmi megfelelés) érinti-e.

Az ellenőrzést végzi: Ráczné dr. Petróczki Zsófia

7. Állategészségügyi szakterület ellenőrzése:

- 1) települési állati eredetű melléktermék gyűjtő ellenőrzése, a nem emberi fogyasztásra szánt állati eredetű melléktermékekre vonatkozó állategészségügyi szabályok megállapításáról szóló 45/2012. (V. 8.) VM rendeletben előírtak ellenőrzése;
- 2) a méhállományok védelméről és a mézelő méhek egyes betegségeinek megelőzéséről és leküzdéséről szóló 70/2003. (VI. 27.) FVM rendelet 2. § (1) bekezdés alapján a méhészkedésről (méhtartásról), illetve a 9. § (4) bekezdés alapján a vándoroltatásról vezetett nyilvántartások ellenőrzése.

Az ellenőrzést végzi: Krizsán Éva állategészségügyi hatósági szakügyintéző

8. Állatvédelmi szakterület ellenőrzése:

- 1) a földművelésügyi hatósági és igazgatási feladatokat ellátó szervek kijelöléséről szóló 383/2016. (XII. 2.) Korm. rendelet 6. § (1), (4) és (9) bekezdései alapján jegyzői hatáskörben történő hatósági eljárások végrehajtása;
- 2) a kóbor állat befogásával, tulajdonjogának átruházásával és elhelyezésével kapcsolatos feladatok ellátásának részletes szabályairól szóló 785/2021. (XII. 27.) Korm. rendeletben előírtak teljesülésének ellenőrzése.

Az ellenőrzést végzi: Krizsán Éva állategészségügyi hatósági szakügyintéző

9. A belterületi ingatlanok parlagfű-fertőzöttsége esetén lefolytatandó hatósági eljárások jogszerűsége

Az ellenőrzés alapjául szolgáló jogszabályok:

- 1) a kormányzati igazgatásról szóló 2018. évi CXXV. törvény 42. § (4) bekezdése,
- 2) a fővárosi és vármegyei kormányhivatalokról, valamint a járási (fővárosi kerületi) hivatalokról szóló 568/2022. (XII. 23.) Korm. rendelet 43. § (1) bekezdése,
- 3) az általános közigazgatási rendtartásról szóló 2016. évi CL. törvény,
- 4) az élelmiszerláncról és hatósági felügyeletéről szóló 2008. évi XLVI. törvény,
- 5) a parlagfű elleni közérdekű védekezés végrehajtásának, valamint az állami, illetve a közérdekű védekezés költségei megállapításának és igénylésének részletes szabályairól szóló 221/2008. (VIII. 30.) Korm. rendelet.

Ellenőrzési szempontok:

- a) a parlagfűvel kapcsolatos bejelentések kivizsgálása,
- b) a parlagfű fertőzöttség megállapítására irányuló helyszíni szemle eljárási szabályainak betartása,
- c) a helyszíni szemléről készült feljegyzés vagy jegyzőkönyv kötelező tartalmi elemeinek hiánytalansága,
- d) a parlagfű-fertőzöttség megállapítása vonatkozásában alkalmazandó jogszabályok helyes értelmezése,
- e) a közérdekű védekezést elrendelő határozat tartalma és közlése,
- f) a közérdekű védekezés költségeinek kötelezett általi viselésének elrendelése,
- g) iratanyag növényvédelmi bírság kiszabására történő átadása.

Az ellenőrzést végzi:

- Dr. Bacsa Zoltán osztályvezető
- Farkas Gábor növényvédelmi felügyelő

10. A vad védelméről, a vadgazdálkodásról, valamint a vadászatról szóló 1996. évi LV. törvény 81. §-ban meghatározott – jegyző hatáskörébe utalt – kötelezettségek végrehajtásának ellenőrzése

Az ellenőrzés alapjául szolgáló jogszabályok:

- 1) a kormányzati igazgatásról szóló 2018. évi CXXV. törvény 42. § (4) bekezdése;
- 2) a fővárosi és vármegyei kormányhivatalokról, valamint a járási (fővárosi kerületi) hivatalokról szóló 568/2022. (XII. 23.) Korm. rendelet 39. § (5) bekezdése, 43. § (1) bekezdése;
- 3) a vad védelméről, a vadgazdálkodásról, valamint a vadászatról szóló 1996. évi LV. törvény 81. §-a.

Ellenőrzési szempontok:

- a) a kárfelmérési eljárások lefolytatásának kivizsgálása, határidők betartása;
- b) kárszakértő kirendelésére, kárszakértésre vonatkozó szabályok megtartása;
- c) egyezségi kísérlet lefolytatásának, dokumentálásának vizsgálata;
- d) az egyezség határozatba foglalásának és jóváhagyásának vizsgálata, azon belül különösen:
 - jogorvoslatról szóló tájékoztatás;
 - a szakértői vadkárfelmérési jegyzőkönyvben foglaltak feltüntetése a határozat indoklásában;
 - az indokolások egyediesítése;
 - a döntések közlésének szabályszerűsége;
 - a döntések véglegesítése.

Az ellenőrzést végzi: Papp Sándor vadászati szakügyintéző

11. Anyakönyvi, személyi-adat és lakcím-nyilvántartási tevékenység, állampolgársági ügyintézés

Anyakönyvi igazgatás

- A **feladatellátáshoz** az anyakönyvi feladatok ellátásának részletes szabályairól szóló 429/2017. (XII. 20.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ar.) által **előírt személyi és tárgyi feltételek** meglétének (az anyakönyvvezető elhelyezése, felszerelése, a papír alapú anyakönyvek, alapíratok és egyéb eszközök tárolása, őrzése) vizsgálata.
- Az anyakönyvi eljárásról szóló 2010. évi I. törvény (a továbbiakban: At.) VI. fejezet szerinti **anyakönyvi nyilvántartások jogszabályszerű vezetésének** ellenőrzése.
- Az At.-ban nevesített **anyakönyvi események rögzítésének, alapíratok kezelésének** vizsgálata az alábbiak szerint:
 - o A **születés, házasságkötés, bejegyzett élettársi kapcsolat, haláleset, névváltoztatás, névmódosítás, apai elismerő nyilatkozat, származási hely utólagos bejegyzése, anyakönyvi okirat kiállítása, illetve adatszolgáltatás iránti kérelem teljesítésére vonatkozó előírások betartása**, a felvett kérelmek és jegyzőkönyvek At.-nek és Ar.-nek való megfelelése, anyakönyvi irattárban történő elhelyezése. A bejegyzések teljesítését követően a **változások átvezetése** a polgárok személyi adatainak és lakcímének nyilvántartásáról szóló 1992. évi LXVI. törvény (a továbbiakban: Nytv.) szerint, illetve a hivatalos statisztikáról szóló 2016. évi CLV. törvény szerinti **népmozgalmi adatlapok felvétele, továbbítása**.
 - o Az At. 2. § szerinti eseményekhez kapcsolódó közigazgatási hatósági eljárások során az **általános közigazgatási rendtartásról szóló 2016. évi CL. törvény megfelelő alkalmazása**.

- Az anyakönyvi események rögzítése során a **Polgári törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény családjogi könyvében foglaltak** érvényesülése.
 - **Külföldi állampolgárok** magyarországi **anyakönyvi eseményei** kapcsán nemzetközi magánjogról szóló 2017. évi XXVIII. törvény és az At. megfelelő alkalmazásának vizsgálata.
 - Az **anyakönyvi irattár, anyakönyvi alapiratok** Ar. 3. melléklete szerinti kezelésének, elhelyezésének, állagmegóvásának ellenőrzése, valamint az anyakönyvi okiratok Ar. 4. melléklete szerinti kezelésének és selejtezésének ellenőrzése.
- Az anyakönyvi **kivonatok kiállítására** és anyakönyvi nyilvántartásból történő **adatszolgáltatások teljesítésére** vonatkozó jogszabályi előírások betartásának ellenőrzése.

A polgárok személyi adatainak és lakcímének nyilvántartása:

- A **nyilvántartás Nytv. szerinti vezetése**, a nyilvántartásból történő **adatszolgáltatás** rendje, az adattovábbítással kapcsolatos **adatvédelmi szabályok betartásának** ellenőrzése.
- A **helyi számítógépes nyilvántartás** vezetése, a használt verzió aktualitása, karbantartása, **közterület változások átvezetése**, az ezzel kapcsolatos lakcímügyintézés vizsgálata.

Az állampolgársági ügyintézés:

- A magyar állampolgárságról szóló 1993. évi LV. törvény szerint magyar állampolgárságot szerzők részére a magyar állampolgárságról szóló 1993. évi LV. törvény végrehajtásáról szóló 125/1993. (IX. 22.) Korm. rendeletben foglaltak szerint szervezett **állampolgársági eskü szervezésének ellenőrzése**, különös tekintettel az esküt vagy fogadalmat tevő magyar nyelvtudásának a 2019. december hó 4. napján kelt BE/03/2121-3/2019. ikt. sz. leiratban foglaltak és a mellékelt **jegyzőkönyv felvételének érvényesülésére**. Az állampolgársági eskü- vagy fogadalomtételt követően az Nytv. szerinti **változás átvezetésének**, illetve a **honosított személyi okmányaival** kapcsolatos feladatok ellátásának ellenőrzése.

Az ellenőrzést végzi:

- dr. Varga Katalin Tünde anyakönyvi felügyelő
- Botó Nikolett hatósági szakügyintéző

12. A kereskedelmi igazgatás körébe tartozó hatósági tevékenység

a) Az Ákr. előírásainak betartása körében különösen:

- ügyintézési határidő megtartása;
- a helyszíni szemlékről készült jegyzőkönyvek, feljegyzések a hatóság ténybeli megállapításait is tartalmazzák-e;
- a döntésen az eljáró hatóság helyesen került-e feltüntetésre;
- a kiadmányozott döntések Ákr. 81. §-ának való megfelelése, azon belül különösen:
 - jogorvoslatról szóló tájékoztatás (a jogorvoslati kérelem elbírálására jogosult szerv, a jogorvoslati határidő, a jogorvoslati illeték mértéke, az elektronikus úton történő benyújtás lehetőségére való utalás);
 - az eljáró szakhatóságok állásfoglalásainak feltüntetése a határozat rendelkező részében, illetve a szakhatósági indokok ismertetése a határozat indokolásában;
 - az indokolások egyediesítése (pl. a kérelem, bejelentés benyújtásának ideje, kérelmező, bejelentő személye, a tényállás rövid ismertetése, az eljáró hatóság megállapításai, a döntést alátámasztó körülmények, tények, jogszabályi rendelkezések kiértékelése);

- a döntést megalapozó jogszabályhelyek pontos megjelölése;
- a döntések közlésének szabályszerűsége;
- a döntések véglegesítése.

b) Működési engedélyezési hatósági ügyek:

- a kérelem tartalma és mellékletei megfelelnek-e a kereskedelmi tevékenységek végzésének feltételeiről szóló 210/2009. (IX. 29.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Korm. rendelet) 1. melléklet B) pontjában foglaltaknak;
- a jegyző megkereste-e az egyes közérdeken alapuló kényszerítő indok alapján eljáró szakhatóságok kijelöléséről szóló 531/2017. (XII. 29.) Korm. rendelet 1. számú mellékletének 8. pontjában megjelölt valamennyi szakhatóságot állásfoglalásuk beszerzése érdekében;
- a Korm. rendelet 7. § (5) bekezdése szerinti ügyfelek eljárásba való bevonása megtörtént-e;
- a tulajdoni lapok a Korm. rendelet 8. § (3) bekezdésének megfelelően beszerzésre kerültek-e;
- a működési engedélyben szereplő adatok megegyeznek-e a Korm. rendelet 2. számú mellékletének B) pontja szerinti nyilvántartásban foglaltakkal;
- a működési engedély adataiban történő változás esetén a jegyző a Korm. rendelet 10. § (2) - (4) bekezdéseiben foglaltak alapján folytatta-e le az eljárást;
- az üzlet megszűnésének bejelentésekor a jegyző a Korm. rendelet 10. § (5) bekezdése szerinti eljárásrendet követte-e;
- a jegyző eleget tesz-e a kereskedelemről szóló 2005. évi CLXIV. törvényben (a továbbiakban: Kertv.) 6/G. §-ában és a Korm. rendelet 9. § (1) bekezdésében előírt nyilvántartás-vezetési kötelezettségének.

c) Üzletek ellenőrzése:

- eleget tesz-e a jegyző a Kertv. 9. § (1) bekezdésében előírt ellenőrzési kötelezettségének és ennek eredményeként alkalmazásra került-e valamely, a Kertv. 9. § (4) bekezdése szerinti szankció;
- bejelentés esetén a bejelentésben kifogásolt valamennyi körülményt kivizsgálta-e a jegyző, illetve valamennyi körülmény kereskedelmi igazgatási hatáskörben vizsgálándó-e;
- szankció alkalmazása esetén a döntést megalapozó körülmény, illetve jogszabályi rendelkezés konkrét, egyértelmű megjelölése.

d) Bejelentés-köteles kereskedelmi tevékenység nyilvántartásba vételére irányuló eljárások:

- a bejelentés megfelel-e a Korm. rendelet 1. melléklet A) pontjában foglaltaknak;
- a jegyző a bejelentés megérkezését követően a szolgáltatási tevékenység megkezdésének és folytatásának általános szabályairól szóló 2009. évi LXXVI. törvény (a továbbiakban: Szolgtv.) 23. § (1) bekezdésében előírtak szerint járt-e el, a jegyző által kiadott igazolás megfelel-e a 23. § (2) bekezdésének;
- a bejelentés másolata a nyilvántartási számmal együtt megküldésre került-e a Korm. rendelet 6. § (2) - (2a) bekezdéseiben felsorolt hatóságoknak;
- a jegyző eleget tesz-e a Kertv. 6/G. §-ában és a Korm. rendelet 6. § (1) bekezdésében előírt nyilvántartás-vezetési kötelezettségének, a nyilvántartás megfelel-e a Korm. rendelet 2. melléklet A) pontjában foglaltaknak;
- a jegyző eleget tesz-e a Kertv. 6/I. §-ában előírt adattovábbítási kötelezettségének.

e) Bejelentéshez kötött kereskedelmi tevékenységek folytatásának ellenőrzése:

- eleget tesz-e a jegyző a Szolgtv. 25. § (1) bekezdésében foglalt ellenőrzési kötelezettségének és ennek eredményeként alkalmazásra került-e valamely, a Szolgtv. 25. § (2) bekezdése szerinti szankció.

f) Egyéb a kereskedelmi igazgatás körébe tartozó hatósági eljárásokra vonatkozó jogszabályi előírások betartása [239/2009. (X. 20.) Korm. rendelet, 55/2009. (III. 13.) Korm. rendelet, 173/2003. (X. 28.) Korm. rendelet].

Az ellenőrzést végzi: dr. Csiszár Róbert hatósági szakügyintéző

13. Az ipari igazgatás körébe tartozó hatósági tevékenység

a) Az Ákr. előírásainak betartása körében különösen:

- ügyintézési határidő megtartása;
- a helyszíni szemlékről készült jegyzőkönyvek, feljegyzések a hatóság ténybeli megállapításait is tartalmazzák-e;
- a döntésen az eljáró hatóság helyesen került-e feltüntetésre;
- a kiadmányozott döntések Ákr. 81. §-ának való megfelelése, azon belül különösen:
 - o jogorvoslatról szóló tájékoztatás (a jogorvoslati kérelem elbírálására jogosult szerv, a jogorvoslati határidő, a jogorvoslati illeték mértéke, az elektronikus úton történő benyújtás lehetőségére való utalás);
 - o az eljáró szakhatóságok állásfoglalásainak feltüntetése a határozat rendelkező részében, illetve a szakhatósági indokok ismertetése a határozat indokolásában;
 - o az indokolások egyediesítése (pl. a kérelem, bejelentés benyújtásának ideje, kérelmező, bejelentő személye, a tényállás rövid ismertetése, az eljáró hatóság megállapításai, a döntést alátámasztó körülmények, tények, jogszabályi rendelkezések kiértékelése);
 - o a döntést megalapozó jogszabályhelyek pontos megjelölése;
- a döntések közlésének szabályszerűsége;
- a döntések véglegesítése.

b) Telepengedélyezési hatósági ügyek:

- a telepengedély birtokában folytatható ipari tevékenységek engedélyezésére irányuló kérelem és mellékletei megfelelnek-e a telepengedély, illetve a telep létesítésének bejelentése alapján gyakorolható egyes termelő és egyes szolgáltató tevékenységekről, valamint a telepengedélyezés rendjéről és a bejelentés szabályairól szóló 57/2013. (II. 27.) Korm. rendelet (a továbbiakban: R.) 3. számú mellékletében foglaltaknak;
- bevonta-e a jegyző az engedélyezési eljárásba az egyes közérdeken alapuló kényszerítő indok alapján eljáró szakhatóságok kijelöléséről szóló 531/2017. (XII. 29.) Korm. rendelet 1. számú mellékletének 19. pontjában megjelölt szakhatóságokat;
- a tárgyi eljárásra irányadó ügyintézési határidő betartásra került-e, tekintettel a R. 4/A. § (2) bekezdésében foglaltakra;
- amennyiben a tárgyi eljárásban a kérelmező előzetes szakhatósági állásfoglalást nyújtott be, úgy arra az annak felhasználhatóságára irányadó 6 hónap alatt került-e sor [R. 5. § (2) bekezdése];
- a R. 6. § (2) bekezdése szerinti ügyfeleknek az eljárásba való bevonása megtörtént-e;
- a jegyző a R. 6. § (1) bekezdésének megfelelően meggyőződött-e arról, hogy az adott telepengedély - köteles tevékenység a helyi építési szabályzat (vagy az épített környezet alakításáról és védelméről szóló 1997. évi LXXVIII. törvény 18. § (2) bekezdése) szerint a kérelemben megjelölt ingatlanon folytatható-e;
- a határozat megküldésre került-e a szakhatóságok részére;
- változás bejelentése esetén a jegyző a R. 10. § (2) - (3) bekezdései szerint járt-e el;
- az ipari tevékenység megszűnésének bejelentésekor a jegyző a Korm. rendelet 10. § (4) bekezdése szerinti eljárásrendet követte-e;

- a jegyző eleget tesz-e a R. 8. § (1) bekezdésében előírt nyilvántartás-vezetési kötelezettségének, a nyilvántartás tartalmazza-e a R. 6. melléklete szerinti adatokat.

c) Ipari tevékenység bejelentésére irányuló eljárások:

- a bejelentés-köteles ipari tevékenység ügykörben a bejelentés adattartalma és mellékletei megfelelnek-e a R. 3. számú mellékletében foglaltaknak;
- a bejelentés-köteles ipari tevékenységek nyilvántartása megfelel-e a R. 6. számú mellékletében rögzítetteknek, továbbá elérhető-e a nyilvántartás a település honlapján;
- a jegyző a R. 8. § (2) bekezdésének megfelelően meggyőződött-e arról, hogy a bejelentés-köteles ipari tevékenység a helyi építési szabályzat (vagy az épített környezet alakításáról és védelméről szóló 1997. évi LXXVIII. törvény 18. § (2) bekezdése) szerint a bejelentésben megjelölt ingatlanon folytatható-e;
- a R. 10. §-ában foglaltaknak megfelelően történik-e a változások bejelentésének a kezelése.

d) A telep és az ipari tevékenység folytatásának ellenőrzése:

- alkalmazásra került-e valamely, a R. 11. § (2) - (3) bekezdései szerinti szankció.

Az ellenőrzést végzi: dr. Csiszár Róbert hatósági szakügyintéző

14. Az önkormányzati adóhatósági tevékenység

Adóvégrehajtás:

- vizsgálni kell, hogy az önkormányzati adóhatóság az adóvégrehajtást végrehajtható okirat alapján indította-e meg;
- fel kell tární, hogy a végrehajtható okirat birtokában az adó határidőre való megfizetésének elmaradása esetén miért nem indított végrehajtási eljárást vagy miért nem bízott meg önálló bírósági végrehajtót a végrehajtás foganatosítására;
- vizsgálni kell, hogy az önkormányzati adóhatóság a végrehajtási eljárások során az Avt. vonatkozó rendelkezéseinek megfelelően járt-e el;
- vizsgálni kell, hogy a foganatosított végrehajtási cselekményt, a hozott végzést (pl. végrehajtási költségekről szóló végzést), a sérelmező adósi kérelmet, annak tartalma alapján helyesen minősítette-e és terjesztette-e fel a másodfokú adóhatósághoz elbírálásra;
- a végrehajtási eljárások számszaki adatainak összegyűjtése (pl. nyilvántartott, végrehajtás alá vont és beszedett adótartozás összege, az adósok száma és azok száma, akik ellen végrehajtás indult, a végrehajtási cselekmények száma végrehajtási cselekményenként).

Helyi iparüzési adó ügyek:

- az önkormányzati adóhatóság által rendszeresített bevallási nyomtatvány a jogszabályi előírásoknak megfelel-e;
- a bevallások átvételét igazoló elismervény vagy a postai feladást tanúsító boríték a bevallás mellett megtalálható, a bevallás benyújtása dátumának feltüntetésére szolgáló rovat kitöltésre került;
- a bevallási határidő pontos betartását ellenőrizték, késedelem esetén mulasztási bírság kiszabására sor került;
- amennyiben az adózó bevallásában nyilatkozott arról, hogy a megállapított túlfizetését kéri visszatéríteni, az önkormányzati adóhatóság a visszatérítésnek eleget tett-e.

Idegenforgalmi adó:

- a tárgyhónapot követő hó 15. napjáig az adó beszedésére kötelezett bevallást tett, késedelmes bevallás, illetve a bevallás elmulasztása esetén mulasztási bírság kiszabására került-e sor;
- az idegenforgalmi adó beszedésére vonatkozó adóbevallási nyomtatvány tartalmaz minden, az adókötelezettség megállapításához szükséges adatot, így az adómentesség megállapításának jogcímét is;
- a jogszabályban meghatározott, az adófizetési kötelezettség alóli mentességeket megalapozó körülmények vizsgálata megtörtént.

Fizetési kedvezményekkel kapcsolatos ügyek:

- a fizetési kedvezményt biztosító határozat rendelkező része és indokolása megfelel az adózás rendjéről szóló 2017. évi CL. törvény vonatkozó előírásainak;
- a mérlegelés szempontjai (adózó vagyoni, szociális körülményei, adózó és a vele együtt élő hozzátartozók megélhetésének súlyos veszélyeztetettsége stb.) és a tényállás annak megfelelő értékelése a határozatban rögzítésre került.

Utólagos adóellenőrzések:

- vizsgálni kell, hogy az adatbejelentések benyújtásának elmulasztása esetén – az anyagi jogszabályokon alapuló adókötelezettség fennállása mellett – indított utólagos adóellenőrzések alkalmával az ellenőrzésre kiválasztás során milyen szempontrendszert (pl. ingatlan-nyilvántartásból lekért adatok és az adónyilvántartás összevetése) határoztak meg;
- fel kell tární, hogy az adatbejelentések benyújtásának elmaradása esetén az utólagos adóellenőrzésre irányuló eljárások tendenciaszerűen elmaradtak-e és ha igen, akkor annak milyen okai voltak;
- az adatbejelentések benyújtásának elmaradása esetén az adóhatóság milyen intézkedések (pl. kötelező hiánypótlás elrendelése) révén próbálta elősegíteni az eljárási kötelezettség utólagos adózói teljesítését;
- vizsgálni kell, hogy az adóellenőrzés megállapításait tartalmazó jegyzőkönyvre tett adózói észrevételeket az adóhatóság a realizáló határozatában hogyan értékelte, a kiegészítő ellenőrzések elrendelése (ha volt ilyen) milyen okokra volt visszavezethető;
- vizsgálni kell, hogy az adóhatóság az adóbírság, késedelmi pótlék megállapítása során a méltányosság törvényi követelményeinek betartásával járt-e el;
- vizsgálni kell a megsemmisített határozatot követően lefolytatott új eljárásban hozott – a fellebbezéssel már nem támadott – határozat jogszabályoknak való megfelelését;
- az adatbejelentések benyújtásának elmulasztása esetén lefolytatott utólagos adóellenőrzések számszaki adatainak összegyűjtése (elrendelt ellenőrzések száma, ebből az adóhiányt megállapító esetek száma, a megállapítások összege, továbbá az alkalmazott jogkövetkezmények darabszáma és összege jogkövetkezményenként).

A felügyeleti ellenőrzés szempontjai a jegyzői hatáskörbe tartozó adó- és értékbizonyítványok kiállítására vonatkozásában:

- a felügyeleti ellenőrzéssel érintett ügyekre vonatkozó anyagi jogszabályok betartásának, a döntések jogszerűségének a vizsgálata;
- a felügyeleti ellenőrzéssel érintett ügyekre vonatkozó eljárásjogi jogszabályok betartásának vizsgálata különös tekintettel:
 1. a helyszíni szemlére vonatkozó előírásokra és a szemle megállapításaira alapozott intézkedések jogszerűségére;
 2. az eljárási cselekmények rögzítése;
 3. tényállás tisztázása;
 4. jogorvoslattal kapcsolatos tájékoztatás;

5. a közlésre vonatkozó jogszabályi rendelkezések érvényesülése.

Az ellenőrzést végzi:

- dr. Kovács Anita hatósági szakügyintéző
- Csikós Ibolya hatósági szakügyintéző

15. Az önkormányzati működést szabályozó jogszabályok betartásának jogszerűsége

Az ellenőrzés alapjául szolgáló jogszabályok, belső szabályzatok:

- 1) a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény;
- 2) a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény;
- 3) a köziratokról, a közlevéltárakról és a magánlevéltári anyag védelméről szóló 1995. évi LXVI. törvény (a továbbiakban: Ltv.);
- 4) a közfeladatot ellátó szervek iratkezelésének általános követelményeiről szóló 335/2005. (XII. 29.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Korm. rendelet);
- 5) a Nemzeti Jogszabálytárról szóló 338/2011. (XII. 29.) Korm. rendelet;
- 6) az önkormányzati hivatalok egységes irattári tervének kiadásáról szóló 78/2012. (XII. 28.) BM rendelet;
- 7) Egyedi Iratkezelési Szabályzat;
- 8) Szervezeti és Működési Szabályzat;
- 9) Önkormányzati hivatal ügyrendje.

Ellenőrzési szempontok:

- a) A **képviselő-testületi** ülések előkészítésének mechanizmusa, különös tekintettel a tervszerűsége, az előzetes törvényességi szűrőre
- b) A rendeletek nyilvántartásának megléte, tartalma, áttekinthetősége.
- c) A rendeletek kihirdetésének szabályszerűsége.
- d) A határozatok nyilvántartásának megléte, tartalma, áttekinthetősége.
- e) A határozatok hozzáférhetősége, a végrehajtás ellenőrzése.
- f) Az önkormányzati hatósági ügyek kezelése, a döntések tartalma és azok szabályszerű közlése.
- g) A jegyzőkönyvek tárolása, hozzáférhetősége, a nyilvánosság biztosítása.
- h) A zárt ülések jegyzőkönyveinek kezelése.
- i) A **bizottságok** működése (összehívás, a jegyző részvétele az ülésen, jegyzőkönyvek nyilvántartása, tárolása, hozzáférhetősége, zárt ülések jegyzőkönyveinek kezelése, jegyző részvétele az ülésen).
- j) A települési nemzetiségi önkormányzat működésének segítése (jegyzőkönyveinek beérkezési és továbbítási gyakorlata, nyilvántartása, a jegyző részvétele az ülésen).

Az ellenőrzést végzi:

- dr. Sipiczki János osztályvezető

II.

Az ellenőrzés szervezése

Az ellenőrzés időpontja: **2024. január 26.**
Az önkormányzati adóhatósági tevékenységek, illetve az anyakönyvi igazgatás ellenőrzése esetében szükség szerint további helyszíni ellenőrzési napok is kitűzésre kerülhetnek.

Az ellenőrzött időszak: **2023. január 1. – 2023. december 31.**
Az ellenőrzés vezetője: **Dr. Kása Róbert főosztályvezető**

Békéscsaba, időbélyegző szerint

Dr. Rákóczi Attila
főigazgató