



**ELŐTERJESZTÉS**  
**átláthatósági megbízott 2020. évi tevékenységének beszámolójáról**

**Tisztelt Képviselő-testület!**


Budapest Főváros XV. kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzatának Képviselő-testülete a 472/2019. (IX.21) ök. számú határozatában úgy döntött, hogy az átláthatósági megbízott az átláthatósági megbízotti tevékenység ellátásáról félévenként tájékoztatja a Képviselő-testületet.

Hivatkozva a 19/2020. (X. 6.) önkormányzati rendelet 87. § (2) bekezdésére az átláthatósági megbízott a 2020. évi tevékenységéről szóló beszámolót határidőre, 2020. november 25-éig – elkészítette és eljuttatta a polgármesternek.

A járványhelyzetre való tekintettel a 2020. év I. és a II. félévéről szóló beszámoló és annak mellékletei egyszerre kerülnek előterjesztésre.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és a határozati javaslat elfogadására.

Budapest, 2020. december 8.

  
**Cserdiné Németh Angéla**  
polgármester

## 1. Mellékletek:

1. 2020-as évben folytatott online vizsgálatok összesítései
2. Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata honlapjának vizsgálata
3. CSAPI-15 Kft. honlapjának vizsgálata
4. Palota-Holding Zrt. honlapjának vizsgálata
5. PALOTA-15 Kft. honlapjának vizsgálata
6. Répszolg Kft. honlapjának vizsgálata
7. XV. Média Kft. honlapjának vizsgálata
8. RUP 15. Kft dokumentumainak vizsgálata 2011. év
9. RUP 15. Kft dokumentumainak vizsgálata 2012. év
10. RUP 15. Kft. dokumentumainak vizsgálata 2013. év
11. RUP 15. Kft. dokumentumainak vizsgálata 2014. év
12. RUP 15. Kft. Felügyelő Bizottság tagjainak kifizetései
13. Átláthatósági megbízott 2020. év I. és II. félévi beszámoló

## 2. Előkészítésért felelős szervezeti egység:

Polgármesteri Kabinet 2020. december 1.

Aláírás: 

## 3. Bizottságok: Jogi Bizottság, Pénzügyi Bizottság

4. Jegyzői láttamozás: 2020. december 2.

Aláírás: 

## 5. Meghívandók: Pósa András átláthatósági megbízott

## 6. Háttéranyag a Polgármesteri Kabinetben található

## Határozati javaslat:

Budapest Főváros XV. Kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy elfogadja az átláthatósági megbízott 2020. évi átláthatósági tevékenységéről szóló beszámolóját.

**Felelős:** polgármester

**Határidő:** 2020. december 8. (döntésre)

## Jogsabályi hivatkozások:

2011. évi CLXXXIX. törvény 10. § (2) bekezdés

**A határozati javaslat elfogadásához egyszerű szavazattöbbség szükséges!**

Képviselői Csoportnak  
leadva:  
2020 DEC 1.  
Átvette.....

nyilvánossági  
felülvizsgálatra érkezett:.....

2020 DEC 0 1. hó .....-n

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági  
megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló  
1. számú melléklet

---

2020-as évben folytatott online vizsgálatok összesítései

Az I. féléves munkatervben az Önkormányzat honlapjának általános tartalmi felülvizsgálata is szerepelt többek között. Ez a dokumentum elsősorban azon információkat dolgozza fel, amely segíti az állampolgárok minél gyorsabb és egyszerűbb tájékozódását ügyeik intézésében az önkormányzat honlapján keresztül.

Az alábbi összesítés a 2020. I. félévében elküldött észrevételeket, és az azóta történt változásokat, illetve továbbra is fennálló hiányosságokat mutatja be.

**1. Ügyintézés menüpont,**

Ügyfélfogás rendje

Link: <https://www.bpxv.hu/ugyfelfogadas-rendje>

**Javaslat:** Ezen a felületen az ügyfélfogadási idő mellett érdemes lenne közzé tenni a hivatal címét, valamint a telefonos elérhetőségeket is.

Időközben kiegészítésre került. (2020.10.26.)

**2. Hivatal menüpont,**

Közérdekű adatok/Szervezeti, személyzeti adatok/Szabályzatok

Link: <https://www.bpxv.hu/szabalyzatok>

**Javaslat:** Amennyiben ez a felület a Közérdekű adatok közzétételével, illetve egyéb más a közpénzek felhasználásával kapcsolatos jogszabályokat kívánja összesíteni, akkor érdemes lenne nem csak ezt az egyet feltüntetni.

Időközben kiegészítésre került. (2020.10.26.)

**3. Hivatal menüpont,**

Közérdekű adatok/Kapcsolat, szervezet, vezetők/Szervezeti struktúra

Link: <https://www.bpxv.hu/r4wf434rf/uploads/2015/09/Uj-szervezeti-abra.pdf>

**Javaslat:** Aktualizálni a szervezeti struktúrát. Továbbá az Info tv. 1. melléklete és a 18/2005. (XII.27.) IHM rendelet alapján az ábrának tartalmaznia kell a vezetők nevét és linkkel az ábrából (is) el kell érni a szervezeti egységek feladatainak leírását tartalmazó dokumentumokat.

Időközben frissítve lett a szervezeti struktúrájának ábrája. A javaslatban megfogalmazottak az adott menüponton belül, ha külön-külön is, de elérhetőek lettek, kivétel:

- Hatósági Főosztály,
- Népjóléti és Intézményfelügyeleti Főosztályon belül Helyszínelő Csoport

(2020.10.26.)

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági  
megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló  
1. számú melléklet

---

**4. Hivatal menüpont,**

Közérdekű adatok/Kapcsolat, szervezet, vezetők/A szerv vezetői

Link: <https://www.bpxv.hu/a-szerv-vezetoi>

**Javaslat:** Újraformázni a felületen a szövegeket, azok elosztását és betűméreteit. A képviselők elérhetőségeit, itt is érdemes feltüntetni.

Időközben részben frissítésre került. (2020.10.26.)

**5. Hivatal menüpont,**

Közérdekű adatok/Tevékenységre, működésre vonatkozó adatok/A szerv feladata és hatásköre/A szerv önként vállalt feladatai

Link: <https://www.bpxv.hu/a-szerv-onkent-vallalt-feladatai>

**Javaslat:** Amennyiben időközben változtak az Önkormányzat önként vállalt feladatai, akkor érdemes frissíteni azok felsorolását. Ha nem változtak, akkor az aloldal frissítésének/felülvizsgálatának idejét érdemes megjeleníteni.

**6. Hivatal menüpont,**

Közérdekű adatok/Tevékenységre, működésre vonatkozó adatok/Nyilvános kiadványok

Link: <https://www.bpxv.hu/nyilvanos-kiadvanyok-jegyzeke>

**Javaslat:** 2019-ben készült olyan kiadvány, amely Önkormányzat addigi teljesítményeit mutatta be a lakosságnak. Ezt a kiadványt, illetve amennyiben a jövőben még készül hasonló kiadvány, akkor ezen a felületen érdemes közzé tenni.

Időközben kiegészítésre került. (2020.10.26.)

**7. Hivatal menüpont,**

Közérdekű adatok/Tevékenységre, működésre vonatkozó adatok/Rendelet-tervezetek

Link: <https://www.bpxv.hu/rendelet-tervezetek>

**Javaslat:** Ezen a felületen közzétett rendelet tervezetek teljesen elavultak. A felületet aktualizálni kell, és az Ez minimum programban leírtak szerint folyamatosan frissíteni szükséges.

Időközben lekerültek a régi dokumentumok. Az összes rendelet-tervezet egy másik menüpontban érhető el. Mivel ez az aloldal üres maradt érdemes lenne megszüntetni. (2020.10.26.)

**8. Hivatal menüpont,**

Közérdekű adatok/Tevékenységre, működésre vonatkozó adatok/Ülés előterjesztések

Link: [https://www.bpxv.hu/ules\\_elterjesztes](https://www.bpxv.hu/ules_elterjesztes)

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági  
megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló  
1. számú melléklet

---

**Javaslat:** Mivel minden előterjesztés aktualizálva, és visszamenőleg elérhető egy másik felületen ezért szerintem ezt a felületet felesleges a honlapon fenntartani.

Nem történt változás, továbbra is régi dokumentumok találhatóak ezen az aloldalon (2020.10.26.)

**9. Önkormányzat menüpont,**

Képviselő-testület/Képviselők

Link: <https://www.bpxv.hu/kepviselo>

**Javaslat:** Az Info tv. 1. melléklete és a 18/2005. (XII.27.) IHM rendelet alapján a képviselők postacímét is meg kell adni elérhetőségként.

Időközben kiegészítésre került. (2020.10.26.)

**10. Önkormányzat menüpont,**

Gazdasági társaságok

Link: [https://www.bpxv.hu/gazdasagi\\_tarsasag](https://www.bpxv.hu/gazdasagi_tarsasag)

**Javaslat:** Az Info tv. 1. melléklete és a 18/2005. (XII.27.) IHM rendelet alapján rögzíteni kell, hogy mekkora a közfeladatot ellátó szerv részesedésének mértéke.

Időközben kiegészítésre került. (2020.10.26.)

**11. Önkormányzat menüpont,**

Közalapítványok

Link: <https://www.bpxv.hu/kozalapitvanyok>

**Javaslat:** Az Info tv. 1. melléklete és a 18/2005. (XII.27.) IHM rendelet alapján rögzíteni kell a közfeladatot ellátó szerv által alapított közalapítványok nevét, székhelyét, elérhetőségét (postai címe, telefon- és telefaxszáma, elektronikus levélcíme), alapító okiratát, kezelő szervének tagjait. Eltérés van az Alapító okirat (2009. január 20.) tartalmazta és a honlapon szereplő Kuratóriumi elnök és tagok neve között, a honlap tartalmát aktualizálni kell, az aktuális Alapító okiratot feltenni.

Időközben kiegészítésre került. (2020.10.26.)

**12. Lakosságnak menüpont,**

Nevelés, oktatás/Óvodai nevelés/Magán óvodák

Linkek: [https://www.bpxv.hu/kozneveles\\_intezmeny/habos-kakao-maganovoda](https://www.bpxv.hu/kozneveles_intezmeny/habos-kakao-maganovoda)

<http://www.haboskakao.hu/kapcsolat>

**Javaslat:** A bpxv.hu oldalon, és a magánóvoda oldalán két különböző személy van megnevezve intézményvezetőnek, és a telefonos elérhetőségük is eltérő. Frissíteni szükséges a változásokat.

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági  
megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló  
1. számú melléklet

---

Időközben az óvoda honlapja megszűnt, másik nem érhető el.

**13. Lakosságnak menüpont,**

Nevelés, oktatás/Óvodai nevelés/Magán óvodák

Linkek: [https://www.bpxv.hu/koznevelés\\_intezmeny/morzsa-sportovoda-es-csaladi-napkozi](https://www.bpxv.hu/koznevelés_intezmeny/morzsa-sportovoda-es-csaladi-napkozi)  
<http://morzsaovi.hu/elerhetosegek/>

**Javaslat:** A bpxv.hu oldalon, és a magánóvoda oldalán két különböző személy van megnevezve intézményvezetőnek, és a telefonos elérhetőségük is eltérő. Frissíteni szükséges a változásokat.

Időközben frissítésre került. (2020.10.26.)

**14. Adatvédelem,**

Link: <https://www.bpxv.hu/adatvedelem>

**Javaslat:** Az adatkezelő adatain belül képviselőnek dr. Lamperth Mónika volt jegyző van megadva. Frissíteni szükséges a változásokat.

Időközben frissítésre került. (2020.10.26.)

**15. Elérhetőségek, angol nyelvű verzió**

Link: <https://www.bpxv.hu/availabilities-2>

**Javaslat:** Alpolgármesterként Victorné dr. Kovács Judit, jegyzőnek dr. Lamperth Mónika van megadva. Frissíteni szükséges a változásokat.

Időközben frissítésre került. Cserdiné Németh Angéla polgármester neve nem lett átírva. (2020.10.26.)

**16. Elérhetőségek, német nyelvű verzió**

Link: <https://www.bpxv.hu/kontaktinformationen>

**Javaslat:** Alpolgármesterként Victorné dr. Kovács Judit, jegyzőnek dr. Lamperth Mónika van megadva. Frissíteni szükséges a változásokat.

Időközben frissítésre került. Cserdiné Németh Angéla polgármester neve nem lett átírva. (2020.10.26.)

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági  
megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló  
1. számú melléklet

---

Egyéb észrevételek:

**17. Elérhetőségek:**

**Javaslat/észrevétel:** A közfeladatot ellátó szerv hivatalos neve, székhelye, postai címe, telefon- és telefonszáma, elektronikus levélcíme, honlapja, ügyfélszolgálatának elérhetőségeit illetően, hiányzik a honlapról az Eötvös utcai (Építésügy) és a Száraznád utcai (Lakásosztály). Továbbá nincs feltüntetve az ügyfélkapcsolati vagy közönségkapcsolati vezető neve a Bocskai utcai ügyfélszolgálat tekintetében sem.

Időközben frissítésre került. (2020.10.26.)

**18. Elérhetőségek:**

**Javaslat/észrevétel:** Az Info tv. 1. melléklete és a 18/2005. (XII.27.) IHM rendelet alapján rögzíteni kell a közfeladatot ellátó szerv felettes, illetve felügyeleti szervének, hatósági döntései tekintetében a fellebbezés elbírálására jogosult szervnek, ennek hiányában a közfeladatot ellátó szerv felett törvényességi ellenőrzést gyakorló szervnek adatait. Budapest Főváros Kormányhivatala Ügyfélszolgálatának/közönségkapcsolatának adatai hiányoznak.

Időközben frissítésre került. (2020.10.26.)

<https://www.bpxv.hu/felugyeleti-szerv>

**19. Önkormányzat által kitüntetett állampolgárok**

Az Önkormányzat honlapján jelen pillanatban csak Kerületünk díszpolgárai vannak megjelenítve és bemutatva. A többi érdemrenddel és díjjal kitüntetett állampolgárokról nem emlékezik meg a honlap külön felületen. Ezt a hiányosságot szerintem pótolni kellene.



# Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló 2. számú melléklet

---

Az Önkormányzat honlapjának általános felülvizsgálata mellett az I. féléves munkatervben az Önkormányzat és a tulajdonában lévő gazdasági társaságok honlapjainak átvizsgálása is szerepelt, miszerint megfelelnek-e a 2011. évi CXII. az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló törvény rájuk vonatkozó passzusainak.

A passzusokkal kapcsolatosan aszerint haladtam, amelyek a K-Monitor által készített „Ez a minimum!” átláthatósági programban szerepelnek.

Az alábbi összesítések a 2020. I. félévben elküldött észrevételeket, és az azóta történt változásokat, illetve továbbra is fennálló hiányosságokat mutatja be.

## **Budapest Főváros XV. kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzata honlapjának vizsgálata. – bpxv.hu**

### **1. Nyilvános működés**

#### **a, Napirend, előterjesztések, jegyzőkönyvek**

Minden Önkormányzati képviselő-testületi és bizottsági ülés napirendje, az üléshez készült előterjesztések (és azok mellékletei) legyenek az ülést megelőzően megtekinthetők, továbbá az üléseket követően haladéktalanul legyen elérhető azok jegyzőkönyve is elektronikusan kereshető formában (pl. html, txt, rtf, word, odt)

#### ***Megvalósulás:***

Igen. Az Önkormányzat honlapján elérhetőek a testületi- és bizottsági ülések meghívói, valamint az azon tárgyalandó előterjesztések is, kivétel adott esetben a sürgősséggel beadott előterjesztéseket. A jegyzőkönyvek mind a képviselő-testületi ülésekről, mind a bizottsági ülésekről elérhetőek. A képviselő-testület SZMSZ-ben meghatározott személyeknek/szervezeteknek a bizottsági- és testületi ülések meghívóját, az üléseken tárgyalandó előterjesztések elérhetőségét előzetesen kiszokták küldeni. A dokumentumok PDF formátumban érhetőek el, amelyben szintén adott a keresés funkció.

#### ***Javaslatok, észrevételek:***

Megvizsgálni, hogy a közmeghallgatásokkal kapcsolatos lakossági tájékoztatók mennyi és milyen kommunikációs felületeken érhetőek el.

#### **b, Nyomon követhető viták és döntések**

Ahol technikailag lehetséges, legyenek elérhetőek a szavazások eredményei gépileg feldolgozható formában, képviselőkre lebontva. Ötvenezer fő feletti településen a jegyzőkönyvekhez készüljön nyilvántartás, amelyből a könnyebb kereshetőség érdekében kiderül, hogy milyen témákkal, előterjesztésekkel foglalkozott az ülés (metaadatok). Ezek a vonatkozó aloldalon jelenjenek meg az ülés címe, dátuma mellett.

#### ***Megvalósulás:***

# Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló

## 2. számú melléklet

---

Nem. 2019. decemberi állapot szerint a jegyzőkönyvekben csak abban az esetben érhető el, egy adott képviselő téma szerinti szavazási magatartása, ha név szerinti szavazást tartottak. Így ennek rögzítése nem biztosított. Maguk a szavazások eredményei a jegyzőkönyvekben láthatóak. A jegyzőkönyvet tartalmazó oldalon nincsenek ezek az adatok összegyűjtve. Az onkormanyzati.tv oldalon archiválva elérhetőek a testületi ülések, és adott szavazások eredményei képviselőkre lebontva. Igaz nem egyenértékű a jelen felvetéssel.

### ***Javaslatok, észrevételek:***

Megvizsgálni ennek a javaslatnak a szabályozási és technikai feltételeit.

### **c, A testületi ülés nyilvánossága**

Az Önkormányzat biztosítsa, hogy az érdeklődők az ülésen megfigyelőként részt vehessenek, arról videó- és/vagy hangfelvételt készíthessenek (kivételesen: zárt ülések). Az ötvenezer fő feletti települések automatikusan közvetítsék online a testületi üléseket.

### ***Megvalósulás:***

Igen. Az onkormanyzati.tv honlapon, valamint az XV TV élőben közvetíti a képviselő-testületi üléseket. Az onkormanyzati.tv oldalon archiválva vannak az ülések. Utólagosan is lehetőség van megtekinteni az adott napirendeket, adott felszólalásokat, és a szavazási magatartásokat/eredményeket. Állampolgárok számára a lehetőség biztosított arra, hogy részt vehessenek az üléseken, azokról kép- és hangfelvételt készítsenek.

## **2. Közérdekű adatigénylések**

### **a, Információszabadság-párti önkormányzat**

Az Önkormányzat vállalja, hogy főszabályként nem igényel költségtérítést a közérdekű adatigénylések teljesítéséhez.

### ***Megvalósulás:***

Ezzel kapcsolatban nem találtam külön szabályozást.

Időközben feltöltésre került egy szabályzat, amely a közérdekű adatok betekintésével, kikérésével és nyilvánosságra hozatalával foglalkozik. De a költségtérítéstől való lemondás nem szerepel benne, de nem is zárja ki ennek a lehetőségét. (2020.10.26.)

<https://www.bpxv.hu/szabalyzatok>

[https://www.bpxv.hu/r4wf434rf/uploads/2020/07/12\\_2020.-VI.24.-szamu-egyuttes-utasitas-kozerdeku-adatokrol.pdf](https://www.bpxv.hu/r4wf434rf/uploads/2020/07/12_2020.-VI.24.-szamu-egyuttes-utasitas-kozerdeku-adatokrol.pdf)

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági  
megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló  
2. számú melléklet

---

**b, Nyilvánosság az adatigényléseknek**

A beérkező közérdekű adatigényléseket és az azokra adott válaszokat az önkormányzat a válaszadást követően két héttel anonimizálva közzéteszi.

***Megvalósulás:***

Nem.

***Javaslatok, észrevételek:***

Megvizsgálni ennek a javaslatnak a szabályozási és technikai feltételeit.

### **3. Átlátható költségvetési gazdálkodás**

**a, A költségvetési folyamat nyilvánossága**

Az önkormányzat költségvetése legyen elérhető közérthető, ábrákkal illusztrált formában az önkormányzat honlapján. Emellett nyers, géppel feldolgozható, táblázatos formában, lehetőleg COFOG szerinti, vagy az államkincstári rendszerben rögzített bontásban is legyen letölthető az elemi költségvetés, annak esetleges módosításai, a költségvetés végrehajtásáról szóló évközi beszámolók és az éves beszámoló. A lezárt évek adatai maradjanak elérhetőek az egész ciklusra vonatkozóan nyers, géppel feldolgozható formában.

***Megvalósulás:***

Részben igen. Maga a költségvetés a hozzátartozó mellékletekkel elérhető. Azonban nyersformában feldolgozható formában nem érhető el.

***Javaslatok, észrevételek:***

Megvizsgálni ennek a javaslatnak a szabályozási és technikai feltételeit.

**b, Az önkormányzati cégek költségvetése**

Az önkormányzat hasonló szempontok alapján tegye közzé a tulajdonában lévő önkormányzati vállalatok, általa működtetett egyéb intézmények költségvetését is.

***Megvalósulás:***

Részben, de inkább nem. A tulajdonban lévő gazdasági társaságok költségvetései az Önkormányzat honlapján nem érhetőek el. Az adott cégek honlapján elérhetőek visszamenőleg az éves beszámolóik, amelyekben egyszerűsített formában elérhetőek a költségvetések és annak teljesítései is. De egységes és részletes formában maguk a

# Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló

## 2. számú melléklet

---

költségvetések nem érhetőek el sem az Önkormányzat honlapján, sem a társaságok honlapján. Az Önkormányzat által működtetett, költségvetési támogatásban is részesülő egyéb intézmények esetében is, az önkormányzat honlapján nem érhetőek el az érintett intézmények költségvetései.

### ***Javaslatok, észrevételek:***

A Csapi 15. kft esetében a honlapon a 2018. évi beszámoló nem érhető el. Továbbra sem érhető el (2020.10.26)

A Palota Holding honlapjában belül a közérdekű adatokkal foglalkozó menüpont nagyon részletes és átlátható. Érdemes lenne a többi szervezetnél is hasonló formában és részletességgel közzé tenni az információkat.

A Répszolg Kft. esetében a honlapon visszamenőleg csak 2017-ig érhetőek el a beszámolók és jelentések. Azóta elérhetőek a 2018-as és a 2019-es beszámolók, bár a 2019-es hiányos. (2020.10.26)

Az XV Média Nonprofit Kft. honlapján nagyon sok adat nem érhető el.

Az Egyesített Bölcsődék, a Rákospalotai Összevont Óvoda, a Hétszínvirág Összevont Óvoda, valamint az Újpalotai Összevont Óvoda honlapján semmilyen költségvetéssel kapcsolatos közérdekű adat nem érhető el.

### **c, Átlátható költségvetési tervezés**

Az önkormányzat tegye közzé a költségvetési tervezés folyamatának dokumentumait (pl. koncepció, intézményvezetőkkel folytatott egyeztetés) és az előterjesztést, amelyben közérthetően kifejti az egyes előirányzatok tartalmát, indokolja a változtatásokat és bemutatja a tervezetet a költségvetési egyensúly szempontjából.

### ***Megvalósulás:***

?

### ***Javaslatok, észrevételek:***

Az Ez a minimum! program az info törvényben lévő előírások szerint épül fel. Azonban ugyan ez a törvény azt is leírja, hogy döntés előkészítő folyamatban lévő anyagok nem minősülnek közérdekű adatnak, így azokat nem kell közzétenni. Véleményem szerint ez már túlzott, és vélhetően felesleges többlet adminisztrációt okozna az Önkormányzatnak.

### **d, A pályázatok nyilvánossága**

Az önkormányzat beazonosítható módon számoljon be az általa (pl. minisztériumokhoz, EU-s programokra) beadott pályázatokról. Az elnyert pályázatokkal

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági  
megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló  
2. számú melléklet

---

kapcsolatban tegye közzé a pályázat pontos megnevezését, a projekt ismertetőjét, beszámolóját, illetve a támogatási döntés időpontját.

***Megvalósulás:***

Részben, de inkább nem. Összesen 9 db EU-s, stb. pályázattal kapcsolatos beszámoló érhető el a honlapon. Kérdés, hogy az elmúlt 1-2 ciklusban összesen ennyi pályázaton indult és nyert az Önkormányzat?!

***Javaslatok, észrevételek:***

Megvizsgálni, hogy voltak-e még pályázatok.

#### **4. Nyilvános szerződések, közbeszerzések**

##### **a, Automatikusan nyilvános, kereshető szerződések**

Az önkormányzat az ügyviteli folyamat részeként tegye közzé a honlapján a szerződéseit (és azok módosításait). A szerződések fontosabb paramétereit elektronikusan kereshető adatbázisban tegye elérhetővé (szerződéskötés dátuma, szerződő partner, szerződés összege, tárgya, érvényesség), illetve a szerződések szövegét digitalizálva és/vagy pdf formátumban is hozza nyilvánosságra.

***Megvalósulás:***

Részben igen. A honlapon elérhetőek az 5 millió forintot meghaladó szerződések főbb pontjai. Az ennél kevesebb összegű szerződésekről nincs információ. Maguk a szerződések nem érhetőek el.

***Javaslatok, észrevételek:***

Megvizsgálni ennek a javaslatnak a szabályozási és technikai feltételeit. Vagyis milyen szinten kell és lehet közzétenni a szerződéseket. Véleményem szerint összeghatártól függetlenül biztosítani kell az állampolgárok számára a közpénzek felhasználásának átláthatóságát, természetesen a személyiségi és egyéb jogok betartása mellett.

##### **b, Közbeszerzések az EKR rendszerben**

Az EKR rendszeren keresztül tegyék közzé az önkormányzat és cégei által kiírt vagy kötött, 1 millió forintot meghaladó beszerzéseket, azok módosításait, a szerződéskötést megelőző kiválasztási eljárások, közbeszerzések dokumentumait (az eljárás hirdetményei, egyéb dokumentumok pl. szerződéstervezet, műszaki leírás és árazatlan költségvetés, összegzés az ajánlatok elbírálásáról, döntéshozók neve, ajánlatok). Legyenek elérhetőek a

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági  
megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló  
2. számú melléklet

---

szervezők teljesítéséről beszámoló dokumentumok is. Az önkormányzat honlapján jelenjen meg az EKR-re feltöltött információra mutató link.

***Megvalósulás:***

Nem.

***Javaslatok, észrevételek:***

Nem találtam meg a honlapon.

**c, Átlátható ingatlangazdálkodás**

Az ingatlanok értékesítésére, bérbeadásra vonatkozó szerződéseknél legyenek elérhetőek az ingatlan pontos adatai és annak értékbecslése is. A becsült árnál olcsóbban értékesített, vagy bérbe adott ingatlan esetén tegyék közzé e döntés indoklását.

***Megvalósulás:***

Nem. Az Önkormányzat honlapján nem érhetőek el ezzel kapcsolatban adatok. A Palota Holding Zrt. Honlapján különböző menüpontok alatt elérhetőek ezek az információk, de korlátozott mértékben.

***Javaslatok, észrevételek:***

Megvizsgálni ennek a javaslatnak a szabályozási és technikai feltételeit. A szociális alapon bérbe adott ingatlanok esetében az átláthatóság egyes szempontjait szerintem nem lehet érvényesíteni.

**5. Önkormányzati tulajdonú vállalatok**

**a, Nyomon követhető tulajdonosi és irányítási struktúra**

Az önkormányzat tegye közzé a részben vagy egészben tulajdonában lévő cégek listáját, megjelölve a tulajdoni hányadát. A cégek tegyék közzé aktuális irányítási struktúrájukat, legfőbb döntéshozó testületeik összetételét, szervezeti felépítésüket, stratégiájukat, éves terveiket, céljaikat, szervezeti és működési szabályzatukat.

***Megvalósulás:***

Az Önkormányzat eleget tesz a közzétételi kötelezettségnek, látható a tulajdoni hányad is. A cégek honlapján ezen adatok többségében elérhetőek.

***Javaslatok, észrevételek:***

Megvizsgálni részletesen a cégek honlapjait, és szükség esetén pótolni kell az esetleges hiányosságokat, frissíteni a módosításokat. *Pl. Csapi 15 Kft. ügyvezető személye, FEB tagok*

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági  
megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló  
2. számú melléklet

---

*személye, adatvédelmi szabályzat, alapító okirat, stb.* Időközben részben megvalósultak (2020.10.26)

**b, Átlátható gazdálkodás**

Az önkormányzati cégek, hasonlóan a tulajdonos önkormányzathoz, honlapjukon tegyék közzé szerződéseik kereshető adatbázisát, a szerződések szövegével, módosításokkal, illetve a szerződéskötést megelőző kiválasztási eljárás legteljesebb dokumentációját. A vállalatok az EKR rendszeren keresztül is tegyék közzé az 1 millió forintot meghaladó beszerzéseket.

***Megvalósulás:***

Részben, de inkább nem. A cégek honlapján elérhetőek az éves gazdasági beszámolók, kivétel az XV. Média Kft. A szerződések nem érhetőek el.

***Javaslatok, észrevételek:***

Megvizsgálni ennek a javaslatnak a szabályozási, technikai és pénzügyi feltételeit.

**c, Átlátható teljesítmény**

Az önkormányzat által részben vagy egészben tulajdonolt vállalatok éves pénzügyi beszámolóit, könyvvizsgálói és egyéb jelentései legyenek elérhetőek az adott cég honlapján.

***Megvalósulás:***

Igen. Kivétel az XV. Média Kft.

***Javaslatok, észrevételek:***

A Csapi 15. kft esetében a honlapon a 2018. évi beszámoló nem érhető el. Továbbra sem érhető el (2020.10.26)

A Palota Holding honlapjában belül a közérdekű adatokkal foglalkozó menüpont nagyon részletes és átlátható. Érdemes lenne a többi szervezetnél is hasonló formában és részletességgel közzé tenni az információkat.

A Répszolg Kft. esetében a honlapon visszamenőleg csak 2017-ig érhetőek el a beszámolók és jelentések. Azóta elérhetőek a 2018-as és a 2019-es beszámolók, bár a 2019-es hiányos. (2020.10.26)

Az XV Média Nonprofit Kft. honlapján nagyon sok adat nem érhető el.

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági  
megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló  
2. számú melléklet

---

**d, Nyilvános javadalmazás, jutalmak**

Legyenek elérhetők a főbb tisztviselők és döntéshozók javadalmazása, jutalmai.

***Megvalósulás:***

Részben igen. A gazdátársaságok ügyvezetőinek javadalmazása, költségtérítése elérhető az Önkormányzat honlapján. A cégek felügyelő bizottsági tagjainak tiszteletdíja is látható. Az ügyvezetők jutalmai nem érhetőek el.

***Javaslatok, észrevételek:***

Megvizsgálni a jutalmak közzétételének szabályozási és technikai feltételeit. Közzététel esetén érdemes hozzárendelni az előre meghatározott éves prémium feladatok listáját is, és azokhoz köthető beszámolókat, mert egy külső érdeklődő számára nem lehet egyértelmű az évenként esetlegesen változó összegű prémiumok összege.

**e, Antikorrupció, panaszkezelés, közérdekű bejelentés**

A 100 millió forintnál nagyobb költségvetésű vállalatok a tulajdonos önkormányzat által elfogadott, belső antikorrupciós szabályzatot alakítsanak ki, és ezt tegyék közzé. A vállalatok szolgáltatásukkal összhangban alakítsanak ki panaszkezelési, közérdekű bejelentéseket fogadó mechanizmusokat, a panaszkezelés eredményeiről pedig évente számoljanak be a honlapjukon közzétett beszámoló formájában.

***Megvalósulás:***

5 gazdasági társasággal rendelkezik az Önkormányzat. Mind az 5 éves költségvetése meghaladja a 100 millió forintot. Belső Integritási Szabályzat néven létezik a belső antikorrupciós szabályzat. Panaszkezelésekkel, illetve közérdekű bejelentésekkel kapcsolatban egyik gazdasági társaság honlapján sem lehetett találni leírást, és az éves beszámolóik sem tartalmaztak ilyen jellegű részeket.

***Javaslatok, észrevételek:***

Megvizsgálni ennek a javaslatnak a szabályozási és technikai feltételeit.

**6. Elszámoltatható döntéshozók**

**a, Nyilvános vagyonyilatkozatok**

Minden képviselő, polgármester, alpolgármester vagyonyilatkozata, valamint az önkormányzati cégek vezető tisztségviselőinek a vagyonyilatkozata legyen elérhető az önkormányzat oldalán, lehetőleg géppel olvasható formában is. Ezeket évente frissítse, a korábbiak pedig az érintettek önkéntes vállalása alapján maradjanak elérhetőek, amíg az adott képviselő, tisztségviselő a településen, illetve az önkormányzat cégében tevékenykedik.



Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági  
megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló  
2. számú melléklet

---

***Megvalósulás:***

A képviselők, a polgármester és az alpolgármesterek 2019. évi vagyonyilatkozata elérhető az Önkormányzat honlapján, kivétel dr. Matlák Gábor társadalmi megbízatású alpolgármesteré. Időközben feltöltésre került a 2020. évi nyilatkozata (2020.10.26.)

Az előző éves vagyonyilatkozatok a honlap adott felületén nem érhetőek el. A gazdasági társaságok vezetői esetében nem érhetőek el a vagyonyilatkozatok sem az Önkormányzat, sem az adott cégek honlapjain.

***Javaslatok, észrevételek:***

Megvizsgálni ennek a javaslatnak a szabályozási és technikai feltételeit.

**b, Átlátható vagyonyilatkozati eljárás**

Az önkormányzat rendeletben rögzítse a vagyonyilatkozati eljárás részleteit. Az ilyen eljárás során hozott döntést az illetékes bizottság szövegesen indokolja, és azt az önkormányzat honlapján tegye közzé.

***Megvalósulás:***

Igen. A vagyonyilatkozati eljárás részleteit a képviselő-testület SZMSZ-ének 4-es számú melléklete tartalmazza. A honlapon pár kattintás után elérhető.

**c, A tanácsnokok munkája**

Legyen nyilvánosan elérhető a tanácsnokok juttatása és az általuk ellátott feladatok jegyzéke is. Legyenek nyilvánosak a tanácsnokok előző évi munkájukról írott beszámolóit.

***Megvalósulás:***

Igen. A tanácsnokok 2019 őszén lettek megválasztva. A megválasztásukról szóló határozat alapján minden év szeptemberében kell beszámolót tartaniuk, így beszámoló egyelőre nem készült.

Időközben tartottak beszámolót, de ezeket a dokumentumokat csak az előterjesztések között lehet elérni. (2020.10.26.)

***Javaslatok, észrevételek:***

A tanácsnokok megválasztásáról szóló határozat nem tartalmazta a tanácsnokok tiszteletdíját. Amennyiben máshol ez szabályozásra került, akkor a tiszteletdíjuk összegét érdemes a honlap adott felületén feltüntetni. Amennyiben ezért a tisztségért külön tiszteletdíjban és egyéb díjazásban nem részesülnek, akkor ennek tényét is érdemes lenne közzétenni a honlap adott felületén.

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági  
megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló  
3. számú melléklet

---

**CSAPI-15 Vásárcsarnok és Piacfenntartó Kft. honlapjának vizsgálata - xvpiac.hu**

## **1. Nyilvános működés**

### **a, Napirend, előterjesztések, jegyzőkönyvek**

Minden önkormányzati képviselő-testületi és bizottsági ülés napirendje, az üléshez készült előterjesztések (és azok mellékletei) legyenek az ülést megelőzően megtekinthetők, továbbá az üléseket követően haladéktalanul legyen elérhető azok jegyzőkönyve is elektronikusan kereshető formában (pl. html, txt, rtf, word, odt)

#### ***Megvalósulás:***

A gazdasági társaságokra ez a feltétel nem vonatkozik.

### **b, Nyomon követhető viták és döntések**

Ahol technikailag lehetséges, legyenek elérhetőek a szavazások eredményei gépileg feldolgozható formában, képviselőkre lebontva. Ötvenezer fő feletti településen a jegyzőkönyvekhez készüljön nyilvántartás, amelyből a könnyebb kereshetőség érdekében kiderül, hogy milyen témákkal, előterjesztésekkel foglalkozott az ülés (metaadatok). Ezek a vonatkozó aloldalon jelenjenek meg az ülés címe, dátuma mellett.

#### ***Megvalósulás:***

A gazdasági társaságokra ez a feltétel nem vonatkozik.

### **c, A testületi ülés nyilvánossága**

Az önkormányzat biztosítsa, hogy az érdeklődők az ülésen megfigyelőként részt vehessenek, arról videó- és/vagy hangfelvételt készíthessenek (kivétel: zárt ülések). Az ötvenezer fő feletti települések automatikusan közvetítsék online a testületi üléseket.

#### ***Megvalósulás:***

A gazdasági társaságokra ez a feltétel nem vonatkozik.

## **2. Közérdekű adatigénylések**

### **a, Információszabadság-párti önkormányzat**

Az önkormányzat vállalja, hogy főszabályként nem igényel költségtérítést a közérdekű adatigénylések teljesítéséhez.

#### ***Megvalósulás:***

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági  
megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló  
3. számú melléklet

---

Ezen gazdasági társaságra ez a feltétel nem vonatkozik.

**b, Nyilvánosság az adatigényléseknek**

A beérkező közérdekű adatigényléseket és az azokra adott válaszokat az önkormányzat a válaszadást követően két héttel anonimizálva közzéteszi.

***Megvalósulás:***

Ezen gazdasági társaságra ez a feltétel nem vonatkozik.

**3. Átlátható költségvetési gazdálkodás**

**a, A költségvetési folyamat nyilvánossága**

Az önkormányzat költségvetése legyen elérhető közérthető, ábrákkal illusztrált formában az önkormányzat honlapján. Emellett nyers, géppel feldolgozható, táblázatos formában, lehetőleg COFOG szerinti, vagy az államkincstári rendszerben rögzített bontásban is legyen letölthető az elemi költségvetés, annak esetleges módosításai, a költségvetés végrehajtásáról szóló évközi beszámolók és az éves beszámoló. A lezárt évek adatai maradjanak elérhetőek az egész ciklusra vonatkozóan nyers, géppel feldolgozható formában.

***Megvalósulás:***

A gazdasági társaságokra ez a feltétel nem vonatkozik.

**b, Az önkormányzati cégek költségvetése**

Az önkormányzat hasonló szempontok alapján tegye közzé a tulajdonában lévő önkormányzati vállalatok, általa működtetett egyéb intézmények költségvetését is.

***Megvalósulás:***

A Csapi 15 Kft. éves költségvetései sem a saját, sem az Önkormányzat honlapján nem érhetőek el. A Csapi 15 Kft. honlapján belül listázva, linkeken fel vannak tüntetve 2009-től az egyszerűsített éves beszámolók, de a linkekre kattintva (mindegyik évet illetően) hibaüzenet jelenik meg, így maguk a beszámolók sem érhetőek el.

Időközben a 2019. évi beszámolók felkerültek, és azok elérhetőek. 2019 előtti dokumentumok továbbra sem érhetőek el. (2020.10.26.)

Példa:

[https://www.xvpiac.hudokumentumok/CSAPI-15\\_Kft\\_2009\\_evi\\_egyszerusített\\_beszamoló.pdf](https://www.xvpiac.hudokumentumok/CSAPI-15_Kft_2009_evi_egyszerusített_beszamoló.pdf)

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági  
megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló  
3. számú melléklet

---

***Javaslatok, észrevételek:***

Közzé kell tenni a honlapon a törvényben meghatározott dokumentumokat. Illetve a hibás linkek esetében orvosolni kell a problémát.

**c, Átlátható költségvetési tervezés**

Az önkormányzat tegye közzé a költségvetési tervezés folyamatának dokumentumait (pl. koncepció, intézményvezetőkkel folytatott egyeztetés) és az előterjesztést, amelyben közérthetően kifejti az egyes előirányzatok tartalmát, indokolja a változtatásokat és bemutatja a tervezetet a költségvetési egyensúly szempontjából.

***Megvalósulás:***

A gazdasági társaságokra ez a feltétel nem vonatkozik.

**d, A pályázatok nyilvánossága**

Az önkormányzat beazonosítható módon számoljon be az általa (pl. minisztériumokhoz, EU-s programokra) beadott pályázatokról. Az elnyert pályázatokkal kapcsolatban tegye közzé a pályázat pontos megnevezését, a projekt ismertetőjét, beszámolóját, illetve a támogatási döntés időpontját.

***Megvalósulás:***

A gazdasági társaságokra ez a feltétel nem vonatkozik.

**4. Nyilvános szerződések, közbeszerzések**

**a, Automatikusan nyilvános, kereshető szerződések**

Az önkormányzat az ügyviteli folyamat részeként tegye közzé a honlapján a szerződéseit (és azok módosításait). A szerződések fontosabb paramétereit elektronikusan kereshető adatbázisban tegye elérhetővé (szerződéskötés dátuma, szerződő partner, szerződés összege, tárgya, érvényesség), illetve a szerződések szövegét digitalizálva és/vagy pdf formátumban is hozza nyilvánosságra.

***Megvalósulás:***

A honlapon nem találhatóak ilyen dokumentumok.

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági  
megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló  
3. számú melléklet

---

***Javaslatok, észrevételek:***

Megvizsgálni ennek a javaslatnak a szabályozási feltételeit. Vagyis milyen szinten kell és lehet közzé tenni a szerződéseket. A Csapi 15 Kft. esetében vélhetően a szerződések túlnyomó többsége bérleti szerződés, illetve munkaszerződés. A cég területén, önerőből folytatott esetleges fejlesztésekkel, beruházásokkal kapcsolatos szerződések jöhetnek szóba, amiket viszont közzé kell tenni.

**b, Közbeszerzések az EKR rendszerben**

Az EKR rendszeren keresztül tegyék közzé az önkormányzat és cégei által kiírt vagy kötött, 1 millió forintot meghaladó beszerzéseket, azok módosításait, a szerződéskötést megelőző kiválasztási eljárások, közbeszerzések dokumentumait (az eljárás hirdetményei, egyéb dokumentumok pl. szerződéstervezet, műszaki leírás és árazatlan költségvetés, összegzés az ajánlatok elbírálásáról, döntéshozók neve, ajánlatok). Legyenek elérhetőek a szerződések teljesítéséről beszámoló dokumentumok is. Az önkormányzat honlapján jelenjen meg az EKR-re feltöltött információra mutató link.

***Megvalósulás:***

Nem.

***Javaslatok, észrevételek:***

Amennyiben nincs a Csapi 15. Kft-nek, vagy az Önkormányzatnak a Csapi 15. Kft-vel kapcsolatos kiírt vagy kötött beszerzése, akkor erről érdemes külön tájékoztatást írni a honlapra, hogy egyértelmű legyen ezeknek nem léte. Amennyiben voltak/vannak, abban az esetben a törvényi előírásoknak meg kell felelni és pótolni kell.

**c, Átlátható ingatlangazdálkodás**

Az ingatlanok értékesítésére, bérbeadásra vonatkozó szerződéseknél legyenek elérhetőek az ingatlan pontos adatai és annak értékbecslése is. A becsült árnál olcsóbban értékesített, vagy bérbe adott ingatlan esetén tegyék közzé e döntés indoklását.

***Megvalósulás:***

A Csapi 15 Kft-re ez a feltétel nem vonatkozik, lévén ingatlan gazdálkodással nem foglalkozik. A Csapi 15 Kft. bérlemények és üzlethelyiségek kiadásával foglalkozik.

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági  
megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló  
3. számú melléklet

---

## **5. Önkormányzati tulajdonú vállalatok**

### **a, Nyomon követhető tulajdonosi és irányítási struktúra**

Az önkormányzat tegye közzé a részben vagy egészben tulajdonában lévő cégek listáját, megjelölve a tulajdoni hányadát. A cégek tegyék közzé aktuális irányítási struktúrájukat, legfőbb döntéshozó testületeik összetételét, szervezeti felépítésüket, stratégiájukat, éves terveiket, céljaikat, szervezeti és működési szabályzatukat.

#### ***Megvalósulás:***

Az Önkormányzat eleget tesz a közzétételi kötelezettségnek, látható a tulajdoni hányad is. A Csapi 15 Kft. honlapján elérhető a vezető neve, tisztsége, bérezése, egyéb díjazása, illetve a Felügyelőbizottság tisztségviselőinek neve és díjazása. Az irányítási struktúra, a szervezeti felépítés, az éves tervek, illetve a szervezeti és működési szabályzat nem található.

#### ***Javaslatok, észrevételek:***

Pótolni kell az esetleges hiányosságokat, frissíteni a módosításokat.

### **b, Átlátható gazdálkodás**

Az önkormányzati cégek, hasonlóan a tulajdonos önkormányzathoz, honlapjukon tegyék közzé szerződéseik kereshető adatbázisát, a szerződések szövegével, módosításokkal, illetve a szerződéskötést megelőző kiválasztási eljárás legteljesebb dokumentációját. A vállalatok az EKR rendszeren keresztül is tegyék közzé az 1 millió forintot meghaladó beszerzéseket.

#### ***Megvalósulás:***

A tárgykörben szereplő szerződések nem érhetőek el.

#### ***Javaslatok, észrevételek:***

Amennyiben nincs a Csapi 15. Kft-nek a tárgykörben szereplő kiírt vagy kötött beszerzése, akkor erről érdemes külön tájékoztatást írni a honlapra, hogy egyértelmű legyen ezeknek nem léte. Amennyiben voltak/vannak, abban az esetben a törvényi előírásoknak meg kell felelni és pótolni kell.

### **c, Átlátható teljesítmény**

Az önkormányzat által részben vagy egészben tulajdonolt vállalatok éves pénzügyi beszámolóit, könyvvizsgálói és egyéb jelentései legyenek elérhetőek az adott cég honlapján.

#### ***Megvalósulás:***

A 2019. évi beszámolókat leszámítva nem elérhetőek ezek a dokumentumok.

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági  
megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló  
3. számú melléklet

---

***Javaslatok, észrevételek:***

Pótolni kell a hiányosságokat.

**d, Nyilvános javadalmazás, jutalmak**

Legyenek elérhetőek a főbb tisztviselők és döntéshozók javadalmazása, jutalmai.

***Megvalósulás:***

Igen. <https://www.xvpiac.hu/csapi-15-kft/>

***Javaslatok, észrevételek:***

Megvizsgálni a jutalmak közzétételének szabályozási és technikai feltételeit. Közzététel esetén érdemes hozzárendelni az előre meghatározott éves prémium feladatok listáját is, és azokhoz köthető beszámolókat, mert egy külső érdeklődő számára nem lehet egyértelmű az évenként esetlegesen változó összegű prémiumok összege.

**e, Antikorrupció, panaszkezelés, közérdekű bejelentés**

A 100 millió forintnál nagyobb költségvetésű vállalatok a tulajdonos önkormányzat által elfogadott, belső antikorrupciós szabályzatot alakítsanak ki, és ezt tegyék közzé. A vállalatok szolgáltatásukkal összhangban alakítsanak ki panaszkezelési, közérdekű bejelentéseket fogadó mechanizmusokat, a panaszkezelés eredményeiről pedig évente számoljanak be a honlapjukon közzétett beszámoló formájában.

***Megvalósulás:***

A Csapi 15 Kft. költségvetése meghaladja a 100 millió forintot. Belső Integritási Szabályzat néven létezik az Önkormányzatnak belső antikorrupciós szabályzata, ami a gazdasági társaságokra is vonatkozik. De a Csapi a 15 Kft. honlapján ez nem érhető el, valamint nincs saját szabályzata erre vonatkozóan. Panaszkezelésekkel, illetve közérdekű bejelentésekkel a társaság honlapján nem lehet találni leírást, ezzel kapcsolatos mechanizmust, stb. Ezzel kapcsolatban éves beszámolóik nem érhetőek el.

***Javaslatok, észrevételek:***

Pótolni kell a hiányosságokat.

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági  
megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló  
3. számú melléklet

---

## **6. Elszámoltatható döntéshozók**

### **a, Nyilvános vagyonyilatkozatok**

Minden képviselő, polgármester, alpolgármester vagyonyilatkozata, valamint az önkormányzati cégek vezető tisztségviselőinek a vagyonyilatkozata legyen elérhető az önkormányzat oldalán, lehetőleg géppel olvasható formában is. Ezeket évente frissítse, a korábbiak pedig az érintettek önkéntes vállalása alapján maradjanak elérhetőek, amíg az adott képviselő, tisztségviselő a településen, illetve az önkormányzat cégében tevékenykedik.

#### ***Megvalósulás:***

A társaság vezetője esetében nem érhető el a vagyonyilatkozat sem az Önkormányzat, sem az cég honlapján.

#### ***Javaslatok, észrevételek:***

Pótolni kell a hiányosságot.

### **b, Átlátható vagyonyilatkozási eljárás**

Az önkormányzat rendeletben rögzítse a vagyonyilatkozási eljárás részleteit. Az ilyen eljárás során hozott döntést az illetékes bizottság szövegesen indokolja, és azt az önkormányzat honlapján tegye közzé.

#### ***Megvalósulás:***

A gazdasági társaságokra ez a feltétel nem vonatkozik.

### **c, A tanácsnokok munkája**

Legyen nyilvánosan elérhető a tanácsnokok juttatása és az általuk ellátott feladatok jegyzéke is. Legyenek nyilvánosak a tanácsnokok előző évi munkájukról írott beszámolóit.

#### ***Megvalósulás:***

A gazdasági társaságokra ez a feltétel nem vonatkozik.



Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági  
megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló  
4. számú melléklet

---

**Palota-Holding ZRT. Ingatlan- és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság honlapjának vizsgálata – palotah.hu**

## **1. Nyilvános működés**

### **a, Napirend, előterjesztések, jegyzőkönyvek**

Minden önkormányzati képviselő-testületi és bizottsági ülés napirendje, az üléshez készült előterjesztések (és azok mellékletei) legyenek az ülést megelőzően megtekinthetők, továbbá az üléseket követően haladéktalanul legyen elérhető azok jegyzőkönyve is elektronikusan kereshető formában (pl. html, txt, rtf, word, odt)

#### ***Megvalósulás:***

A gazdasági társaságokra ez a feltétel nem vonatkozik.

### **b, Nyomon követhető viták és döntések**

Ahol technikailag lehetséges, legyenek elérhetőek a szavazások eredményei gépileg feldolgozható formában, képviselőkre lebontva. Ötvenezer fő feletti településen a jegyzőkönyvekhez készüljön nyilvántartás, amelyből a könnyebb kereshetőség érdekében kiderül, hogy milyen témákkal, előterjesztésekkel foglalkozott az ülés (metaadatok). Ezek a vonatkozó aloldalon jelenjenek meg az ülés címe, dátuma mellett.

#### ***Megvalósulás:***

A gazdasági társaságokra ez a feltétel nem vonatkozik.

### **c, A testületi ülés nyilvánossága**

Az önkormányzat biztosítsa, hogy az érdeklődők az ülésen megfigyelőként részt vehessenek, arról videó- és/vagy hangfelvételt készíthessenek (kivétel: zárt ülések). Az ötvenezer fő feletti települések automatikusan közvetítsék online a testületi üléseket.

#### ***Megvalósulás:***

A gazdasági társaságokra ez a feltétel nem vonatkozik.

## **2. Közérdekű adatigénylések**

### **a, Információszabadság-párti önkormányzat**

Az önkormányzat vállalja, hogy főszabályként nem igényel költségtérítést a közérdekű adatigénylések teljesítéséhez.

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági  
megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló  
4. számú melléklet

---

***Megvalósulás:***

Nem a gazdasági társaságokra meghatározott előírás. Azonban a gazdasági társaság honlapján rögzítik a közérdekű adatigényléssel kapcsolatos eljárást.

**b, Nyilvánosság az adatigényléseknek**

A beérkező közérdekű adatigényléseket és az azokra adott válaszokat az önkormányzat a válaszadást követően két héttel anonimizálva közzéteszi.

***Megvalósulás:***

Nem a gazdasági társaságokra meghatározott előírás

### **3. Átlátható költségvetési gazdálkodás**

**a, A költségvetési folyamat nyilvánossága**

Az önkormányzat költségvetése legyen elérhető közérthető, ábrákkal illusztrált formában az önkormányzat honlapján. Emellett nyers, géppel feldolgozható, táblázatos formában, lehetőleg COFOG szerinti, vagy az államkincstári rendszerben rögzített bontásban is legyen letölthető az elemi költségvetés, annak esetleges módosításai, a költségvetés végrehajtásáról szóló évközi beszámolók és az éves beszámoló. A lezárt évek adatai maradjanak elérhetőek az egész ciklusra vonatkozóan nyers, géppel feldolgozható formában.

***Megvalósulás:***

A gazdasági társaságokra ez a feltétel nem vonatkozik.

**b, Az önkormányzati cégek költségvetése**

Az önkormányzat hasonló szempontok alapján tegye közzé a tulajdonában lévő önkormányzati vállalatok, általa működtetett egyéb intézmények költségvetését is.

***Megvalósulás:***

A Palota Holding Zrt. honlapján belül listázva, linkeken fel vannak tüntetve 2014-2019 közötti időszakok éves üzleti jelentései, kiegészítő mellékletei, mérlegbeszámolóí valamint könyvvizsgálói jelentései.

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági  
megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló  
4. számú melléklet

---

**c, Átlátható költségvetési tervezés**

Az önkormányzat tegye közzé a költségvetési tervezés folyamatának dokumentumait (pl. koncepció, intézményvezetőkkel folytatott egyeztetés) és az előterjesztést, amelyben közérthetően kifejti az egyes előirányzatok tartalmát, indokolja a változtatásokat és bemutatja a tervezetet a költségvetési egyensúly szempontjából.

***Megvalósulás:***

A gazdasági társaságokra ez a feltétel nem vonatkozik.

**d, A pályázatok nyilvánossága**

Az önkormányzat beazonosítható módon számoljon be az általa (pl. minisztériumokhoz, EU-s programokra) beadott pályázatokról. Az elnyert pályázatokkal kapcsolatban tegye közzé a pályázat pontos megnevezését, a projekt ismertetőjét, beszámolóját, illetve a támogatási döntés időpontját.

***Megvalósulás:***

A gazdasági társaságokra ez a feltétel nem vonatkozik.

**4. Nyilvános szerződések, közbeszerzések**

**a, Automatikusan nyilvános, kereshető szerződések**

Az önkormányzat az ügyviteli folyamat részeként tegye közzé a honlapján a szerződéseit (és azok módosításait). A szerződések fontosabb paramétereit elektronikusan kereshető adatbázisban tegye elérhetővé (szerződéskötés dátuma, szerződő partner, szerződés összege, tárgya, érvényesség), illetve a szerződések szövegét digitalizálva és/vagy pdf formátumban is hozza nyilvánosságra.

***Megvalósulás:***

A honlapon nem találhatóak ilyen dokumentumok.

***Javaslatok, észrevételek:***

Megvizsgálni ennek a javaslatnak a szabályozási feltételeit. Vagyis milyen szinten kell és lehet közzé tenni a szerződéseket.

**b, Közbeszerzések az EKR rendszerben**

Az EKR rendszeren keresztül tegyék közzé az önkormányzat és cégei által kiírt vagy kötött, 1 millió forintot meghaladó beszerzéseket, azok módosításait, a szerződéskötést

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági  
megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló  
4. számú melléklet

---

megelőző kiválasztási eljárások, közbeszerzések dokumentumait (az eljárás hirdetményei, egyéb dokumentumok pl. szerződéstervezet, műszaki leírás és árazatlan költségvetés, összegzés az ajánlatok elbírálásáról, döntéshozók neve, ajánlatok). Legyenek elérhetőek a szerződések teljesítéséről beszámoló dokumentumok is. Az önkormányzat honlapján jelenjen meg az EKR-re feltöltött információra mutató link.

***Megvalósulás:***

Nem.

***Javaslatok, észrevételek:***

Amennyiben nincs a Palota Holding Zrt-nek, vagy az Önkormányzatnak a Palota Holding Zrt-vel kapcsolatos kiírt vagy kötött beszerzése, akkor erről érdemes külön tájékoztatást írni a honlapra, hogy egyértelmű legyen ezeknek nem léte. Amennyiben voltak vagy vannak, abban az esetben a törvényi előírásoknak meg kell felelni és pótolni kell.

**c, Átlátható ingatlangazdálkodás**

Az ingatlanok értékesítésére, bérbeadásra vonatkozó szerződéseknél legyenek elérhetőek az ingatlan pontos adatai és annak értékbecslése is. A becsült árnál olcsóbban értékesített, vagy bérbe adott ingatlan esetén tegyék közzé e döntés indoklását.

***Megvalósulás:***

Mint vagyon, azon belül is, mint ingatlankezelő **ennek a feltételnek nem felel meg.** Megvizsgálni ennek a javaslatnak a szabályozási feltételeit. Vagyis milyen szinten kell és lehet közzé tenni a szerződéseket.

**5. Önkormányzati tulajdonú vállalatok**

**a, Nyomon követhető tulajdonosi és irányítási struktúra**

Az önkormányzat tegye közzé a részben vagy egészben a tulajdonában lévő cégek listáját, megjelölve a tulajdoni hányadát. A cégek tegyék közzé aktuális irányítási struktúrájukat, legfőbb döntéshozó testületeik összetételét, szervezeti felépítésüket, stratégiájukat, éves terveiket, céljaikat, szervezeti és működési szabályzatukat.

***Megvalósulás:***

Az Önkormányzat eleget tesz a közzétételi kötelezettségnek, látható a tulajdoni hányad is. A Palota Holding Zrt. honlapján elérhető a vezetők és a többi munkatárs neve, tisztsége, elérhetősége, illetve a Felügyelőbizottság tisztségviselőinek nevei. A honlapon elérhetőek továbbá az éves tervek, valamint a Szervezeti és Működési Szabályzat, az irányítási struktúra,

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági  
megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló  
4. számú melléklet

---

és a szervezeti felépítés. Az éves tervek és célok nem találhatóak meg. Az utóbbi egyébként az éves üzleti tervben megtalálható, amelyet az Önkormányzat honlapján, előterjesztések formájában el lehet ugyan érni, de magán a honlapon nem elérhető.

***Javaslatok, észrevételek:***

Pótolni kell az esetleges hiányosságokat, frissíteni a módosításokat. További észrevétel, hogy a cég Adatkezelési tájékoztatóját is frissíteni szükséges, mert a jelenlegi még az előző ügyvezető nevére lett elkészítve.

Időközben frissítésre került (2020.10.26). Azonban három felületen (linken) is felkínálja a honlap az Adatkezelési tájékoztató elérését, a gyakorlatban azonban csak egy felületen érhető el.

**b, Átlátható gazdálkodás**

Az önkormányzati cégek, hasonlóan a tulajdonos önkormányzathoz, honlapjukon tegyék közzé szerződéseik kereshető adatbázisát, a szerződések szövegével, módosításokkal, illetve a szerződéskötést megelőző kiválasztási eljárás legteljesebb dokumentációját. A vállalatok az EKR rendszeren keresztül is tegyék közzé az 1 millió forintot meghaladó beszerzéseket.

***Megvalósulás:***

A tárgykörben szereplő szerződések nem érhetőek el.

***Javaslatok, észrevételek:***

Amennyiben nincs a Palota Holdingnak a tárgykörben szereplő kiírt vagy kötött beszerzése, akkor erről érdemes külön tájékoztatást írni a honlapra, hogy egyértelmű legyen ezeknek nem léte. Amennyiben voltak vagy vannak, abban az esetben a törvényi előírásoknak meg kell felelni és pótolni kell.

**c, Átlátható teljesítmény**

Az önkormányzat által részben vagy egészben tulajdonolt vállalatok éves pénzügyi beszámolóit, könyvvizsgálói és egyéb jelentései legyenek elérhetőek az adott cég honlapján.

***Megvalósulás:***

Igen, lásd 3. b) pontoknál rögzített összegzés.

***Javaslatok, észrevételek:***

Igen, lásd 3. b) pontoknál rögzített összegzés.

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági  
megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló  
4. számú melléklet

---

**d, Nyilvános javadalmazás, jutalmak**

Legyenek elérhetők a főbb tisztviselők és döntéshozók javadalmazása, jutalmai.

***Megvalósulás:***

Nem. Az Önkormányzat honlapján látható a vezető javadalmazása, de a Palota Holding honlapján nem elérhető.

***Javaslatok, észrevételek:***

Pótolni kell a hiányosságokat. Megvizsgálni a jutalmak közzétételének szabályozási és technikai feltételeit. Közzététel esetén érdemes hozzárendelni az előre meghatározott éves prémium feladatok listáját is, és azokhoz köthető beszámolókat, mert egy külső érdeklődő számára nem lehet egyértelmű az évenként esetlegesen változó összegű prémiumok összege.

**e, Antikorrupció, panaszkezelés, közérdekű bejelentés**

A 100 millió forintnál nagyobb költségvetésű vállalatok a tulajdonos önkormányzat által elfogadott, belső antikorrupciós szabályzatot alakítsanak ki, és ezt tegyék közzé. A vállalatok szolgáltatásukkal összhangban alakítsanak ki panaszkezelési, közérdekű bejelentéseket fogadó mechanizmusokat, a panaszkezelés eredményeiről pedig évente számoljanak be a honlapjukon közzétett beszámoló formájában.

***Megvalósulás:***

A Palota Holding költségvetése meghaladja a 100 millió forintot. Belső Integritási Szabályzat néven létezik az Önkormányzatnak belső antikorrupciós szabályzata, ami a gazdasági társaságokra is vonatkozik. De a Palota Holding honlapján ez nem érhető el, valamint nem található saját szabályzata erre vonatkozóan. Panaszkezelésekkel, illetve közérdekű bejelentésekkel a társaság honlapján nem lehet találni leírást, ezzel kapcsolatos mechanizmust, stb. Az éves beszámolóik ezzel kapcsolatban nem érhetőek el.

***Javaslatok, észrevételek:***

Pótolni kell a hiányosságokat.

**6. Elszámoltatható döntéshozók**

**a, Nyilvános vagyonyilatkozatok**

Minden képviselő, polgármester, alpolgármester vagyonyilatkozata, valamint az önkormányzati cégek vezető tisztségviselőinek a vagyonyilatkozata legyen elérhető az önkormányzat oldalán, lehetőleg géppel olvasható formában is. Ezeket évente frissítse, a

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági  
megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló  
4. számú melléklet

---

korábbiak pedig az érintettek önkéntes vállalása alapján maradjanak elérhetőek, amíg az adott képviselő, tisztségviselő a településen, illetve az önkormányzat cégében tevékenykedik.

***Megvalósulás:***

A társaság vezetője esetében nem érhető el a vagyonyilatkozat sem az Önkormányzat, sem az cég honlapján.

***Javaslatok, észrevételek:***

Pótolni kell a hiányosságot.

**b, Átlátható vagyonyilatkozati eljárás**

Az önkormányzat rendeletben rögzítse a vagyonyilatkozati eljárás részleteit. Az ilyen eljárás során hozott döntést az illetékes bizottság szövegesen indokolja, és azt az önkormányzat honlapján tegye közzé.

***Megvalósulás:***

A gazdasági társaságokra ez a feltétel nem vonatkozik.

**c, A tanácsnokok munkája**

Legyen nyilvánosan elérhető a tanácsnokok juttatása és az általuk ellátott feladatok jegyzéke is. Legyenek nyilvánosak a tanácsnokok előző évi munkájukról írott beszámolóit.

***Megvalósulás:***

A gazdasági társaságokra ez a feltétel nem vonatkozik.

***Külön megjegyzés a Palota Holding honlapjával kapcsolatban, hogy a közérdekű adatok menüpont aloldalán, egymás után duplikálva jelennek meg az információk, amely nagyon zavaró.***

<https://palotah.hu/kozerdeku-adatok/>

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági  
megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló  
5. számú melléklet

---

**PALOTA-15 Rehabilitációs és Közfoglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Kft.**  
honlapjának vizsgálata – palota15nkft.hu

## **1. Nyilvános működés**

### **a, Napirend, előterjesztések, jegyzőkönyvek**

Minden önkormányzati képviselő-testületi és bizottsági ülés napirendje, az üléshez készült előterjesztések (és azok mellékletei) legyenek az ülést megelőzően megtekinthetők, továbbá az üléseket követően haladéktalanul legyen elérhető azok jegyzőkönyve is elektronikusan kereshető formában (pl. html, txt, rtf, word, odt)

#### ***Megvalósulás:***

A gazdasági társaságokra ez a feltétel nem vonatkozik.

### **b, Nyomon követhető viták és döntések**

Ahol technikailag lehetséges, legyenek elérhetőek a szavazások eredményei gépileg feldolgozható formában, képviselőkre lebontva. Ötvenezer fő feletti településen a jegyzőkönyvekhez készüljön nyilvántartás, amelyből a könnyebb kereshetőség érdekében kiderül, hogy milyen témákkal, előterjesztésekkel foglalkozott az ülés (metaadatok). Ezek a vonatkozó aloldalon jelenjenek meg az ülés címe, dátuma mellett.

#### ***Megvalósulás:***

A gazdasági társaságokra ez a feltétel nem vonatkozik.

### **c, A testületi ülés nyilvánossága**

Az önkormányzat biztosítsa, hogy az érdeklődők az ülésen megfigyelőként részt vehessenek, arról videó- és/vagy hangfelvételt készíthessenek (kivétel: zárt ülések). Az ötvenezer fő feletti települések automatikusan közvetítsék online a testületi üléseket.

#### ***Megvalósulás:***

A gazdasági társaságokra ez a feltétel nem vonatkozik.

## **2. Közérdekű adatigénylések**

### **a, Információszabadság-párti önkormányzat**

Az önkormányzat vállalja, hogy főszabályként nem igényel költségtérítést a közérdekű adatigénylések teljesítéséhez.

#### ***Megvalósulás:***

Nem a gazdasági társaságokra meghatározott előírás.



Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági  
megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló  
5. számú melléklet

---

**b, Nyilvánosság az adatigényléseknek**

A beérkező közérdekű adatigényléseket és az azokra adott válaszokat az önkormányzat a válaszadást követően két héttel anonimizálva közzéteszi.

***Megvalósulás:***

Nem a gazdasági társaságokra meghatározott előírás

**3. Átlátható költségvetési gazdálkodás**

**a, A költségvetési folyamat nyilvánossága**

Az önkormányzat költségvetése legyen elérhető közérthető, ábrákkal illusztrált formában az önkormányzat honlapján. Emellett nyers, géppel feldolgozható, táblázatos formában, lehetőleg COFOG szerinti, vagy az államkincstári rendszerben rögzített bontásban is legyen letölthető az elemi költségvetés, annak esetleges módosításai, a költségvetés végrehajtásáról szóló évközi beszámolók és az éves beszámoló. A lezárt évek adatai maradjanak elérhetőek az egész ciklusra vonatkozóan nyers, géppel feldolgozható formában.

***Megvalósulás:***

A gazdasági társaságokra ez a feltétel nem vonatkozik.

**b, Az önkormányzati cégek költségvetése**

Az önkormányzat hasonló szempontok alapján tegye közzé a tulajdonában lévő önkormányzati vállalatok, általa működtetett egyéb intézmények költségvetését is.

***Megvalósulás:***

A cég honlapján linkeken keresztül elérhetőek a cég üzleti tervei. Azonban a 2019. évi üzleti terv nincs feltöltve, továbbá a 2019 előtti üzleti tervnek feltöltött dokumentumokat nem igazán lehet üzleti tervnek nevezni a szintén feltöltésre került 2020. évihez képest.

Az éves pénzügyi beszámolók 2010-től elérhetőek a cég honlapján.

***Javaslatok, észrevételek:***

**c, Átlátható költségvetési tervezés**

Az önkormányzat tegye közzé a költségvetési tervezés folyamatának dokumentumait (pl. koncepció, intézményvezetőkkel folytatott egyeztetés) és az előterjesztést, amelyben közérthetően kifejti az egyes előirányzatok tartalmát, indokolja a változtatásokat és bemutatja a tervezetet a költségvetési egyensúly szempontjából.

***Megvalósulás:***

Ez a feltétel nem a gazdasági társaságokra vonatkozik.

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági  
megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló  
5. számú melléklet

---

**d, A pályázatok nyilvánossága**

Az önkormányzat beazonosítható módon számoljon be az általa (pl. minisztériumokhoz, EU-s programokra) beadott pályázatokról. Az elnyert pályázatokkal kapcsolatban tegye közzé a pályázat pontos megnevezését, a projekt ismertetőjét, beszámolóját, illetve a támogatási döntés időpontját.

***Megvalósulás:***

Ez a feltétel nem a gazdasági társaságokra vonatkozik.

**4. Nyilvános szerződések, közbeszerzések**

**a, Automatikusan nyilvános, kereshető szerződések**

Az önkormányzat az ügyviteli folyamat részeként tegye közzé a honlapján a szerződéseit (és azok módosításait). A szerződések fontosabb paramétereit elektronikusan kereshető adatbázisban tegye elérhetővé (szerződéskötés dátuma, szerződő partner, szerződés összege, tárgy, érvényesség), illetve a szerződések szövegét digitalizálva és/vagy pdf formátumban is hozza nyilvánosságra.

***Megvalósulás:***

A Palota 15. Nonprofit Kft. esetében a honlapon nem találhatóak ilyen dokumentumok.

***Javaslatok, észrevételek:***

Megvizsgálni ennek a javaslatnak a szabályozási feltételeit. Vagyis milyen szinten kell és lehet közzé tenni a szerződéseket.

**b, Közbeszerzések az EKR rendszerben**

Az EKR rendszeren keresztül tegyék közzé az önkormányzat és cégei által kiírt vagy kötött, 1 millió forintot meghaladó beszerzéseket, azok módosításait, a szerződéskötést megelőző kiválasztási eljárások, közbeszerzések dokumentumait (az eljárás hirdetményei, egyéb dokumentumok pl. szerződéstervezet, műszaki leírás és árazatlan költségvetés, összegzés az ajánlatok elbírálásáról, döntéshozók neve, ajánlatok). Legyenek elérhetőek a szerződések teljesítéséről beszámoló dokumentumok is. Az önkormányzat honlapján jelenjen meg az EKR-re feltöltött információra mutató link.

***Megvalósulás:***

Nem.

***Javaslatok, észrevételek:***

Amennyiben nincs a Palota 15. Nonprofit Kft-nek vagy az Önkormányzatnak a Palota 15. Nonprofit Kft-vel kapcsolatosan kiírt vagy kötött beszerzése, akkor erről érdemes külön tájékoztatást írni a honlapra, hogy egyértelmű legyen ezeknek nem léte. Amennyiben voltak vagy vannak, abban az esetben a törvényi előírásoknak meg kell felelni és pótolni kell.

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági  
megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló  
5. számú melléklet

---

**c, Átlátható ingatlangazdálkodás**

Az ingatlanok értékesítésére, bérbeadásra vonatkozó szerződéseknél legyenek elérhetőek az ingatlan pontos adatai és annak értékbecslése is. A becsült árnál olcsóbban értékesített, vagy bérbe adott ingatlan esetén tegyék közzé e döntés indoklását.

**Megvalósulás:**

A gazdasági társaság ingatlankezeléssel nem foglalkozik.

**5. Önkormányzati tulajdonú vállalatok**

**a, Nyomon követhető tulajdonosi és irányítási struktúra**

Az önkormányzat tegye közzé a részben vagy egészben tulajdonában lévő cégek listáját, megjelölve a tulajdoni hányadát. A cégek tegyék közzé aktuális irányítási struktúrájukat, legfőbb döntéshozó testületeik összetételét, szervezeti felépítésüket, stratégiájukat, éves terveiket, céljaikat, szervezeti és működési szabályzatukat.

**Megvalósulás:**

Az Önkormányzat eleget tesz a közzétételi kötelezettségnek, látható a tulajdoni hányad is. Az Palota 15. Nonprofit Kft. honlapján elérhető a vezető neve, tisztsége, illetve a Felügyelőbizottság tisztségviselőinek neve. Továbbá elérhető még a szervezeti felépítés. **A szervezeti és működési szabályzat nem érhető el a honlapról. Az adatvédelmi szabályzat elérhető azonban frissítésre szorul, mivel 2018. évtől hatályos van feltöltve, ami több okból is aggályos: többek között a törvényi változások és az ügyvezető személyében bekövetkezett változások miatt.**

Továbbá frissítésre szorulnak a Felügyeleti Szerveknél megadott tisztségviselők nevei.

[http://www.palota15nkft.hu/sites/default/files/dokumentumok/kozerdeku/weboldal\\_adatkezesi\\_tajekoztato.pdf](http://www.palota15nkft.hu/sites/default/files/dokumentumok/kozerdeku/weboldal_adatkezesi_tajekoztato.pdf)

**Javaslatok, észrevételek:**

Pótolni kell a hiányosságokat.

**b, Átlátható gazdálkodás**

Az önkormányzati cégek, hasonlóan a tulajdonos önkormányzathoz, honlapjukon tegyék közzé szerződéseik kereshető adatbázisát, a szerződések szövegével, módosításokkal, illetve a szerződéskötést megelőző kiválasztási eljárás legteljesebb dokumentációját. A vállalatok az EKR rendszeren keresztül is tegyék közzé az 1 millió forintot meghaladó beszerzéseket.

**Megvalósulás:**

Nem találhatóak ilyen dokumentumok.

**Javaslatok, észrevételek:**

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági  
megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló  
5. számú melléklet

---

Amennyiben nincs az Palota 15. Nonprofit Kft. a tárgykörben szereplő kiírt vagy kötött beszerzése, szerződése akkor erről érdemes külön tájékoztatást írni a honlapra, hogy egyértelmű legyen ezeknek nem léte. Amennyiben voltak vagy vannak, abban az esetben a törvényi előírásoknak meg kell felelni és pótolni kell.

**c, Átlátható teljesítmény**

Az önkormányzat által részben vagy egészben tulajdonolt vállalatok éves pénzügyi beszámolóit, könyvvizsgálói és egyéb jelentései legyenek elérhetőek az adott cég honlapján.

***Megvalósulás:***

Nem, lásd 3. b) pontoknál rögzített összegzés.

***Javaslatok, észrevételek:***

Pótolni kell a hiányosságokat.

**d, Nyilvános javadalmazás, jutalmak**

Legyenek elérhetőek a főbb tisztviselők és döntéshozók javadalmazása, jutalmai.

***Megvalósulás:***

A javadalmazás és a jutalom csak az Önkormányzat honlapján érhető el, a cég honlapján nincs kint.

***Javaslatok, észrevételek:***

Pótolni kell a hiányosságokat. Megvizsgálni a jutalmak közzétételének szabályozási és technikai feltételeit. Közzététel esetén érdemes hozzárendelni az előre meghatározott éves prémium feladatok listáját is, és azokhoz köthető beszámolókat, mert egy külső érdeklődő számára nem lehet egyértelmű az évenként esetlegesen változó összegű prémiumok összege.

**e, Antikorrupció, panaszkezelés, közérdekű bejelentés**

A 100 millió forintnál nagyobb költségvetésű vállalatok a tulajdonos önkormányzat által elfogadott, belső antikorrupciós szabályzatot alakítsanak ki, és ezt tegyék közzé. A vállalatok szolgáltatásukkal összhangban alakítsanak ki panaszkezelési, közérdekű bejelentéseket fogadó mechanizmusokat, a panaszkezelés eredményeiről pedig évente számoljanak be a honlapjukon közzétett beszámoló formájában.

***Megvalósulás:***

Az Palota 15. Nonprofit Kft. költségvetése meghaladja a 100 millió forintot. Belső Integritási Szabályzat néven létezik az Önkormányzatnak belső antikorrupciós szabályzata, ami a gazdasági társaságokra is vonatkozik. De az Palota 15. Nonprofit Kft. honlapján ez nem érhető el, valamint nem található saját szabályzata erre vonatkozóan. Panaszkezelésekkel, illetve közérdekű bejelentésekkel a társaság honlapján nem lehet találni leírást, ezzel kapcsolatos mechanizmust, stb. Az éves beszámolóik ezzel kapcsolatban nem érhetőek el.

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági  
megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló  
5. számú melléklet

---

***Javaslatok, észrevételek:***

Pótolni kell a hiányosságokat.

**6. Elszámoltatható döntéshozók**

**a, Nyilvános vagyonyilatkozatok**

Minden képviselő, polgármester, alpolgármester vagyonyilatkozata, valamint az önkormányzati cégek vezető tisztségviselőinek a vagyonyilatkozata legyen elérhető az önkormányzat oldalán, lehetőleg géppel olvasható formában is. Ezeket évente frissítse, a korábbiak pedig az érintettek önkéntes vállalása alapján maradjanak elérhetőek, amíg az adott képviselő, tisztségviselő a településen, illetve az önkormányzat cégében tevékenykedik.

***Megvalósulás:***

A társaság vezetője esetében nem érhető el a vagyonyilatkozat sem az Önkormányzat, sem az cég honlapján.

***Javaslatok, észrevételek:***

Pótolni kell a hiányosságot.

**b, Átlátható vagyonyilatkozati eljárás**

Az önkormányzat rendeletben rögzítse a vagyonyilatkozati eljárás részleteit. Az ilyen eljárás során hozott döntést az illetékes bizottság szövegesen indokolja, és azt az önkormányzat honlapján tegye közzé.

***Megvalósulás:***

A gazdasági társaságokra ez a feltétel nem vonatkozik.

**c, A tanácsnokok munkája**

Legyen nyilvánosan elérhető a tanácsnokok juttatása és az általuk ellátott feladatok jegyzéke is. Legyenek nyilvánosak a tanácsnokok előző évi munkájukról írott beszámolóit.

***Megvalósulás:***

A gazdasági társaságokra ez a feltétel nem vonatkozik.

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági  
megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló  
6. számú melléklet

---

**RÉPSZOLG Nonprofit Közhasznú Kft. honlapjának vizsgálata – repszolgxv.hu**

## **1. Nyilvános működés**

### **a, Napirend, előterjesztések, jegyzőkönyvek**

Minden önkormányzati képviselő-testületi és bizottsági ülés napirendje, az üléshez készült előterjesztések (és azok mellékletei) legyenek az ülést megelőzően megtekinthetők, továbbá az üléseket követően haladéktalanul legyen elérhető azok jegyzőkönyve is elektronikusan kereshető formában (pl. html, txt, rtf, word, odt)

#### ***Megvalósulás:***

A gazdasági társaságokra ez a feltétel nem vonatkozik.

### **b, Nyomon követhető viták és döntések**

Ahol technikailag lehetséges, legyenek elérhetőek a szavazások eredményei gépileg feldolgozható formában, képviselőkre lebontva. Ötvenezer fő feletti településen a jegyzőkönyvekhez készüljön nyilvántartás, amelyből a könnyebb kereshetőség érdekében kiderül, hogy milyen témákkal, előterjesztésekkel foglalkozott az ülés (metaadatok). Ezek a vonatkozó aloldalon jelenjenek meg az ülés címe, dátuma mellett.

#### ***Megvalósulás:***

A gazdasági társaságokra ez a feltétel nem vonatkozik.

### **c, A testületi ülés nyilvánossága**

Az önkormányzat biztosítsa, hogy az érdeklődők az ülésen megfigyelőként részt vehessenek, arról videó- és/vagy hangfelvételt készíthessenek (kivétel: zárt ülések). Az ötvenezer fő feletti települések automatikusan közvetítsék online a testületi üléseket.

#### ***Megvalósulás:***

A gazdasági társaságokra ez a feltétel nem vonatkozik.

## **2. Közérdekű adatigénylések**

### **a, Információszabadság-párti önkormányzat**

Az önkormányzat vállalja, hogy főszabályként nem igényel költségtérítést a közérdekű adatigénylések teljesítéséhez.

#### ***Megvalósulás:***

Nem a gazdasági társaságokra meghatározott előírás. A gazdasági társaság honlapján nincs rögzítve közérdekű adatigényléssel kapcsolatos eljárás.

### **b, Nyilvánosság az adatigényléseknek**

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági  
megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló  
6. számú melléklet

---

A beérkező közérdekű adatigényléseket és az azokra adott válaszokat az önkormányzat a válaszadást követően két héttel anonimizálva közzéteszi.

***Megvalósulás:***

Nem a gazdasági társaságokra meghatározott előírás

### **3. Átlátható költségvetési gazdálkodás**

#### **a, A költségvetési folyamat nyilvánossága**

Az önkormányzat költségvetése legyen elérhető közérthető, ábrákkal illusztrált formában az önkormányzat honlapján. Emellett nyers, géppel feldolgozható, táblázatos formában, lehetőleg COFOG szerinti, vagy az államkincstári rendszerben rögzített bontásban is legyen letölthető az elemi költségvetés, annak esetleges módosításai, a költségvetés végrehajtásáról szóló évközi beszámolók és az éves beszámoló. A lezárt évek adatai maradjanak elérhetőek az egész ciklusra vonatkozóan nyers, géppel feldolgozható formában.

***Megvalósulás:***

A gazdasági társaságokra ez a feltétel nem vonatkozik.

#### **b, Az önkormányzati cégek költségvetése**

Az önkormányzat hasonló szempontok alapján tegye közzé a tulajdonában lévő önkormányzati vállalatok, általa működtetett egyéb intézmények költségvetését is.

***Megvalósulás:***

A RÉPSZOLG. honlapján belül listázva, linkeken fel vannak tüntetve a 2015-2019 közötti időszakok éves üzleti jelentései, kiegészítő mellékletei, mérlegbeszámolói valamint könyvvizsgálói jelentései.

***Javaslatok, észrevételek:***

-

#### **c, Átlátható költségvetési tervezés**

Az önkormányzat tegye közzé a költségvetési tervezés folyamatának dokumentumait (pl. koncepció, intézményvezetőkkel folytatott egyeztetés) és az előterjesztést, amelyben közérthetően kifejti az egyes előirányzatok tartalmát, indokolja a változtatásokat és bemutatja a tervezetet a költségvetési egyensúly szempontjából.

***Megvalósulás:***

Ez a feltétel nem a gazdasági társaságokra vonatkozik.

#### **d, A pályázatok nyilvánossága**

Az önkormányzat beazonosítható módon számoljon be az általa (pl. minisztériumokhoz, EU-s programokra) beadott pályázatokról. Az elnyert pályázatokkal

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági  
megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló  
6. számú melléklet

---

kapcsolatban tegye közzé a pályázat pontos megnevezését, a projekt ismertetőjét, beszámolóját, illetve a támogatási döntés időpontját.

***Megvalósulás:***

Ez a feltétel nem a gazdasági társaságokra vonatkozik.

#### **4. Nyilvános szerződések, közbeszerzések**

##### **a, Automatikusan nyilvános, kereshető szerződések**

Az önkormányzat az ügyviteli folyamat részeként tegye közzé a honlapján a szerződéseit (és azok módosításait). A szerződések fontosabb paramétereit elektronikusan kereshető adatbázisban tegye elérhetővé (szerződéskötés dátuma, szerződő partner, szerződés összege, tárgy, érvényesség), illetve a szerződések szövegét digitalizálva és/vagy pdf formátumban is hozza nyilvánosságra.

***Megvalósulás:***

A RÉPSZOLG esetében a honlapon nem találhatóak ilyen dokumentumok.

***Javaslatok, észrevételek:***

Megvizsgálni ennek a javaslatnak a szabályozási feltételeit. Vagyis milyen szinten kell és lehet közzé tenni a szerződéseket.

##### **b, Közbeszerzések az EKR rendszerben**

Az EKR rendszeren keresztül tegyék közzé az önkormányzat és cégei által kiírt vagy kötött, 1 millió forintot meghaladó beszerzéseket, azok módosításait, a szerződéskötést megelőző kiválasztási eljárások, közbeszerzések dokumentumait (az eljárás hirdetményei, egyéb dokumentumok pl. szerződéstervezet, műszaki leírás és árazatlan költségvetés, összegzés az ajánlatok elbírálásáról, döntéshozók neve, ajánlatok). Legyenek elérhetőek a szerződések teljesítéséről beszámoló dokumentumok is. Az önkormányzat honlapján jelenjen meg az EKR-re feltöltött információra mutató link.

***Megvalósulás:***

Nem.

***Javaslatok, észrevételek:***

Amennyiben nincs a RÉPSZOLG-nak vagy az Önkormányzatnak a RÉPSZOLG-al kapcsolatos kiírt vagy kötött beszerzése, akkor erről érdemes külön tájékoztatást írni a honlapra, hogy egyértelmű legyen ezeknek nem léte. Amennyiben voltak vagy vannak, abban az esetben a törvényi előírásoknak meg kell felelni és pótolni kell.



Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági  
megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló  
6. számú melléklet

---

**c, Átlátható ingatlangazdálkodás**

Az ingatlanok értékesítésére, bérbeadásra vonatkozó szerződéseknél legyenek elérhetőek az ingatlan pontos adatai és annak értékbecslése is. A becsült árnál olcsóbban értékesített, vagy bérbe adott ingatlan esetén tegyék közzé e döntés indoklását.

**Megvalósulás:**

A gazdasági társaság ingatlankezeléssel nem foglalkozik.

## 5. Önkormányzati tulajdonú vállalatok

**a, Nyomon követhető tulajdonosi és irányítási struktúra**

Az önkormányzat tegye közzé a részben vagy egészben tulajdonában lévő cégek listáját, megjelölve a tulajdoni hányadát. A cégek tegyék közzé aktuális irányítási struktúrájukat, legfőbb döntéshozó testületeik összetételét, szervezeti felépítésüket, stratégiájukat, éves terveiket, céljaikat, szervezeti és működési szabályzatukat.

**Megvalósulás:**

Az Önkormányzat eleget tesz a közzétételi kötelezettségnek, látható a tulajdoni hányad is. A RÉPSZOLG honlapján elérhető a vezetők neve, tisztsége, illetve a Felügyelőbizottság tisztségviselőinek neve. **Azonban az éves tervek, a szervezeti felépítés, a szervezeti és működési szabályzat, illetve az adatvédelmi szabályzat sem érhető el a honlapról. További hiányosság, hogy sem a RÉPSZOLG honlapján, sem az Önkormányzat honlapján nincs feltüntetve a vezérigazgató neve, elérhetősége, stb.**

**Javaslatok, észrevételek:**

Pótolni kell a hiányosságokat.

**Időközben az Adatkezelési tájékoztatók feltöltésre kerültek. (2020.10.26)**

**b, Átlátható gazdálkodás**

Az önkormányzati cégek, hasonlóan a tulajdonos önkormányzathoz, honlapjukon tegyék közzé szerződéseik kereshető adatbázisát, a szerződések szövegével, módosításokkal, illetve a szerződéskötést megelőző kiválasztási eljárás legteljesebb dokumentációját. A vállalatok az EKR rendszeren keresztül is tegyék közzé az 1 millió forintot meghaladó beszerzéseket.

**Megvalósulás:**

A tárgykörben szereplő szerződések nem érhetőek el.

**Javaslatok, észrevételek:**

Amennyiben nincs a RÉPSZOLG-nak a tárgykörben szereplő kiírt vagy kötött beszerzése, akkor erről érdemes külön tájékoztatást írni a honlapra, hogy egyértelmű legyen ezeknek nem

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági  
megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló  
6. számú melléklet

---

léte. Amennyiben voltak vagy vannak, abban az esetben a törvényi előírásoknak meg kell felelni és pótolni kell.

**c, Átlátható teljesítmény**

Az önkormányzat által részben vagy egészben tulajdonolt vállalatok éves pénzügyi beszámolóit, könyvvizsgálói és egyéb jelentései legyenek elérhetőek az adott cég honlapján.

***Megvalósulás:***

Igen, lásd 3. b) pontoknál rögzített összegzés.

***Javaslatok, észrevételek:***

**d, Nyilvános javadalmazás, jutalmak**

Legyenek elérhetőek a főbb tisztviselők és döntéshozók javadalmazása, jutalmai.

***Megvalósulás:***

Nem. Kivétel a Felügyelő Bizottsági tagok díjazása, de az is az Önkormányzat honlapján érhető el.

***Javaslatok, észrevételek:***

Pótolni kell a hiányosságokat. Megvizsgálni a jutalmak közzétételének szabályozási és technikai feltételeit. Közzététel esetén érdemes hozzárendelni az előre meghatározott éves prémium feladatok listáját is, és azokhoz köthető beszámolókat, mert egy külső érdeklődő számára nem lehet egyértelmű az évenként esetlegesen változó összegű prémiumok összege.

**e, Antikorrupció, panaszkezelés, közérdekű bejelentés**

A 100 millió forintnál nagyobb költségvetésű vállalatok a tulajdonos önkormányzat által elfogadott, belső antikorrupciós szabályzatot alakítsanak ki, és ezt tegyék közzé. A vállalatok szolgáltatásukkal összhangban alakítsanak ki panaszkezelési, közérdekű bejelentéseket fogadó mechanizmusokat, a panaszkezelés eredményeiről pedig évente számoljanak be a honlapjukon közzétett beszámoló formájában.

***Megvalósulás:***

A RÉPSZOLG költségvetése meghaladja a 100 millió forintot. Belső Integritási Szabályzat néven létezik az Önkormányzatnak belső antikorrupciós szabályzata, ami a gazdasági társaságokra is vonatkozik. De a RÉPSZOLG honlapján ez nem érhető el, valamint nem található saját szabályzata erre vonatkozóan. Panaszkezelésekkel, illetve közérdekű bejelentésekkel a társaság honlapján nem lehet találni leírást, ezzel kapcsolatos mechanizmust, stb. Az éves beszámolóik ezzel kapcsolatban nem érhetőek el.

***Javaslatok, észrevételek:***

Pótolni kell a hiányosságokat.

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági  
megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló  
6. számú melléklet

---

## 6. Elszámoltatható döntéshozók

### a, Nyilvános vagyonyilatkozatok

Minden képviselő, polgármester, alpolgármester vagyonyilatkozata, valamint az önkormányzati cégek vezető tisztségviselőinek a vagyonyilatkozata legyen elérhető az önkormányzat oldalán, lehetőleg géppel olvasható formában is. Ezeket évente frissítse, a korábbiak pedig az érintettek önkéntes vállalása alapján maradjanak elérhetőek, amíg az adott képviselő, tisztségviselő a településen, illetve az önkormányzat cégében tevékenykedik.

#### *Megvalósulás:*

A társaság vezetője esetében nem érhető el a vagyonyilatkozat sem az Önkormányzat, sem az cég honlapján.

#### *Javaslatok, észrevételek:*

Pótolni kell a hiányosságot.

### b, Átlátható vagyonyilatkozati eljárás

Az önkormányzat rendeletben rögzítse a vagyonyilatkozati eljárás részleteit. Az ilyen eljárás során hozott döntést az illetékes bizottság szövegesen indokolja, és azt az önkormányzat honlapján tegye közzé.

#### *Megvalósulás:*

A gazdasági társaságokra ez a feltétel nem vonatkozik.

### c, A tanácsnokok munkája

Legyen nyilvánosan elérhető a tanácsnokok juttatása és az általuk ellátott feladatok jegyzéke is. Legyenek nyilvánosak a tanácsnokok előző évi munkájukról írott beszámolóí.

#### *Megvalósulás:*

A gazdasági társaságokra ez a feltétel nem vonatkozik.

#### *Külön észrevétel.*

A kapcsolatfelvételre és a bejelentésre biztosított felületeken a honlap kéri a felhasználót, hogy fogadja el az Adatkezelési szabályzatot, különben nem engedí elküldeni a levelet. **Azonban a felületen nincs lehetőség elérni az Adatkezelési szabályzatot.**

<https://repszolgxv.hu/kapcsolat/>

<https://repszolgxv.hu/bejelentolap/>

Ezt a hiányosságot pótolni kell!

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági  
megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló  
7. számú melléklet

---

**XV. Média Kommunikációs és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. honlapjának vizsgálata – xvmedia.hu**

## **1. Nyilvános működés**

### **a, Napirend, előterjesztések, jegyzőkönyvek**

Minden önkormányzati képviselő-testületi és bizottsági ülés napirendje, az üléshez készült előterjesztések (és azok mellékletei) legyenek az ülést megelőzően megtekinthetők, továbbá az üléseket követően haladéktalanul legyen elérhető azok jegyzőkönyve is elektronikusan kereshető formában (pl. html, txt, rtf, word, odt)

#### ***Megvalósulás:***

A gazdasági társaságokra ez a feltétel nem vonatkozik.

### **b, Nyomon követhető viták és döntések**

Ahol technikailag lehetséges, legyenek elérhetőek a szavazások eredményei gépileg feldolgozható formában, képviselőkre lebontva. Ötvenezer fő feletti településen a jegyzőkönyvekhez készüljön nyilvántartás, amelyből a könnyebb kereshetőség érdekében kiderül, hogy milyen témákkal, előterjesztésekkel foglalkozott az ülés (metaadatok). Ezek a vonatkozó aloldalon jelenjenek meg az ülés címe, dátuma mellett.

#### ***Megvalósulás:***

A gazdasági társaságokra ez a feltétel nem vonatkozik.

### **c, A testületi ülés nyilvánossága**

Az önkormányzat biztosítsa, hogy az érdeklődők az ülésen megfigyelőként részt vehessenek, arról videó- és/vagy hangfelvételt készíthessenek (kivétel: zárt ülések). Az ötvenezer fő feletti települések automatikusan közvetítsék online a testületi üléseket.

#### ***Megvalósulás:***

A gazdasági társaságokra ez a feltétel nem vonatkozik.

## **2. Közérdekű adatigénylések**

### **a, Információszabadság-párti önkormányzat**

Az önkormányzat vállalja, hogy főszabályként nem igényel költségtérítést a közérdekű adatigénylések teljesítéséhez.

#### ***Megvalósulás:***

Nem a gazdasági társaságokra meghatározott előírás. A gazdasági társaság honlapján rögzítve van közérdekű adatigényléssel kapcsolatos eljárás és lehetőség.

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági  
megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló  
7. számú melléklet

---

<https://xvmedia.hu/23rfdsw3r/uploads/2020/06/a-kozerdeku-adatok-megismeresere-iranyulo-igenyek-teljesitesenek-rendje-az-xv-media-nonprofit-kft.pdf>

**b, Nyilvánosság az adatigényléseknek**

A beérkező közérdekű adatigényléseket és az azokra adott válaszokat az önkormányzat a válaszadást követően két héttel anonimizálva közzéteszi.

***Megvalósulás:***

Nem a gazdasági társaságokra meghatározott előírás

**3. Átlátható költségvetési gazdálkodás**

**a, A költségvetési folyamat nyilvánossága**

Az önkormányzat költségvetése legyen elérhető közérthető, ábrákkal illusztrált formában az önkormányzat honlapján. Emellett nyers, géppel feldolgozható, táblázatos formában, lehetőleg COFOG szerinti, vagy az államkincstári rendszerben rögzített bontásban is legyen letölthető az elemi költségvetés, annak esetleges módosításai, a költségvetés végrehajtásáról szóló évközi beszámolók és az éves beszámoló. A lezárt évek adatai maradjanak elérhetőek az egész ciklusra vonatkozóan nyers, géppel feldolgozható formában.

***Megvalósulás:***

A gazdasági társaságokra ez a feltétel nem vonatkozik.

**b, Az önkormányzati cégek költségvetése**

Az önkormányzat hasonló szempontok alapján tegye közzé a tulajdonában lévő önkormányzati vállalatok, általa működtetett egyéb intézmények költségvetését is.

***Megvalósulás:***

Az XV Média honlapján közvetlenül nem érhető el semmilyen olyan dokumentum, amelyből a gazdasági társaság éves költségvetése megállapítható lenne. Egy link formájában közvetett elérést biztosítanak, miszerint a felhasználót az e-beszamolo.im.gov.hu oldalra irányítják, illetve megadják a társaság cégjegyzékszámát, ami alapján lehetősége van a dokumentumok kinyerésére.

***Javaslatok, észrevételek:***

A többi gazdasági társaság a saját honlapján, közvetlenül biztosítja az elérési lehetőséget. Javasolt az XV Média számára is ugyan így eljárni.

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági  
megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló  
7. számú melléklet

---

**c, Átlátható költségvetési tervezés**

Az önkormányzat tegye közzé a költségvetési tervezés folyamatának dokumentumait (pl. koncepció, intézményvezetőkkel folytatott egyeztetés) és az előterjesztést, amelyben közérthetően kifejti az egyes előirányzatok tartalmát, indokolja a változtatásokat és bemutatja a tervezetet a költségvetési egyensúly szempontjából.

***Megvalósulás:***

Ez a feltétel nem a gazdasági társaságokra vonatkozik.

**d, A pályázatok nyilvánossága**

Az önkormányzat beazonosítható módon számoljon be az általa (pl. minisztériumokhoz, EU-s programokra) beadott pályázatokról. Az elnyert pályázatokkal kapcsolatban tegye közzé a pályázat pontos megnevezését, a projekt ismertetőjét, beszámolóját, illetve a támogatási döntés időpontját.

***Megvalósulás:***

Ez a feltétel nem a gazdasági társaságokra vonatkozik.

**4. Nyilvános szerződések, közbeszerzések**

**a, Automatikusan nyilvános, kereshető szerződések**

Az önkormányzat az ügyviteli folyamat részeként tegye közzé a honlapján a szerződéseit (és azok módosításait). A szerződések fontosabb paramétereit elektronikusan kereshető adatbázisban tegye elérhetővé (szerződéskötés dátuma, szerződő partner, szerződés összege, tárgya, érvényesség), illetve a szerződések szövegét digitalizálva és/vagy pdf formátumban is hozza nyilvánosságra.

***Megvalósulás:***

Egyetlen szerződés kivételével az XV Média esetében a honlapon nem találhatóak ilyen dokumentumok.

***Javaslatok, észrevételek:***

Megvizsgálni ennek a javaslatnak a szabályozási feltételeit. Vagyis milyen szinten kell és lehet közzé tenni a szerződéseket.

**b, Közbeszerzések az EKR rendszerben**

Az EKR rendszeren keresztül tegyék közzé az önkormányzat és cégei által kiírt vagy kötött, 1 millió forintot meghaladó beszerzéseket, azok módosításait, a szerződéskötést megelőző kiválasztási eljárások, közbeszerzések dokumentumait (az eljárás hirdményei, egyéb dokumentumok pl. szerződéstervezet, műszaki leírás és árazatlan költségvetés,

# Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló 7. számú melléklet

---

összegzés az ajánlatok elbírálásáról, döntéshozók neve, ajánlatok). Legyenek elérhetőek a szerződések teljesítéséről beszámoló dokumentumok is. Az önkormányzat honlapján jelenjen meg az EKR-re feltöltött információra mutató link.

## ***Megvalósulás:***

Nem.

## ***Javaslatok, észrevételek:***

Amennyiben nincs a XV Médianak vagy az Önkormányzatnak a XV Médával kapcsolatos kiírt vagy kötött beszerzése, akkor erről érdemes külön tájékoztatást írni a honlapra, hogy egyértelmű legyen ezeknek nem léte. Amennyiben voltak vagy vannak, abban az esetben a törvényi előírásoknak meg kell felelni és pótolni kell.

## **c, Átlátható ingatlangazdálkodás**

Az ingatlanok értékesítésére, bérbeadásra vonatkozó szerződéseknél legyenek elérhetőek az ingatlan pontos adatai és annak értékbecslése is. A becsült árnál olcsóbban értékesített, vagy bérbe adott ingatlan esetén tegyék közzé e döntés indoklását.

## ***Megvalósulás:***

A gazdasági társaság ingatlankezeléssel nem foglalkozik.

## **5. Önkormányzati tulajdonú vállalatok**

### **a, Nyomon követhető tulajdonosi és irányítási struktúra**

Az önkormányzat tegye közzé a részben vagy egészben tulajdonában lévő cégek listáját, megjelölve a tulajdoni hányadát. A cégek tegyék közzé aktuális irányítási struktúrájukat, legfőbb döntéshozó testületeik összetételét, szervezeti felépítésüket, stratégiájukat, éves terveiket, céljaikat, szervezeti és működési szabályzatukat.

## ***Megvalósulás:***

Az Önkormányzat eleget tesz a közzétételi kötelezettségnek, látható a tulajdoni hányad is. Az XV Média honlapján elérhető a vezető neve, tisztsége, illetve a Felügyelőbizottság tisztségviselőinek neve. **Azonban az éves tervek, a szervezeti felépítés, a szervezeti és működési szabályzat nem érhető el a honlapról. Az adatvédelmi szabályzat elérhető azonban frissítésre szorul.**

## ***Javaslatok, észrevételek:***

Pótolni kell a hiányosságokat.

## **b, Átlátható gazdálkodás**

Az önkormányzati cégek, hasonlóan a tulajdonos önkormányzathoz, honlapjukon tegyék közzé szerződéseik kereshető adatbázisát, a szerződések szövegével, módosításokkal, illetve a szerződéskötést megelőző kiválasztási eljárás legteljesebb dokumentációját. A

**Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági  
megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló  
7. számú melléklet**

---

vállalatok az EKR rendszeren keresztül is tegyék közzé az 1 millió forintot meghaladó beszerzéseket.

***Megvalósulás:***

A tárgykörben szereplő szerződések 2018-2020 közötti időszakban kivannak listázva, de semmilyen más dokumentum nem érhető el.

***Javaslatok, észrevételek:***

Amennyiben nincs az XV Médiának több a tárgykörben szereplő kiírt vagy kötött beszerzése, szerződése akkor erről érdemes külön tájékoztatást írni a honlapra, hogy egyértelmű legyen ezeknek nem léte. Amennyiben voltak vagy vannak, abban az esetben a törvényi előírásoknak meg kell felelni és pótolni kell.

**c, Átlátható teljesítmény**

Az önkormányzat által részben vagy egészben tulajdonolt vállalatok éves pénzügyi beszámolóit, könyvvizsgálói és egyéb jelentései legyenek elérhetőek az adott cég honlapján.

***Megvalósulás:***

Nem, lásd 3. b) pontoknál rögzített összegzés.

***Javaslatok, észrevételek:***

Pótolni kell a hiányosságokat.

**d, Nyilvános javadalmazás, jutalmak**

Legyenek elérhetőek a főbb tisztviselők és döntéshozók javadalmazása, jutalmai.

***Megvalósulás:***

A javadalmazás elérhető, a jutalmak nem elérhetőek.

***Javaslatok, észrevételek:***

Pótolni kell a hiányosságokat. Megvizsgálni a jutalmak közzétételének szabályozási és technikai feltételeit. Közzététel esetén érdemes hozzárendelni az előre meghatározott éves prémium feladatok listáját is, és azokhoz köthető beszámolókat, mert egy külső érdeklődő számára nem lehet egyértelmű az évenként esetlegesen változó összegű prémiumok összege.

**e, Antikorrupció, panaszkezelés, közérdekű bejelentés**

A 100 millió forintnál nagyobb költségvetésű vállalatok a tulajdonos önkormányzat által elfogadott, belső antikorrupciós szabályzatot alakítsanak ki, és ezt tegyék közzé. A vállalatok szolgáltatásukkal összhangban alakítsanak ki panaszkezelési, közérdekű bejelentéseket fogadó mechanizmusokat, a panaszkezelés eredményeiről pedig évente számoljanak be a honlapjukon közzétett beszámoló formájában.



Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági  
megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló  
7. számú melléklet

---

***Megvalósulás:***

Az XV Média költségvetése meghaladja a 100 millió forintot. Belső Integritási Szabályzat néven létezik az Önkormányzatnak belső antikorrupciós szabályzata, ami a gazdasági társaságokra is vonatkozik. De az XV Média honlapján ez nem érhető el, valamint nem található saját szabályzata erre vonatkozóan. Panaszkezelésekkel, illetve közérdekű bejelentésekkel a társaság honlapján nem lehet találni leírást, ezzel kapcsolatos mechanizmust, stb. Az éves beszámolóik ezzel kapcsolatban nem érhetőek el.

***Javaslatok, észrevételek:***

Pótolni kell a hiányosságokat.

## **6. Elszámoltatható döntéshozók**

### **a, Nyilvános vagyonyilatkozatok**

Minden képviselő, polgármester, alpolgármester vagyonyilatkozata, valamint az önkormányzati cégek vezető tisztségviselőinek a vagyonyilatkozata legyen elérhető az önkormányzat oldalán, lehetőleg géppel olvasható formában is. Ezeket évente frissítse, a korábbiak pedig az érintettek önkéntes vállalása alapján maradjanak elérhetőek, amíg az adott képviselő, tisztségviselő a településen, illetve az önkormányzat cégében tevékenykedik.

***Megvalósulás:***

A társaság vezetője esetében nem érhető el a vagyonyilatkozat sem az Önkormányzat, sem az cég honlapján.

***Javaslatok, észrevételek:***

Pótolni kell a hiányosságot.

### **b, Átlátható vagyonyilatkozati eljárás**

Az önkormányzat rendeletben rögzítse a vagyonyilatkozati eljárás részleteit. Az ilyen eljárás során hozott döntést az illetékes bizottság szövegesen indokolja, és azt az önkormányzat honlapján tegye közzé.

***Megvalósulás:***

A gazdasági társaságokra ez a feltétel nem vonatkozik.

### **c, A tanácsnokok munkája**

Legyen nyilvánosan elérhető a tanácsnokok juttatása és az általuk ellátott feladatok jegyzéke is. Legyenek nyilvánosak a tanácsnokok előző évi munkájukról írott beszámolói.

***Megvalósulás:***

A gazdasági társaságokra ez a feltétel nem vonatkozik.

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági megbízott -  
2020. év I. és II. félévi beszámoló  
8. számú melléklet, 2011. év

A vizsgálat alapján (lásd táblázat) a következő hiányosságok merültek fel:

- 1 db kifizetés esetén nem található számla
- 17 db kifizetés esetében nem található külön teljesítési igazolás
- 1 db kifizetés esetén nem található szerződés

Időszak	Vizsgált tétel	Összeg	Számla	Teljesítési igazolás	Szerződés	Megjegyzés
2011.01.	KONTO-ROLL Managment kft.	134 375 Ft	ok		ok	2010.12. havi könyvelői tevékenység azonban a számla a május havi dokumentumok között szerepel.
2011.01.	Hannák és Társa Kft.	750 000 Ft				2010. évi könyvvizsgálói díj
2011.02.	Csak rezszi és bér jellegű kifizetések vannak.					
2011.03.	POLI-FIN - Pető Ferenc	700 000 Ft	ok	ok	ok	KMOP-2009-5.1.1/C pályázat II. forduló pályázati dok.
2011.04.	I & I Kft.	32 094 Ft	ok		ok	pályázatfigyelő előfizetés, email értesítők
2011.05.	KONTO-ROLL Managment kft.	533 750 Ft	ok		ok	
2011.05.	XV. Ker. Önkormányzat	18 750 000 Ft	ok		ok	Előlegszámla az Önkormányzat által 408/2009 sz. megbízási szerződésében meghatározott feladatok végrehajtására
2011.05.	KONTO-ROLL Managment kft.	141 875 Ft	ok		ok	2011. 04 havi bérszámfejtés és könyvvezetés
2011.05.	Miklós Klára	390 000 Ft	ok	ok	ok	Zsókavár pályázat 2. fordulójára benyújtandó, az akcióterületi tervhez szükséges ún. "soft" tevékenységekhez kapcsolódó programok kidolgozása.
2011.06.	Renszansz Kőfaragó Zrt.	100 000 Ft	ok	ok	ok	visszautalás, nem vette fel a dokumentumot
2011.06.	Béta nyomda kft.	257 500 Ft	ok	ok	ok	Reklámtrágyák molinó KMOP-2009-5.1.1/C ESZA

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági megbízott -  
2020. év I. és II. félévi beszámoló  
8. számú melléklet, 2011. év

2011.06.	Szalay Miklós	412 500 Ft	ok	ok	ok	KMOP-2009-5.1.1/C a a kft. Tevékenységével kapcsolatos arculatok elkészítése
2011.06.	Pető Ferenc	700.000	ok	ok	ok	2009-5.1.1/C pályázatírás II. forduló vég számla
2011.06.	KONTO-ROLL Management kft.	132 500 Ft	ok	ok	ok	2011. 05 havi bérszámfejtés és könyvvizetés
2011.07.	Szalay Miklós	425 000 Ft	ok	ok	ok	2009-5.1.1/C szórólapok grafikai előállítás és nyomdai kivitelezése
2011.07.	KONTO-ROLL Management kft.	135 625 Ft	ok	ok	ok	2011. 06 havi bérszámfejtés és könyvvizetés
2011.08.	Pestújhelyi Consult	103 750 Ft	ok		ok	2011. 07 havi bérszámfejtés és könyvvizetés
2011.08.	Biczi és Tuzson Ügyvédi iroda	2 200 000 Ft	ok	ok	ok	Zsókavár projekt I. ütem közbeszerzés
2011.08.	Szalay Miklós	312 500 Ft	ok	ok	ok	KMOP-2009-5.1.1/C önálló link és karbantartás
2011.08.	Kicsi-Híd Consulting kft.	625 000 Ft	ok	ok	ok	KMOP-2009-5.1.1/C műszaki ellenőrzés
2011.09.	Béta nyomda kft.	62 500 Ft	ok		ok	KMOP-2009-5.1.1/C tájékoztató tábla
2011.09.	Elektro-X Bt.	375 000 Ft	ok	ok	ok	KMOP-2009-5.1.1/C-2f-2009-0001 orvosi rendelő ép. Gép. Műsz. Ell. 1 r.
2011.09.	Perfect Plan Bt.	375 000 Ft	ok	ok	ok	KMOP-2009-5.1.1/C-2f-2009-0001 orvosi rendelő ép. Gép. Műsz. Ell. 1 r.
2011.10.	Kicsi-Híd Consulting kft.	625 000 Ft	ok	ok	ok	KMOP-2009-5.1.1/C műszaki ellenőrzés 2. rész számla
2011.10.	Pestújhelyi Consult	90 625 Ft	ok		ok	2011. 08 havi bérszámfejtés és könyvvizetés
2011.10.	KÖR Építész Stúdió Kft.	754 500 Ft	ok	ok	ok	KMOP-2009-5.1.1/C-2f-2009-0001 Zsókavár 2 terv. Műv.
2011.10.	CarUrbis Kft.	250 000 Ft	ok	ok	ok	KMOP-2009-5.1.1/C-2f-2009-0001 1 rész számla
2011.10.	Perfect Plan Bt.	375 000 Ft	ok	ok	ok	KMOP-2009-5.1.1/C-2f-2009-0001 orvosi rendelő ép. Gép. Műsz. Ell. 2 r.
2011.10.	Elektro-X Bt.	375 000 Ft	ok	ok	ok	KMOP-2009-5.1.1/C-2f-2009-0001 orvosi rendelő ép. Gép. Műsz. Ell. 2 r.
2011.10.	Pestújhelyi Consult	103 750 Ft	ok		ok	2011. 09 havi bérszámfejtés és könyvvizetés

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági megbízott -  
2020. év I. és II. félévi beszámoló  
8. számú melléklet, 2011. év

2011.10.	ECORYS Magyarország Kft.	4 493 750 Ft	ok	ok	ok	KMOP-2009-5.1.1/C-2f-2009-0001 integrációs fejl. lebonyol.
2011.10.	I & I Kft.	36 256 Ft	ok		ok	pályázatfigyelő előfizetés, email értesítők
2011.10.	PRO Urbe Kft.	1 037 500 Ft	ok	ok	ok	KMOP-2009-5.1.1/C-2f-2009-0001 szervízút és körny. terv. Művez.
2011.10.	Szalay Miklós	1 187 500 Ft	ok	ok	ok	önálló honlap és karbantartás
2011.10.	BALLA Audit Kft.	125 000 Ft	ok		ok	évközi könyvvizsgálat
2011.11.	CarUrbis Kft.	500 000 Ft	ok	ok	ok	KMOP-2009-5.1.1/C-2f-2009-0001 pénzügyi elszámolás 2. részszámla
2011.11.	CarUrbis Kft.	500 000 Ft	ok	ok	ok	KMOP-2009-5.1.1/C-2f-2009-0001 módosítás elkészítése
2011.11.	Elektro-X Bt.	250 000 Ft	ok	ok	ok	KMOP-2009-5.1.1/C-2f-2009-0001 orvosi rendelő ép. Vill. Műsz. Ell. Végs.
2011.11.	Perfect Plan Bt.	250 000 Ft	ok	ok	ok	KMOP-2009-5.1.1/C-2f-2009-0001 orvosi rendelő ép. Vill. Műsz. Ell. Végs.
2011.11.	Pestújhelyi Consult	90 625 Ft	ok		ok	2011. 10 havi bérszámfejtés és könyvvizetés
2011.11.	M-Teampannon Kft.	2 863 000 Ft	ok	ok	ok	KMOP-2009-5.1.1/C-2f-2009-0001 orvosi rendelő terv. Művezetés
2011.11.	Kicsi-Híd Consulting kft.	625 000 Ft	ok	ok	ok	KMOP-2009-5.1.1/C-2f-2009-0001 orvosi rendelő ép. Vill. Műsz. Ell. Végs.
2011.12.	KÖR Építész Stúdió Kft.	312 500 Ft	ok	ok	ok	KMOP-2009-5.1.1/C-2f-2009-0001 Zsóka u. 2. tervezői művezetés
2011.12.	PRO Urbe Kft.	520 500 Ft	ok	ok	ok	KMOP-2009-5.1.1/C-2f-2009-0001 szervízút és körny. terv. Művez.
2011.12.	CarUrbis Kft.	500 000 Ft	ok	ok	ok	KMOP-2009-5.1.1/C-2f-2009-0001 TSZ módosítás elkészítése
2011.12.	CarUrbis Kft.	500 000 Ft	ok	ok	ok	KMOP-2009-5.1.1/C-2f-2009-0001 pénzügyi elszámolás nov. havi díj
2011.12.	Pető Ferenc	70 000 Ft	ok		ok	KMOP-2009-5.1.1/C-2f-2009-0001 támogatási szerződés előkészítés
2011.12.	Pető Ferenc	100 000 Ft	ok		ok	pályázatfigyelés 5 havi díj
2011.12.	CarUrbis Kft.	500 000 Ft	ok	ok	ok	KMOP-2009-5.1.1/C-2f-2009-0001 pénzügyi elszámolás dec. havidíj
2011.12.	Pestújhelyi Consult	90 625 Ft	ok		ok	2011.11 havi könyvelés bérszámfejtés

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági megbízott -  
2020. év I. és II. félévi beszámoló  
8. számú melléklet, 2011. év

2011.12.	M-Teampannon Kft.	369 265 Ft	ok		ok	Orvosi rendelő projektzárás dokumentálása
2011.12.	PRO Urbe Kft.	5 250 000 Ft	ok	ok	ok	KMOP-2009-5.1.1/C-2f-2009-0001 Városi funkció terv 1. részszámla

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági megbízott -  
2020. év I. és II. félévi beszámoló  
9. számú melléklet, 2012. év

---

A vizsgálat alapján (lásd táblázat) a következő hiányosságok merültek fel:

- 23 db kifizetés esetében nem található külön teljesítési igazolás
- 14 db kifizetés esetén nem található szerződés
- Felügyelő Bizottsági jegyzőkönyvekből kiderült, hogy a RUP-15 Kft. volt vezetője által indított munkaügyi perére felkért ügyvédnek nem volt szerződése (az akkor ügyvezető nyilatkozata alapján), de a megbízási díja még is kifizetésre került a későbbiek folyamán.
- Perfect Plan Bt. esetében Három cégtől jött ajánlat, azonban 4 pályázó közül választottak. A legkedvezőbb a nyertes volt. Hiányzik az ajánlatot bekérő dokumentum, amiből kiderülne, hogy meddig kell az ajánlatot elküldeni. **Csak a két konkurens pályázó ajánlata van meg. A Perfect Plan Bt. nincs meg, így nem lehet látni, hogy mennyi volt az ő eredeti ajánlata**
- PRO URBE Mérnöki és Városrendezési Kft. szerződéskötés dátuma: 2011.01.27. Nincs meg a tényleges teljesítés. *A szerződés lejártá után egy találkozóról készült emlékeztető, amelyben rögzítik, hogy milyen új megbízásokat kell majd megcsinálnia a cégnek, amelyre később külön újra meghívást kap.* Külön található egy átadás-átvételi nyilatkozat, amiből nem derül ki, hogy ki ad át kinek és mit. PRO URBE ezen szerződésével összefüggésben még megállapításra került, hogy
  - Az Önkormányzat 5 cégtől kért be árajánlatot
  - 3 cégtől érkezett be ajánlat
  - a 3 ajánlatból a PRO URBE volt a legkedvezőbb, továbbá az övé felelt meg egyedül a projektre megszavazott keretösszegnek, a többi ajánlat kicsivel felette volt, ami azért érdekes, mert előre rögzítve volt, hogy mennyiért kéri az Önkormányzat a teljesítést
  - MOBIL City Mérnöki Tanácsadó Bt. felé 2010.12.20-án lett elküldve az ajánlatkérő levél. Az ajánlat beadási határidejének 2011.01.18-át szabták meg. Az ajánlatot 2011.01.18-án megküldték
  - WETTSTEIN és Társa Tervező és Szolgáltató Bt. felé 2010.12.20-án lett elküldve az ajánlatkérő levél. Az ajánlat beadási határidejének 2011.01.18-át szabták meg. Az ajánlatot 2011.01.17-én megküldték
  - PRO URBE Kft. felé 2010.12.20-án lett elküldve az ajánlatkérő levél. Az ajánlat beadási határidejének 2011.01.15-ét szabták meg. Az ajánlatot 2011.01.19-én megküldték
  - **Vagyis a nyertes ajánlattevőnek korábbi határidőt szabtak meg a többiekhez képest, mégis a megszabott határidő után küldte el az ajánlatát, azt követően 1 nappal, hogy a másik két ajánlattevő megtette az ajánlatát határidőre.**
  - **További probléma, hogy a nyertes ajánlattevő kiválasztásáról szóló jegyzőkönyv szerint az ajánlattevők mindegyike határidőre benyújtotta a pályázatát, holott a megküldött ajánlat szerint ez a PRO URBE Kft. esetében nem igaz.**
- PRO URBE Mérnöki és Városrendezési Kft. szerződéskötés dátuma: 2011.07.08 PRO URBE ezen szerződésével összefüggésben még megállapításra került, hogy
  - A szerződésben szereplő megbízások tárgyában volt egy előzetes találkozó a megbízó és a megbízott között. A találkozóról készült emlékeztető. A találkozó 2011.04.29-én volt. A szerződésben szereplő megbízások tárgyról, annak tervezett költségeiről a képviselő-testület határozatot hozott 2011.05.26-án, illetve 2011.06.29-én. 447/2011. 448/2011. illetve 599/2011. 600/2011. számokon.
  - **Vagyis a céggel mind a feladatról, mind az összegről előzetesen már megszületett a megállapodás. Kérdés, hogy ekkora összeg után is szükséges-e meghívásos pályázatot alkalmazni, illetve több helyről ajánlatot bekérni. Amennyiben igen,**

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági megbízott -  
2020. év I. és II. félévi beszámoló  
9. számú melléklet, 2012. év

---

ezek a dokumentumok hiányoznak. Ajánlatkérés valószínűleg lehetett, mert a 2,95 M Ft értékű tárgyról van ajánlattétel a megbízó részéről, de a másik tételről nincs.

- Biczi és Tuzson Ügyvédi iroda szerződéskötés dátuma: 2011.03.11. ezen szerződésével összefüggésben megállapításra került, hogy
  - dr. Tuzson Bence, akkor önkormányzati, később fideszes országgyűlési képviselő ügyvédi irodája. Kérdés, hogy ekkora összegnél kellett-e volna több helyről is ajánlatot bekérni az Önkormányzatnak. Amennyiben igen, és ha történt is ajánlatkérés több helyről ezek a dokumentumok hiányoznak.

**Egyéb megjegyzések:**

- Össze-vissza voltak a dokumentumok kezelve, iratok tárolva, szerződések, számlák, teljesítési igazolások, stb. Volt, hogy én raktam át az adott dokumentumba nem való, máshol hiányzó dokumentumot.
- **A 2012. évi házipénztár februári hónapja teljes mértékben hiányzik!**

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági megbízott -  
2020. év I. és II. félévi beszámoló  
9. számú melléklet, 2012. év

Időszak	Vizsgált tétel	Összeg	Számla	Teljesítési igazolás	Szerződés	Megjegyzés
2012.01.	Légmérés Szolgáltató Bt.	247.500 Ft	ok	ok	megrendelő van, kapott árajánlat alapján	Miért kellett ezt a munkát a RUP megbízásából elvégezni, miért nem a társasház végezte el?
2012.01.	Hárswood Kft.	254.000 Ft	ok	ok	ok	Fő úti bölcsöde, pályázatírás + megvalósíthatósági tanulmány
2012.01.	Dr. Imre Miklós	196.875 Ft	ok	ok		Munkaügyi per, képviselő
2012.02.	Pro Urbe Kft.	3.746.500 Ft	ok	ok	ok	Műszaki tervezés, tanácsadás Zsókovári II. ütem - Városi funkció kiépítése. Szerződésen belül a 2. szakasz teljesítése
2012.02.	Pestújhelyi-Consult Kft.	92.075 Ft	ok		ok	
2012.02.	CarUrbis Kft.	508.000 Ft	ok	ok	ok	
2012.03.	Szalay Miklós	105.000 Ft			ok	Zsókovári projekttel kapcsolatos "projekt záró tájékoztató füzet tartalmi részeinek összeállítása"
2012.03.	Hárswood Kft.	254.000 Ft	ok		ok	Megvalósíthatósági tanulmány - nevelési és oktatási intézmények fejlesztése pályázat
2012.03.	Pestújhelyi Consult Kft.	87.630 Ft	ok		ok	
2012.04.	Complex Kiadó kft.	135.636 Ft	ok		Megrendelés van	Adó jogtár online adatfrissítés
2012.04.	Pestújhelyi Consult Kft.	105.410 Ft	ok		ok	Számviteli szolgáltatás, bérszámfejtés
2012.04.	Balla Audit Kft.	127.000 Ft	ok		ok	2011. év könyvvizsgálata
2012.04.	Zólyomi Attiláné	275.000 Ft	ok	ok		Vácrátót téri óvoda, akadálymentesítés, műszaki ellenőrzése
2012.04.	Zólyomi Attiláné	300.000 Ft	ok	ok		Molnár Viktor utcai óvoda, akadálymentesítés, műszaki ellenőrzése



Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági megbízott -  
2020. év I. és II. félévi beszámoló  
9. számú melléklet, 2012. év

2012.04.	NT CONTROL Bt.	270.000 Ft	ok	ok		Vácrátót téri óvoda, mérnöki szolgáltatás
2012.04.	NT CONTROL Bt.	270.000 Ft	ok	ok		Molnár Viktor utcai óvoda, mérnöki szolgáltatás
2012.04.	Hárswood Kft.	947.356 Ft	ok		ok	Megvalósíthatósági tanulmány
2012.04.	Hárswood Kft.	571.500 Ft	ok	ok	ok	Pályázatírás - Patyolat utcai óvoda
2012.04.	Baktai György Milán	120.000 Ft	ok	ok		Vácrátót téri óvoda, akadálymentesítésével kapcsolatos tájékoztatási anyagok készítése
2012.04.	Baktai György Milán	150.000 Ft	ok	ok		Molnár Viktor utcai óvoda, akadálymentesítésével kapcsolatos tájékoztatási anyagok készítése
2012.05.	Pestújhelyi Consult Kft.	69.850 FT	ok		ok	Zárlati munkák
2012.05.	Pestújhelyi Consult Kft.	92.750 Ft	ok		ok	Számviteli szolgáltatás, bérszámfejtés
2012.06.	Béta Nyomda Kft	64.770 Ft	ok		ok	Zsókavár I. projekt kivitelezési táblák készítése
2012.06.	CarUrbis Kft.	200.025 Ft	ok	ok	ok	Zsókavár I. projekt - pénzügyi tárgyú feladatok ellátása, március hónap
2012.06.	CarUrbis Kft.	200.025 Ft	ok	ok	ok	Zsókavár I. projekt - pénzügyi tárgyú feladatok ellátása, április hónap
2012.06.	CarUrbis Kft.	200.025 Ft	ok	ok	ok	Zsókavár I. projekt - pénzügyi tárgyú feladatok ellátása, május hónap
2012.06.	Pestújhelyi Consult Kft.	96.520 Ft	ok		ok	Számviteli szolgáltatás, bérszámfejtés
2012.06.	CarUrbis Kft.	508.000 Ft	ok	ok	ok	Zsókavár I. projekt
2012.06.	Perfect Plan bt.	571.500 Ft	ok	ok	ok	Három cégtől jött ajánlat. A legkedvezőbb a nyertes volt. Hiányzik az ajánlatot bekérő dokumentum, amiből kiderülne, hogy meddig kell az ajánlatot elküldeni.

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági megbízott -  
2020. év I. és II. félévi beszámoló  
9. számú melléklet, 2012. év

2012.06.	Baktai György Milán	150.000 Ft	ok	ok	ok	Észak-Pesti kórház mentőállomás építési beruházáshoz tartozó nyilvánossági feladatok
2012.07.	RLB 60 Bt.	83.566 Ft	ok			Kettős könyvvitel, számlázó program, házi pénztár
2012.07.	POLI-FIN - Pető Ferenc	300.000 Ft	ok	ok	ok	Öveges program pályázatírás
2012.07.	Nemzeti Üdülési Szolgálat Kft.	62.699 Ft	ok		Megrendelés van	Cafetéria
2012.07.	Pestújhelyi Consult Kft.	109.855 Ft	ok		ok	Számviteli szolgáltatás, bérszámfejtés
2012.07.	CarUrbis Kft.	200.025 Ft	ok	ok	ok	Zsókavár I. projekt - pénzügyi tárgyú feladatok ellátása, június hónap
2012.08.	Balla Audit Kft.	127.000 Ft	ok		ok	2012. évi évközi könyvvizsgálat
2012.08.	POLI-FIN - Pető Ferenc	400.000 Ft	ok	ok	ok	TÁMOP 3.1.11 -12/1 pályázatírás
2012.09.	Gyakorlatilag csak rezszi és bérjellegű kifizetések vannak.					
2012.10.	CarUrbis Kft.	2.184.382 Ft	ok	ok	ok	Zsókavár I. projekt elszámolás sikerdíja
2012.10.	Tóth Tamás	381.000 Ft	ok	ok	ok	Bácska u. 14. átalakítás, költségvetés készítés
2012.10.	EM PRO Kft.	5.016.500 Ft	ok	ok	ok	Zsókavár III. ütem pályázatírás
2012.11.	Laki Lan Kft.	76.200 Ft	ok		ok	
2012.11.	Webszerkesztő Informatikai Kft.	50.000 Ft	ok		ok	"Előleg" - ?
2012.11.	Gödöllői Városfejlesztő Kft.	83.250 Ft	ok			Telefon és laptop vásárlás
2012.11.	Terc Ker. és Szolg. Kft.	55.880 Ft	ok		ok	Szakmai továbbképzés
2012.12.	Goldarc Tanácsadó és Szolg. Kft.	69.850 Ft	ok		árajánlat van	IT szolgáltatás, RUP 15 honlapjának átalakítása

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági megbízott -  
2020. év I. és II. félévi beszámoló  
9. számú melléklet, 2012. év

---

2012.12.	Goldarc Tanácsadó és Szolg. Kft.	25.400 Ft	ok		árajánlat van	IT szolgáltatás, RUP 15 honlapjának átalakítása
2012.12.	Elektro X tervező Bt.	317.500 Ft	ok	ok	ok	műszaki ellenőrzés Bácska u. 14.
2012.12.	Laki Lan Kft.	143.220 Ft	ok		ok	Nyomtató és irodai tételek

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági megbízott -  
2020. év I. és II. félévi beszámoló  
10. számú melléklet, 2013. év

A vizsgálat alapján (lásd táblázat) a következő hiányosságok merültek fel:

- 1 db kifizetés esetében nem található számla
- 29 db kifizetés esetében nem található külön teljesítési igazolás
- 2 db kifizetés esetén nem található szerződés

A 2013. évi házi pénztárnál:

- **munkavállaló 2013.07.24. kiküldetésének kifizetésénél hiányzik az elszámolás és a pénztári bizonylat – 23.324 Ft**
- **munkavállalónál 2013.12.19. kiküldetésének kifizetésénél hiányzik az elszámolás a kifizetéshez – 18.063 Ft**

Időszak	Vizsgált tétel	Összeg	Számla	Teljesítési igazolás	Szerződés	Megjegyzés
2013.01.	EM PRO Kft.	63 500 Ft	ok	ok		Zsókvár III. projekt pályázatírás
2013.02.	Laki-Lan Kft.	154 649 Ft	ok			Irodaszerek
2013.03.	EM PRO Kft.	1 524 000 Ft	ok	ok	ok	Pályázatírás: KEOP 550A Kontyfa, KEOP 550 B-12 Árandás, 550B-12 Vácrátót
2013.03.	Webenlét kft.	19 685 Ft	ok			"DynamicBusiness"
2013.03.	Laki-Lan Kft.	31 769 Ft	ok			Irodaszerek
2013.03.	Complex Kiadó Kft.	153 467 Ft	ok			adójtár onnline adatfrissítés
2013.03.	Gödöllői Városfejlesztés Kft.	12 700 Ft	ok			"xerox nyomtató"
2013.03.	Laki-Lan Kft.	75 015 Ft	ok			számítástechnikai karbantartás, fénymásoló bérletidj
2013.03.	Laki-Lan Kft.	546 100 Ft	ok			"Számítógép konfiguráció + monitor+szoftver ajánlat szerint" - az ajánlat nincs mellékelve
2013.04.	Laki-Lan Kft.	38 510 Ft	ok			Irodaszerek
2013.04.	Laki-Lan Kft.	1 100 000 Ft	ok			előlegszámla, de nem derül ki a számlából, hogy mit számláznak

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági megbízott -  
2020. év I. és II. félévi beszámoló  
10. számú melléklet, 2013. év

2013.04.	Palota-15 Nonprofit Kft.	6 919 050 Ft				takarítási számla, téves összeg került elutalása, amit később a Palota-15 Kft visszautalt, összesen 6.900.000 forintot
2013.04.	Balla Audit	127 000 Ft	ok		ok	2012. évi könyvvizsgálat
2013.04.	Evolutionnet Kft.	7 500 Ft	ok			tárhely szolgáltatás
2013.04.	Multi Alarm	698 500 Ft				Pályázati dokumentáció és ajánlati biztosíték visszautalása
2013.04.	T-System	63 500 Ft				Pályázati dokumentáció árának visszautalása
2013.05.	Csak rezszi és bér jellegű kifizetések vannak.					
2013.06.	Laki-Lan Kft.	148 266 Ft	ok			Irodaszerek, fénymásoló bérleti díj
2013.06.	Laki-Lan Kft.	114 300 Ft	ok			számítástechnikai karbantartás
2013.06.	Fenyőmed Bt.	635 000 Ft	ok	ok	ok	Zsókavár akcióterület II. ütemű fejlesztése - Zsókavár 2. 4. 6. számú épületek körüli közterületek környezetrendezése
2013.06.	RLB 60 Bt.	19 050 Ft	ok			Számlázó és házi pénztár program frissítése
2013.07.	Csak rezszi és bér jellegű kifizetések vannak.					
2013.08.	Good Will Energy Kft.	762 000 Ft	ok	ok	ok	hálózati csatlakozási kiviteli tervek elkészítése (Károly Róbert, Kolozsvár utca, László Gyula iskolák)
2013.08.	Goodwill Consulting Kft.	50 000 Ft				?
2013.08.	DEDI Bau Kft.	10 000 000 Ft			ok	kölcsönszerződés
2013.08.	Fizoka Kft.	10 000 000 Ft			ok	kölcsönszerződés
2013.09.	Laki-Lan Kft.	114 300 Ft	ok			számítástechnikai karbantartás
2013.09.	MBIK Zrt.	49 900 Ft	ok			irodabútorok

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági megbízott -  
2020. év I. és II. félévi beszámoló  
10. számú melléklet, 2013. év

2013.09.	MBIK Zrt.	204 880 Ft	ok			irodabútorok
2013.09.	Laki-Lan Kft.	125 842 Ft	ok			operációs rendszerek biztosítása
2013.09.	Árium Kft.	243 840 Ft	ok	ok	ok	Patyolat óvoda, elektromos és gépész szakági műszaki ellenőrzés
2013.09.	Smith Irodatechnika Kft.	886 460 Ft	ok			Canon dokumentum szkennelők vásárlása
2013.09.	Anti-Loop Hungary Zrt.	500 000 Ft	ok	ok		ajánlattételi biztosíték visszafizetése
2013.09.	Agis Fire Security Kft.	500 000 Ft	ok	ok		ajánlattételi biztosíték visszafizetése
2013.09.	MBIK Zrt.	178 690 Ft	ok			irodabútorok
2013.10.	Multi Alarm	635 000 Ft				ajánlattételi biztosíték visszafizetése
2013.10.	Erando Kft.	500 000 Ft				ajánlattételi biztosíték visszafizetése
2013.10.	Smith Irodatechnika Kft.	252 705 Ft	ok			hordozható vetítővászon, SONY projektor vásárlás
2013.10.	Laki-Lan Kft.	119 576 Ft	ok			irodaszerek
2013.10.	XV. Media Kft.	72 390 Ft	ok			polcos állvány
2013.10.	Fenyőmed Bt.	355 600 Ft	ok	ok	ok	Zsókavár u. 32-38 sz. épület mögött kiépített 8/7 . Számú parkoló - műszaki ellenőri tevékenység
2013.11.	Csak rezszi és bér jellegű kifizetések vannak.					
2013.12.	Vezinfo Kiadó és Tanácsadó Kft.	35 624 Ft	ok			elektronikus építési napló
2013.12.	Arium Kft.	213 360 Ft	ok	ok	ok	
2013.12.	Laki-Lan Kft.	114 300 Ft	ok			számítástechnikai karbantartás
2013.12.	Arium Kft.	152 400 Ft	ok	ok	ok	
2013.12.	MBIK Zrt.	177 480 Ft	ok			irodabútorok
2013.12.	Fenyőmed Bt.	1 524 000 Ft	ok	ok	ok	Zsókavár III. projekt Hartyán közút és parkoló felújítása, Hartyán iskola melletti közpark, Árandás közű óvoda melletti közpark, felújítása - műszaki ellenőrzés

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági megbízott -  
 2020. év I. és II. félévi beszámoló  
 10. számú melléklet, 2013. év

2013.12.	Laki-Lan Kft.	48 443 Ft	ok			irodaszerek
2013.12.	Laki-Lan Kft.	189 407 Ft	ok			Irodaszerek, fénymásoló bérleti díj
2013.12.	Biczi és Tuzson Ügyvédi iroda	381 000 Ft	ok		ok	Jogorvoslati eljárásban történő képviselő - SZ+C Stúdió Kft. Nyújtott be jogorvoslati eljárást.

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági megbízott -  
2020. év I. és II. félévi beszámoló  
11. számú melléklet, 2014. év

A vizsgálat alapján (lásd táblázat) a következő hiányosságok merültek fel:

- 2 db kifizetés esetében nem található számla
- 27 db kifizetés esetében nem található külön teljesítési igazolás
- 5 db kifizetés esetén nem található szerződés
- Július hónapban az AIG Europe Limited biztosítónál biztosítást kötöttek 160.000 forint értékben, amely egy Business Guard Vezető tisztségviselők és felügyelő bizottsági tagok felelősségbiztosítása volt nagyvállalatok részére. Nem derül ki a Felügyelő Bizottsági jegyzőkönyvekből, hogy erre miért is volt szükség.

Időszak	Vizsgált tétel	Összeg	Számla	Teljesítési igazolás	Szerződés	Megjegyzés
2014.01.	Csak rezszi és bér jellegű kifizetések vannak.					
2014.02.	Csak rezszi és bér jellegű kifizetések vannak.					
2014.03.	Csak rezszi és bér jellegű kifizetések vannak.					
2014.04.	Wolters Kluwer Kft.	158 077 Ft	ok			Adójojtár 12 hónapra
2014.04.	Balla Audit Kft.	317 500 Ft	ok		ok	2013. évi könyvvizsgálat
2014.04.	Fenyőmed Bt.	317 500 Ft	ok	ok	ok	"Görzenál" műszaki ellenőrzése
2014.05.	Csak rezszi és bér jellegű kifizetések vannak.					
2014.06.	OPT	30 000 000 Ft				Betétlekötés
2014.06.	Laki Lan Kft.	125 335 Ft	ok		ok	irodaszerek, számítástechnikai karbantartás
2014.06.	Saldo pénzügyi tanácsadó	56 700 Ft	ok			képzésen való részvétel
2014.06.	RLB 60 Bt.	22 680 Ft	ok			Könyvelő és számlázó program



Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági megbízott -  
2020. év I. és II. félévi beszámoló  
11. számú melléklet, 2014. év

2014.07.	AIG Europe Limited biztosító	160 000 Ft	ok		kötvény van	Biztosítási kötvény 2014.06.24-2015.06.23-ig Business Guard Vezető tisztségviselők és felügyelő bizottsági tagok felelősségbiztosítása nagyvállalatok részére
2014.07.	Weszerkesztő Informatikai Kft.	100 000 Ft	ok			Honlap tervezése, készítése, kialakítása
2014.07.	Laki Lan Kft.	91 890 Ft	ok		ok	fénymásoló bérleti díj
2014.07.	Laki Lan Kft.	64 770 Ft	ok		ok	számítástechnikai karbantartás
2014.07.	Laki Lan Kft.	83 405 Ft	ok		ok	irodaszerek
2014.07.	OTP	30 000 000 Ft				Betétlekötés
2014.08.	Csak rezi és bér jellegű kifizetések vannak.					
2014.09.	Laki Lan Kft.	228 432 Ft	ok		ok	Laptop vásárlás, operációs rendszerek
2014.09.	Laki Lan Kft.	66 915 Ft	ok		ok	irodaszerek
2014.09.	Laki Lan Kft.	194 310 Ft	ok		ok	Számítástechnikai karbantartás 3 hónap
2014.09.	OTP	40 000 000 Ft				Betétlekötés
2014.10.	Laki Lan Kft.	39 397 Ft	ok		ok	irodaszerek
2014.10.	MBIK Zrt. - RS Bútorház	356 330 Ft	ok			bútorvásárlás
2014.10.	Masoter Kft.	5 715 000 Ft	ok		ok	Ifjúsági Közösségi Tér kialakítási tervek
2014.10.	Langor tüzeléstechnika	9 990 Ft	ok			szénmonoxid riasztó
2014.10.	UGP Raktártechnika Kft.	60 452 Ft	ok			horgonyzott polcos állvány
2014.10.	OTP	40 000 000 Ft				Betétlekötés
2014.11.	Városrend.	112 395 Ft				?

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági megbízott -  
2020. év I. és II. félévi beszámoló  
11. számú melléklet, 2014. év

2014.11.	Natur zone Kft.	19 050 Ft	ok			palyzatmenedzser.hu - előfizetés
2014.11.	Rács és Redőny Szerviz Kft.	266 446 Ft	ok			RUP helyiségére Ajtórács vásárlása és felhelyezése
2014.12.	OTP	40 000 000 Ft				Betétlekötés
2014.12.	FIZOKA Kft.	348 879 Ft	ok	ok	ok	RUP helyiség irodájának és konyhájának részleges átalakítása
2014.12.	ISO Vállalkozási Kereskedelmi Kft.	133 424 Ft	ok			műanyag ajtók gyártás és beépítése
2014.12.	Laki Lan Kft.	129 540 Ft	ok		ok	számítástechnikai karbantartás
2014.12.	Extreme Digital	234 990 Ft	ok			digitális fényképezőgép
2014.12.	Laki Lan Kft.	74 059 Ft	ok		ok	irodászerek
2014.12.	Balla Audit Kft.	158 750 Ft	ok		ok	
2014.12.	Office Depot	78 319 Ft	ok			Irodaszerek, vélhetően karácsonyi ajándékok
2014.12.	Biczi és Turi ügyvédi iroda	889 000 Ft			ok	

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági  
megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló  
12. számú melléklet

---

Ez a melléklet a különböző dokumentumok vizsgálatánál felmerült komolyabb hiányosságokat és feltárásokat rögzíti.

1. RUP 15 Kft. Felügyelő Bizottság tagjainak kifizetései
2. Munkavállalók kiküldetései
3. Egy munkavállaló díjazásának jogcím nélküli átvállalása

**1. RUP 15. Kft. Felügyelő Bizottság tagjainak kifizetései**

A 2010-2014 közötti önkormányzati ciklusban a képviselő-testület ..... képviselőket választotta meg a RUP 15 Kft. Felügyelő Bizottság tagjainak. A testület a megbízás mellett a bizottsági tagok tiszteletdíjáról is határozott.

527/2010. (X.27.) ök. számú h a t á r o z a t

A Képviselő-testület úgy dönt, hogy 2010. november 1-jétől 2014. október 31-ig terjedő határozott időtartamra a RUP-15 Kft. felügyelő bizottsági tagjává ..... megválasztja.

A képviselő-testület a felügyelőbizottság elnökének tiszteletdíját bruttó 85.000 Ft/hó-ban, tagjainak tiszteletdíját bruttó 70.000 Ft/hó-ban állapítja meg.

Felelős: polgármester

Határidő: 2010. november 1.

(Jogszabályi hivatkozás: 1990. évi LXV. tv. 103. § (1) bekezdés a) pontja, 2009. évi CXXII. tv. 4. §, 6. § (2) bekezdés) (Szavazati arány: 16 igen szavazat, 1 ellenszavazat, 2 tartózkodás)

Átvizsgálva a RUP 15 Kft. 2010-2014 időszakban történt folyószámláról történő utalásait a Felügyelő Bizottság tagjainak történő utalások esetében a megszokott folyamathoz képest két eltérést fedeztem fel.

Az egyik szokatlan dolog, hogy a RUP 15 Kft. a FEB tagok számára nem havonta, hanem három havonta utalta el tiszteletdíjaikat. Ezzel kapcsolatban maguk a FEB tagok döntöttek (nyilatkoztak) egy határozatuk által:

*RUP-15-FEB 18/2011.(V.9.) sz. határozata – „A RUP-15 Kft. Felügyelő Bizottsága úgy dönt, hozzájárul ahhoz, hogy a RUP-15 Kft- megbízásából eljáró, könyvvizelési feladatokat ellátó cég a felügyelő Bizottság tagjainak havi tiszteletdíját negyedévente számfejtse és utalja.” (Szavazati arány: 3 igen szavazat, egyhangú)*

A másik szokatlan dolog az volt, hogy a RUP 15 Kft. a FEB tagok tiszteletdíjait az utalásoknál nem egyben, hanem három részletben utalta el. **Ezek az utalások FEB tagonként 1 esetben a saját számlaszámukra, másik két esetben egy parlamenti párt számlájára történt meg. Az utalások közleményében az esetek 90%-ban a FEB tag neve és vagy „támogatás” vagy „tagdíj” szerepelt.**

(Az utalások összesítését a következő táblázatok szemléltetik:

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági megbízott - 2020. év I. és II. félévi  
 beszámoló  
 12. számú melléklet

**2011-es év:**

	Tiszteletdíj	Tagdíj	Támogatás	Összesen	Tiszteletdíj	Tagdíj	Támogatás	Összesen	Tiszteletdíj	Tagdíj	Támogatás	Összesen
<b>Összesen</b>	721 154 Ft	0 Ft	28 988 Ft	750 142 Ft	601 421 Ft	0 Ft	24 293 Ft	625 714 Ft	593 891 Ft	0 Ft	23 873 Ft	617 764 Ft
<b>2011/01</b>	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
<b>2011/02</b>	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
<b>2011/03</b>	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
<b>2011/04</b>	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
<b>2011/05</b>	308 530 Ft	0 Ft	16 238 Ft	324 768 Ft	262 063 Ft	0 Ft	13 793 Ft	275 856 Ft	254 083 Ft	0 Ft	13 373 Ft	267 456 Ft
<b>2011/06</b>	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
<b>2011/07</b>	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
<b>2011/08</b>	154 734 Ft	0 Ft	12 750 Ft	167 484 Ft	127 428 Ft	0 Ft	10 500 Ft	137 928 Ft	127 428 Ft	0 Ft	10 500 Ft	137 928 Ft
<b>2011/09</b>	103 156 Ft	0 Ft	0 Ft	103 156 Ft	84 952 Ft	0 Ft	0 Ft	84 952 Ft	84 952 Ft	0 Ft	0 Ft	84 952 Ft
<b>2011/10</b>	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
<b>2011/11</b>	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
<b>2011/12</b>	154 734 Ft	0 Ft	0 Ft	154 734 Ft	126 978 Ft	0 Ft	0 Ft	126 978 Ft	127 428 Ft	0 Ft	0 Ft	127 428 Ft

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági megbízott - 2020. év I. és II. félévi  
beszámoló  
12. számú melléklet

2012-es év

	Tiszteletdíj	Tagdíj	Támogatás	Összesen	Tiszteletdíj	Tagdíj	Támogatás	Összesen	Tiszteletdíj	Tagdíj	Támogatás	Összesen
<b>Összesen</b>	544 312 Ft	34 305 Ft	47 207 Ft	625 824 Ft	477 755 Ft	26 683 Ft	40 024 Ft	544 462 Ft	464 285 Ft	26 851 Ft	40 276 Ft	531 412 Ft
2012/01	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
2012/02	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
2012/03	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
2012/04	143 259 Ft	5 100 Ft	7 650 Ft	156 009 Ft	117 978 Ft	4 200 Ft	6 300 Ft	128 478 Ft	117 978 Ft	4 200 Ft	6 300 Ft	128 478 Ft
2012/04	0 Ft	0 Ft	3 400 Ft	3 400 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
2012/04	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
2012/04	0 Ft	5 100 Ft	0 Ft	5 100 Ft	0 Ft	2 800 Ft	4 200 Ft	7 000 Ft	0 Ft	2 800 Ft	4 200 Ft	7 000 Ft
2012/04	0 Ft	5 100 Ft	7 650 Ft	12 750 Ft	0 Ft	4 200 Ft	6 750 Ft	10 950 Ft	0 Ft	4 200 Ft	6 300 Ft	10 500 Ft
2012/05	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
2012/06	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
2012/07	133 997 Ft	8 805 Ft	13 207 Ft	156 009 Ft	111 221 Ft	7 083 Ft	10 174 Ft	128 478 Ft	110 351 Ft	7 251 Ft	10 876 Ft	128 478 Ft
2012/08	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
2012/09	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
2012/10	133 059 Ft	5 100 Ft	7 650 Ft	145 809 Ft	124 278 Ft	4 200 Ft	6 300 Ft	134 778 Ft	117 978 Ft	4 200 Ft	6 300 Ft	128 478 Ft
2012/11	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
2012/12	133 997 Ft	5 100 Ft	7 650 Ft	146 747 Ft	124 278 Ft	4 200 Ft	6 300 Ft	134 778 Ft	117 978 Ft	4 200 Ft	6 300 Ft	128 478 Ft

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági megbízott - 2020. év I. és II. félévi  
 beszámoló  
 12. számú melléklet

**2013-as év**

	Tiszteletdíj	Tagdíj	Támogatás	Összesen	Tiszteletdíj	Tagdíj	Támogatás	Összesen	Tiszteletdíj	Tagdíj	Támogatás	Összesen
<b>Összesen</b>	647 654 Ft	20 400 Ft	30 600 Ft	698 654 Ft	549 465 Ft	16 800 Ft	25 200 Ft	591 465 Ft	524 895 Ft	16 800 Ft	25 200 Ft	566 895 Ft
<b>2013/01</b>	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
<b>2013/02</b>	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
<b>2013/03</b>	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
<b>2013/04</b>	173 354 Ft	5 100 Ft	7 650 Ft	186 104 Ft	139 965 Ft	4 200 Ft	6 300 Ft	150 465 Ft	134 295 Ft	4 200 Ft	6 300 Ft	144 795 Ft
<b>2013/05</b>	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
<b>2013/06</b>	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
<b>2013/07</b>	158 100 Ft	5 100 Ft	7 650 Ft	170 850 Ft	136 500 Ft	4 200 Ft	6 300 Ft	147 000 Ft	130 200 Ft	4 200 Ft	6 300 Ft	140 700 Ft
<b>2013/08</b>	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
<b>2013/09</b>	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
<b>2013/10</b>	158 100 Ft	5 100 Ft	7 650 Ft	170 850 Ft	136 500 Ft	4 200 Ft	6 300 Ft	147 000 Ft	130 200 Ft	4 200 Ft	6 300 Ft	140 700 Ft
<b>2013/11</b>	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
<b>2013/12</b>	158 100 Ft	5 100 Ft	7 650 Ft	170 850 Ft	136 500 Ft	4 200 Ft	6 300 Ft	147 000 Ft	130 200 Ft	4 200 Ft	6 300 Ft	140 700 Ft

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági megbízott - 2020. év I. és II. félévi  
beszámoló  
12. számú melléklet

**2014-es év**

	Tiszteletdíj	Tagdíj	Támogatás	Összesen	Tiszteletdíj	Tagdíj	Támogatás	Összesen	Tiszteletdíj	Tagdíj	Támogatás	Összesen
<b>Összesen</b>	536 180 Ft	17 000 Ft	25 500 Ft	578 680 Ft	455 000 Ft	14 000 Ft	21 000 Ft	490 000 Ft	434 000 Ft	14 000 Ft	21 000 Ft	469 000 Ft
<b>2014/01</b>	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
<b>2014/02</b>	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
<b>2014/03</b>	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
<b>2014/04</b>	167 280 Ft	5 100 Ft	7 650 Ft	180 030 Ft	136 500 Ft	4 200 Ft	6 300 Ft	147 000 Ft	130 200 Ft	4 200 Ft	6 300 Ft	140 700 Ft
<b>2014/05</b>	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
<b>2014/06</b>	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
<b>2014/07</b>	158 100 Ft	5 100 Ft	7 650 Ft	170 850 Ft	136 500 Ft	4 200 Ft	6 300 Ft	147 000 Ft	130 200 Ft	4 200 Ft	6 300 Ft	140 700 Ft
<b>2014/08</b>	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
<b>2014/09</b>	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
<b>2014/10</b>	158 100 Ft	5 100 Ft	7 650 Ft	170 850 Ft	136 500 Ft	4 200 Ft	6 300 Ft	147 000 Ft	130 200 Ft	4 200 Ft	6 300 Ft	140 700 Ft
<b>2014/11</b>	52 700 Ft	1 700 Ft	2 550 Ft	56 950 Ft	45 500 Ft	1 400 Ft	2 100 Ft	49 000 Ft	43 400 Ft	1 400 Ft	2 100 Ft	46 900 Ft
<b>2014/12</b>	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági  
megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló  
12. számú melléklet

---

A folyószámla kivonatok alapján a RUP 15. Kft. 2010-2014 közötti időszakban 195.339 Forintot tagdíj címen, és 353.161 Forintot támogatás címen, összesen 548.500 Forintot átutalt egy párt számlájára.

Ezzel az eljárással szerintem a RUP 15 Kft., maga a Felügyelő Bizottság tagjai, akik törvényes működést hivatottak felügyelni, illetve a szóban forgó párt is megszegte a 1989. évi XXXIII. a pártok működéséről és gazdálkodásáról szóló törvény 4.§ (1-3) bekezdéseit, ami a következőket mondja ki:

*A párt vagyona és gazdálkodása*

4. § (1) A párt vagyona a tagok által fizetett díjakból, a központi költségvetésből juttatott támogatásból, az állam által az 5. § alapján ingyenesen átadott ingatlanokból, **magyar állampolgár természetes személyek vagyoni hozzájárulásaiból**, végintézkedés alapján természetes személyek hagyatékából, a pártnak a 6. §-ban meghatározott gazdálkodó tevékenységéből, illetve a párt által alapított vállalat és egysemmélyes korlátolt felelősségű társaság adózott nyereségéből képződik.

(2) **A párt részére - az (1) bekezdésben foglalt kivételektől eltekintve - jogi személy, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezet vagyoni hozzájárulást nem adhat, a párt jogi személytől, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezettől vagyoni hozzájárulást nem fogadhat el.**

(3) A párt vagyoni hozzájárulást más államtól nem fogadhat el. **A párt külföldi szervezettől - jogi státusától függetlenül - és nem magyar állampolgár természetes személytől vagyoni hozzájárulást nem fogadhat el.** A párt névtelen adományt nem fogadhat el; az ilyen adományt be kell fizetni a 8. § (1) bekezdésében meghatározott alapítvány céljaira.

A FEB ülések jegyzőkönyveiben, illetve egyéb más dokumentumokban nem találtam arra utalást vagy egyértelmű leírást, hogy ezzel kapcsolatban a FEB tagok külön nyilatkoztak volna. De, ha ezt meg is tették ez az eljárás ettől függetlenül sem felel meg a fent idézet törvényben leírtaknak.

## 2. Munkavállalók kiküldetései

A RUP 15. Kft. több munkavállalója a szerződése szerint jogosult volt munkabajárási támogatásra. Ezt a lehetőséget 2010-ben és 2011-ben pár esetben igénybe is vették. Azonban sokkal több esetben (eleinte csak pár alkalommal, később rendszeresen) számoltak el havi szinteken kiküldetési költségeket. Ez önmagában még nem lett volna probléma, lévén, ha a munkavállalónak a feladatát egy másik helyszínen kell elvégeznie, esetleg egy másik településen, akkor a költsége legyen finanszírozva.

A RUP 15 Kft. esetében azonban a következő kimutatások alapján könnyen arra lehet következtetni, hogy a munkavállalók egy része, vélhetően fizetés kiegészítésként számoltak el havonta olyan kiküldetéssel járó költségeket, amelyek az úticéljuk alapján vélhetően nem valósultak meg.



Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági megbízott - 2020. év I. és II. félévi  
 beszámoló  
 12. számú melléklet

**2011-es év:**

Időszak	Név	Összeg	KM	Útvonalak/cél	Összes költség 118.786 Ft
2011.06.		7 472 Ft	176	Székesfehérvár Városfejlesztési Társaság + Biczi és Tuzson Ügyvédi Iroda Bp.	
2011.06.		18 850 Ft	444	Közbeszerzési Konferencia, Debrecen	
2011.06.		11 463 Ft	270	Győr, Polgármesteri Hivatal	
2011.09.		7 110 Ft	280	Győri Fejlesztési Pólus Szolgáltató Kft.	
2011.09.		5 385 Ft	212	Kecskeméti Városfejlesztési Kft.	
2011.09.		8 877 Ft	264	Győr WHB	
2011.10.		14 774 Ft	446,2	Nagykanizsa, Carurbis Kft.	
2011.10.		11 530 Ft	253	Győr, Ipari park, West Hungária Bau Kft.	
2011.11.		6 684 Ft	154	Székesfehérvár Városfejlesztési Társaság + Balla Audit Bp. III.	
2011.11.		7 285 Ft	155	Székesfehérvár Városfejlesztési Társaság	
2011.12.		19 356 Ft	446	Nagykanizsa, Carurbis Kft.	

**2012-es év:**

Időszak	Név	Összeg	KM	Útvonalak/cél	Összes költség 579.256 Ft
2012.01.		19 625 Ft	446	Nagykanizsa, Carurbis Kft.	
2012.02.		19 625 Ft	446	Nagykanizsa, Carurbis Kft.	
2012.03.		12 025 Ft	264	Győr WHB	
2012.03.		14 175 Ft	300	Hárskút, Hárswood Kft.	
2012.04.		14 355 Ft	300	Hárskút, Hárswood Kft.	
2012.05.		22 884 Ft	464	Fűzvölgy, Carurbis Kft.	
2012.06.		14 825 Ft	300	Hárskút, Hárswood Kft.	

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági megbízott - 2020. év I. és II. félévi  
 beszámoló  
 12. számú melléklet

2012.06.		33 806 Ft	710	Nagykanizsa, Carurbis Kft. + Győr WHB
2012.06.		20 188 Ft	424	Győr Polgármesteri Hivatal + Székesfehérvár Városfejlesztő Kft.
2012.06.		19 620 Ft	412	Hódmezővásárhely, Praxis Bt.
2012.07.		22 568 Ft	4486	Debrecen Divinus Hotel, Konferencia, + Gödöllői Városfejlesztési Kft.
2012.07.		21 968 Ft	476	Kecskeméti Városfejlesztési Kft. + Győr WHB
2012.06		9 206 Ft	208	Tata Városfejlesztési Kft. + Gödöllő Polgármesteri Hivatal
2012.07..		12 184 Ft	264	Győr WHB
2012.08.		8 631 Ft	195	Tatabánya Polgármesteri Hivatal + Bp. 17. kerület Városfejlesztési Iroda
2012.08.		24 786 Ft	560	Hárskút, Hárswood Kft. X2

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági megbízott - 2020. év I. és II. félévi  
 beszámoló  
 12. számú melléklet

2012.09.		20 193 Ft	440	Kecskeméti Városfejlesztési Kft. + Balla Audit Kft. Bp. III. + Bp. 21. kerületi Önkormányzat + Székesfehérvári Városfejlesztő Kft.
2012.09.		19 413 Ft	423	Egri Városfejlesztési Kft. + Tatai Városfejlesztési Kft.
2012.09.		16 522 Ft	360	Miskolc M-Teampannon Kft.
2012.09.		20 193 Ft	440	Dedi Bau Kft. Üröm x 4 + Hárskút Hárswood Kft.
2012.10.		16 522 Ft	360	Miskolc M-Teampannon Kft.
2012.10.		22 193 Ft	472	Kecskeméti Városfejlesztési Kft. + Egri Városfejlesztési Kft.
2012.10.		21 625 Ft	460	Győr Polgármesteri Hivatal + Székesfehérvár Városfejlesztő Kft. + Balla Audit Kft. Bp. III.
2012.10.		30 088 Ft	640	Dedi Bau Kft. Üröm x 2 + Hárskút Hárswood Kft. X 2

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági megbízott - 2020. év I. és II. félévi  
 beszámoló  
 12. számú melléklet

2012.11.		28 760 Ft	622	Kecskeméti Városfejlesztési Kft. + Egeri Városfejlesztési Kft. + Tatabánya Polgármesteri Hivatal
2012.11.		24 414 Ft	528	Győr WHB x 2
2012.11.		16 645 Ft	360	Miskolc M-Teampannon Kft.
2012.11.		27 142 Ft	587	Győr Polgármesteri Hivatal + Székesfehérvári Városfejlesztési Kft. + Tatai Városfejlesztési Kft.
2012.12.		25 075 Ft	560	Hárskút Hárswood Kft. X 2

**2013-as év:**

Időszak	Név	Összeg	KM	Útvonalak/cél
2013.02.		17 842 Ft	400	Kaposvári Városfejlesztési Kft.
2013.02.		2 230 Ft	50	Budaörsi Városfejlesztési Kft.
2013.04.		17 630 Ft	375	Tatai Városfejlesztési Kft. + Kecskeméti Városfejlesztési Kft.
2013.05.		18 667 Ft	400	Egeri Városfejlesztési Kft + Érdi Városfejlesztési Kft. Váci Városfejlesztési Kft.
2013.06.		17 670 Ft	400	Tatabányai Városfejlesztési Kft. + Komáromi Városfejlesztési Kft. + Csepel

Összes költség 819.070 Ft

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági megbízott - 2020. év I. és II. félévi  
 beszámoló  
 12. számú melléklet

2013.07.		20 072 Ft	450	Csoporttéma Egyesület, Budaörs + Európalánta, Dunakeszi + Magyar Speciális Művészeti Műhely, Eger
2013.08.		20 072 Ft	450	Magyar Speciális Művészeti Műhely, Eger + Japáner-B Kft. Tata
2013.09.		20 575 Ft	450	Csoporttéma Egyesület, Budaörs + Európalánta, Dunakeszi + Magyar Speciális Művészeti Műhely, Eger
2013.10.		20 385 Ft	440	Székesfehérvár Városfejlesztő Kft. + Tatai Városfejlesztő Kft. + Budaörs Városfejlesztő Kft. + Váci Városfejlesztő Kft.
2013.11.		20 802 Ft	470	Székesfehérvár Városfejlesztő Kft. + Csoporttéma Egyesület, Budaörs + Kalocsai Városfejlesztő Kft.
2013.12.		20 708 Ft	480	Európalánta, Dunakeszi + Győri Városfejlesztési Kft. + Tatai Városfejlesztési Kft.
2013.01.		15 934 Ft	360	Miskolci Városfejlesztési kft + M-TeampannonKft.
2013.02.		14 444 Ft	300	REÁL-Ber Kft. Tiszaújváros
2013.02.		1 160 Ft	24	Fenyőmed Kft., Fót
2013.02.		1 160 Ft	24	Fenyőmed Kft., Fót
2013.02.		1 160 Ft	24	Fenyőmed Kft., Fót
2013.02.		1 160 Ft	24	Fenyőmed Kft., Fót
2013.04.		18 356 Ft	360	Miskolc, M-TeampannonKft.
2013.09.		22 007 Ft	444	Debrecen Polgármesteri Hivatal

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági megbízott - 2020. év I. és II. félévi  
 beszámoló  
 12. számú melléklet

2013.10.		26 602 Ft	530	M-TeampannonKft. Miskolc + Japáner-B Kft. Tata
2013.11.		24 838 Ft	518	KLIK Devecseri Tankerület + Japáner-B Kft. Tata
2013.12.		18 063 Ft	?	nem található - csak az összesítésben szerepel
2013.01.		12 393 Ft	280	Hárskút, Veszprém utca 7. - KEOP pályázat előkészítése, Hárswood kft.
2013.01.		12 393 Ft	280	Hárskút, Veszprém utca 7. - KEOP pályázat előkészítése, Hárswood kft.
2013.02.		9 969 Ft	280	Hárskút, Veszprém utca 7. - KEOP pályázat előkészítése, Hárswood kft.
2013.02.		9 969 Ft	280	Hárskút, Veszprém utca 7. - KEOP pályázat előkészítése, Hárswood kft.
2013.03.		12 161 Ft	264	Győr WHB
2013.03.		5 942 Ft	129	Székesfehérvár ?
2013.04.		13 163 Ft	280	Hárskút, Veszprém utca 7. - KEOP pályázat előkészítése, Hárswood kft.
2013.04.		13 163 Ft	280	Hárskút, Veszprém utca 7. - KEOP pályázat előkészítése, Hárswood kft.
2013.05.		13 067 Ft	280	Hárskút, Veszprém utca 7. - KEOP pályázat előkészítése, Hárswood kft.
2013.07.		23 324 Ft	?	nem található - csak az összesítésben szerepel
2013.07.		17 529 Ft	393	Székesfehérvár + Győr - nem tudni, hogy mi volt a célja a kiküldetésnek
2013.08.		23 550 Ft	528	2 x Győr WHB

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági megbízott - 2020. év I. és II. félévi  
 beszámoló  
 12. számú melléklet

2013.09.		17 969 Ft	393	Győr WHB + Székesfehérvár, nem tudni, hogy mi volt a kiküldetés célja
2013.10.		26 521 Ft	528	2 x Győr WHB
2013.11.		25 317 Ft	528	2 X Győr - nem lehet tudni, hogy mi volt a kiküldetés célja
2013.12.		13 080 Ft	280	Hárskút - nem lehet tudni, hogy mi volt a kiküldetés célja
2013.01.		9 383 Ft	212	Kecskemét Városfejlesztési Társaság
2013.01.		1 992 Ft	45	Gödöllő Polgármesteri Hivatal
2013.01.		1 992 Ft	45	Gödöllő Városfejlesztési kft.
2013.02.		20 572 Ft	450	Debreceni Városfejlesztési Kft.
2013.03.		9 766 Ft	212	Kecskemét Városfejlesztési Társaság
2013.03.		7 739 Ft	168	Tatai Városfejlesztési Kft.
2013.04.		17 630 Ft	375	Egri Városfejlesztési Kft + Érdi Városfejlesztési Kft. + Veresegyházi Városfejlesztési Kft.
2013.05.		18 667 Ft	400	Győri Városfejlesztési Kft. + Törökbálint Városfejlesztési Kft. + Dunakeszi Városfejlesztési Kft. + Budakeszi Városfejlesztési Kft.

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági megbízott - 2020. év I. és II. félévi  
 beszámoló  
 12. számú melléklet

2013.06.		17 670 Ft	400	Székesfehérvári Városfejlesztő Kft. + Tata Városfejlesztő Kft. + Veresegyházi Városfejlesztő Kft. + Balla Audit Bp. III. ker.
2013.07.		20 072 Ft	450	Magyar Speciális Művészeti Műhely, Eger + Japáner-B Kft. Tata
2013.08.		20 072 Ft	450	Csoporttéma Egyesület, Budaörs + Európalánya, Dunakeszi + Magyar Speciális Művészeti Műhely, Eger
2013.09.		20 575 Ft	450	Magyar Speciális Művészeti Műhely, Eger + Japáner-B Kft. Tata
2013.10.		20 383 Ft	4440	Debreceni Városfejlesztési Kft.
2013.11.		20 802 Ft	470	Magyar Speciális Művészeti Műhely, Eger + Kecskeméti Városfejlesztési Kft.
2013.12.		20 708 Ft	480	Tatabányai Városfejlesztési Kft. + Váci Városfejlesztési Kft. + Székesfehérvári Városfejlesztési Kft. + Érdi Városfejlesztési Kft.

**2014-es év:**

Időszak	Név	Összeg	KM	Útvonalak/cél	Összes költség
2014.01.		17 050 Ft	357	Győr, Üröm, Budaörs - orvosi rendelő, garanciális hibák egyeztetése	895.224 Ft
2014.01.		20 720 Ft	470	Győr Városfejlesztési Kft. + Székesfehérvári Városfejlesztési Kft. + Budaörsi Városfejlesztési Kft.	



Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági megbízott - 2020. év I. és II. félévi  
 beszámoló  
 12. számú melléklet

2014.01.		20 720 Ft	470	M.S.M.M. Egyesület Eger + Kecskeméti Városfejlesztési Kft.
2014.01.		17 195 Ft	360	M-Teampannon Kft. Miskolc
2014.02.		25 015 Ft	528	Győr x 2 - orvosi rendelő garanciális munkák
2014.02.		20 778 Ft	475	Székesfehérvári Városfejlesztési Kft. + Tatai Városfejlesztési Kft. + Dunaújvárosi Városfejlesztési Kft.
2014.02.		18 372 Ft	420	Hódmezővásárhely Városfejlesztő Menedzser - egyeztetés ESZA tevékenységek ügyében
2014.03.		18 730 Ft	393	Székesfehérvár, Győr + egyeztetés műszaki tervek, nyílászárók, garanciális munkák
2014.03.		20 900 Ft	475	Szegedi Városfejlesztési Társaság. + Veresegyházi Városfejlesztési Kft. + Érdi Városfejlesztési Kft.
2014.03.		20 900 Ft	475	Egri Városfejlesztési Kft. + Kecskeméti Városfejlesztési Kft.
2014.04.		21 310 Ft	475	Tatai Városfejlesztési Kft. + Székesfehérvári Városfejlesztési Kft. + Tatabányai Városfejlesztő Kft.
2014.04.		21 309 Ft	475	Zalaegerszegi Városfejlesztési Kft.
2014.04.		53 574 Ft	1102	Zalaegerszeg Kazo-Plan Bt. + Miskolc M-Teampannon Kft. + Bakony Gaszt Zrt.
2014.04.		17 355 Ft	357	Győr, Üröm, Budaörs - orvosi rendelő, garanciális hibák egyeztetése
2014.05.		21 230 Ft	475	Gyöngyös Városfejlesztő Kft. + Szekszárdi Városfejlesztő Kft.
2014.05.		21 230 Ft	475	Kecskeméti Városfejlesztési Kft. + Győri Városfejlesztési Kft.

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági megbízott - 2020. év I. és II. félévi  
 beszámoló  
 12. számú melléklet

2014.05.		25 570 Ft	528	Győr WHB x2 - garanciális egyeztetés orvosi rendelő
2014.06.		25 185 Ft	555	Győri Városfejlesztési Kft. + Egri Városfejlesztési Kft.
2014.06.		25 185 Ft	555	Hatvani Városfejlesztési Kft. + Debreceni Városfejlesztési Kft.
2014.06.		42 790 Ft	870	Lovászpátona Soós Dózer Kft. + Miskolc M-Teampannon Kft. + Japáner-B Kft. Tata
2014.06.		19 330 Ft	393	Győr, Székesfehérvár - egyeztetés garancia orvosi rendelő, Fő úti bölcsőde kivitelezők termék ellenőrzés
2014.07.		25 170 Ft	560	Szegedi Városfejlesztési Társaság. + Komáromi Városfejlesztési Kft.
2014.07.		25 170 Ft	560	Gyula Városfejlesztési Kft. + Váci Városfejlesztési Kft. + Budakeszi Városfejlesztési Kft.
2014.07.		17 390 Ft	357	Győr (garanciális egyeztetés), Budaörs, üröm
2014.08.		29 412 Ft	590	Miskolc M-Teampannon Kft. + Japáner-B Kft. Tata + Pylon Kft. Budaörs
2014.08.		22 990 Ft	500	Debreceni Városfejlesztési Kft. + Budaörsi Városfejlesztési Kft.
2014.08.		23 725 Ft	516	Tatabányai Városfejlesztési Kft. + Székesfehérvári Városfejlesztési Kft. + Kecskeméti Városfejlesztési Kft.
2014.08.		26 320 Ft	528	Győr WHB x2 - garanciális egyeztetés orvosi rendelő
2014.09.		16 660 Ft	340	Miskolc M-Teampannon Kft.
2014.09.		13 720 Ft	280	Hárskút, Hárswood kft. Kontyfa iskola felújítása, KEOP pályázat zárása

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági megbízott - 2020. év I. és II. félévi  
 beszámoló  
 12. számú melléklet

2014.09.		25 315 Ft	560	Mezőkövesdi Városfejlesztési Társaság + Szekszárdi Városfejlesztési Kft.
2014.09.		25 315 Ft	560	Győri Városfejlesztési Kft. + Egri Városfejlesztési Kft.
2014.10.		24 946 Ft	555	Mórahalmi Városfejlesztési Kft. + Tatai Városfejlesztési Kft.
2014.10.		25 845 Ft	575	Kecskeméti Városfejlesztési Kft. + Győri Városfejlesztési Kft.+ Visegrádi Városfejlesztési Kft.
2014.10.		17 390 Ft	357	Győr (orvosi rendelő garanciális egyeztetés), Budaörs x 2
2014.11.		41 323 Ft	850	Miskolc M-Teampannon Kft. + Japáner-B Kft. Tata
2014.11.		25 670 Ft	528	Győr WHB x2 - garanciális egyeztetés
2014.12.		14 415 Ft	315	Győr (garanciális munkák) , Budaörs

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági  
megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló  
12. számú melléklet

---

A táblázatból jól kivehető, hogy számos olyan helyszínt/céget rögzítettek úticélnak, amelyhez a RUP 15- Kft-nek vélhetően semmi köze nem volt, és vélhetően a dolgozóknak se. Ami egészen biztos, hogy az úticélnak megjelölt cégek és települések 90% semmilyen dokumentumban nem volt nevesítve.

**Ezen időszak alatt nem igazolható módon, a RUP 15 Kft. megközelítőleg nettó 2,4 millió forintot fizetett ki munkavállalóinak vélhetően jogtalanul.**

### 3. Egy munkavállaló díjazásának jogcím nélküli átvállalása

2011-es év egyik Felügyelő bizottsági jegyzőkönyvéből kiderült, hogy át kívánnak venni az Önkormányzattól egy dolgozót a RUP 15. Kft-hez. Azonban az önkormányzati dolgozó olyan sok évet dolgozott már az Önkormányzatnál, hogy egy komolyabb összegű végkielégítést kell az Önkormányzatnak kifizetnie, amelyet nem szeretne vállalni, ellenben **a RUP 15 Kft. „vegye át” magához a munkavállalót, és fizesse ki az Önkormányzat helyett a munkavállaló végkielégítését.**

**Későbbi, szintén Felügyelő Bizottsági jegyzőkönyvekből kiderült, hogy a munkavállalót felvették a RUP 15. Kft-hez munkavállalóként.** Az adott év folyószámla kivonatai alapján ezen munkavállalónak:

- 2011.08.02-án átutalt a RUP 15 Kft. 1.639.375 forintot. Az utalásban 07. havi bér és jutalom szerepel.
- 2011.09.01-én átutalt a RUP 15 Kft. 1.053.233 forintot. Az utalásban 08. havi bér, prémium és jutalom szerepel.
- 2011.10.28-án átutalt a RUP 15 Kft. 267.421 forintot. Az utalásban **06. havi bér** szerepel.
- 2011.12.13-én átutalt a RUP 15 Kft. 559.620 forintot. Az utalásban EB Zsókavár I. ütem prémium szerepel.
- 2011.12.30-án átutalt a RUP 15 Kft. 348.765 forintot. Az utalásban 12. havi munkabér szerepel

A jegyzőkönyvek alapján ezt az eljárást a FEB nem csak tudta, de támogatta is. Egyrészt a FEB a 20/2011. (V.25.) határozatával a következőt fogadta el: A RUP-15 Kft. Felügyelő Bizottsága úgy dönt, hogy támogatja a munkavállaló munkaszerződésének megkötését azzal a kiegészítéssel, hogy a RUP-15 Kft. a munkaviszony kezdetekor számára bruttó 2.288.000.-Ft jutalmat fizet ki.

Ezzel összefüggésben a munkavállaló munkaszerződésében a következő rész is szerepelt: *„A 3.5. foglalt mértéken felül a RUP-15 Kft. Felügyelő Bizottsága a Munkavállaló számára további teljesítménycélokat tűzhet ki, eseti jelleggel határozatában további prémiumot irányozhat elő.”*

Azonban a munkavállaló szerződésében semmilyen olyan rész nem került rögzítésre, és semmilyen más dokumentum sem igazolja azt, hogy neki a munkaviszonyának a kezdetén a RUP-15 Kft-nek, mint munkáltatónak kötelessége lenne számára jutalmat fizetni. Illetve olyan

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági  
megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló  
12. számú melléklet

---

dokumentum sem volt található, amelyben maga a FEB további „teljesítménycél” határozott volna meg.

Szintén Felügyelő Bizottsági jegyzőkönyvből derül ki az akkor **Ügyvezető igazgató nyilatkozatából, hogy a cég számára ideiglenes likviditási gondot okozott az említett munkavállaló jutalmának kifizetése, amelyről az akkori polgármester is tudott.** Akivel abban állapodtak meg, hogy éppen futó projekten belüli átcsoportosításokkal fogják megoldani a likviditási problémát.

# Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló

---

## *Bevezető*

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzat képviselő-testületének 472/2019. (XI.21) határozata alapján az átláthatósági megbízott a polgármesterrel közösen alakítja ki azon féléves munkatervet, amely alapján az átláthatósági megbízott dolgozik és vizsgálatokat folytat.

Cserdiné Németh Angéla Polgármester Asszonnal leegyeztetett és közösen elfogadott 2020. évi I. és II. félévi munkaterv a következő volt:

### **2020. I. félév**

- Egyeztetés a Transparency International, a K-monitor és az Átlátszó képviselőivel az Ez a minimum program előkészítésével kapcsolatban.
- Ez a minimum program elkészítése, képviselő-testület felé való beterjesztése
- Vizsgálat, azt követően pedig javaslatok készítése a [bpxv.hu](http://bpxv.hu) honlap átláthatóságával kapcsolatban
- Vizsgálat, azt követően pedig javaslatok készítése az Önkormányzat tulajdonában álló gazdasági társaságok honlapjainak átláthatóságával kapcsolatban
- RUP-15 Kft. 2012. évi dokumentumainak átvizsgálása

### **2020. II. félév**

- RUP 15. Kft. 2010., 2011., 2013. és 2014. évi dokumentumainak átvizsgálása
- 2020. I. félévre tervezett Ez a minimum program előkészítése, képviselő-testület felé való beterjesztése

A 2020. I. később II. félévre tervezett **Ez a minimum program kidolgozása a koronavírus miatt bekövetkezett korlátozások miatt**, Polgármester Asszony kérésére és javaslatára **2021. év elejére halasztottuk** remélve, hogy addigra a koronavírus nem fog annyi nehézséget gördíteni az Önkormányzat, valamint a Polgármesteri Hivatal elé.

# Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló

---

## Beszámoló

### 1. Vizsgálat, azt követően pedig javaslatok készítése a [bpxv.hu](http://bpxv.hu) honlap átláthatóságával kapcsolatban

Az Önkormányzat honlapját két szempont alapján vizsgáltam át 2020. év elején, illetve 2020. októberében:

- általános felülvizsgálat
- K-Monitor által készített Ez a minimum programban leírtaknak való megfelelés.

*(A K-Monitor Ez a minimum programjában szereplő javaslatok és iránymutatások többsége az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény (a továbbiakban: Info törvény) előírásait tartalmazza.)*

#### Az Önkormányzat [bpxv.hu](http://bpxv.hu) honlapjának általános felülvizsgálata.

A vizsgálatmal kapcsolatos észrevételeket és javaslatokat a beszámoló **1. számú melléklete** tartalmazza.

A vizsgálat eredménye összességében hiányosságokra, frissítésekre, illetve kiegészítésekre hívja fel a figyelmet. A honlap általános felülvizsgálatával kapcsolatos javaslatok, észrevételek „befogadásra kerültek” mert időközben ezen jelzések pótolva lettek. Egyetlen kivétellel, amit később ezen beszámoló készítésénél rögzítettem a 1. számú melléklethez. A javaslat a következő:

#### **„19. Önkormányzat által kitüntetett állampolgárok**

Az Önkormányzat honlapján jelen pillanatban csak Kerületünk díszpolgárai vannak megjelenítve és bemutatva. A többi érdemrenddel és díjjal kitüntetett állampolgárokról nem emlékezik meg a honlap külön felületen. Ezt a hiányosságot szerintem pótolni kellene.”

#### Az Önkormányzat [bpxv.hu](http://bpxv.hu) honlapjának felülvizsgálata az Ez a minimum program szempontjai alapján

A vizsgálatmal kapcsolatos észrevételeket és javaslatokat a beszámoló **2. számú melléklete** tartalmazza.

A vizsgálat összesítése alapján elmondható, hogy az Önkormányzat honlapja az Ez a minimum programban leírt elvárások túlnyomó többségének a vizsgálat készítésekor megfelelt. A vizsgálati jelentés elküldését követően több javaslat és észrevétel „befogadásra került”. A változások is rögzítve lettek a 2. számú mellékletben.

## Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló

---

### 2. Az Önkormányzat tulajdonában álló gazdasági társaságok honlapjainak felülvizsgálata azok átláthatóságával kapcsolatban

A vizsgálatokkal kapcsolatos észrevételeket és javaslatokat a beszámoló 3-7. számú mellékletei tartalmazzák.

A vizsgálatok összesítése alapján elmondható, hogy az **Önkormányzat tulajdonában álló gazdasági társaságok honlapjainak többsége** (együtt és külön-külön is) **elég sok pontban nem felel meg az Ez a minimum programban leírt előírásoknak**, kivétel a Palota Holding Zrt. (De az ő esetükben is vannak kisebb hiányosságok, amelyek rögzítésre kerültek.) Pár cég esetében időközben történtek minimális frissítések, kiegészítések.

Mindenképpen fontosnak tartom megjegyezni, hogy az Ez a minimum programban leírtaknak egy részének azonban a gazdasági társaságoknak nem kell megfelelniük.

### 3. RUP-15 Kft. dokumentumainak vizsgálata

A 2020. I. félévi terv szerint a 2012. évi dokumentumokat, illetve később az azt követő évek dokumentumait vizsgáltam volna. Azonban a 2012. évi dokumentumokban, például a 2012. évi folyószámla kivonatban szereplő utalásokhoz vizsgálendő szerződéseket sok esetben a 2011-es vagy a 2010-es dokumentumok között lehetett csak megtalálni. Ezért időben (2020. II. félévi munkaterv) bővítésre kerültek a vizsgálendő dokumentumok.

A RUP-15 Kft. dokumentumainak vizsgálata és a feltárt eredmények időrendben olvashatók:

#### 2011-es év

##### Ellenőrzési folyamat:

1. 2011. évi főkönyvi karton
2. 2011. évi folyószámla kivonatok
3. 2011. évi házi pénztár
4. 2011. évi kifizetésekhez köthető szerződések, számlák, teljesítési igazolások vizsgálata
5. Egyéb szerződések, dokumentumok, amelyek a vizsgálatok szempontjából relevánsak

A 2011. évi főkönyvi kartont, a folyószámla kivonatot, illetve a házi pénztárt összehasonlítottam egymással, a benne lévő adatok megegyeztek. (A folyószámla kivonatokban szereplő tételek közül a kisebb egyszeri összegű kiadásokat, a bérjellegű kiadásokat, valamint a rezsijellegű kiadásokat nem vizsgáltam külön, így nem is kerültek mind rögzítésre a vizsgálat során.)

A 2011. évi kifizetésekhez köthető szerződéseknél, számláknál, illetve teljesítési igazolásoknál voltak hiányosságok, anomáliák, stb.



## Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló

---

**A 2011. évi folyószámla alapján rögzített, vizsgált és feltárt hiányosságokat a 8. számú melléklet tartalmazza.**

### 2012-es év

#### Ellenőrzési folyamat:

1. 2012. évi főkönyvi karton
2. 2012. évi folyószámla kivonatok
3. 2012. évi házi pénztár
4. 2012. évi kifizetésekhez köthető szerződések, számlák, teljesítési igazolások vizsgálata
5. Egyéb szerződések, dokumentumok, amelyek a vizsgálatok szempontjából relevánsak

A 2012. évi főkönyvi kartont, a folyószámla kivonatot, illetve a házi pénztárt összehasonlítottam egymással, a benne lévő adatok megegyeztek. (A folyószámla kivonatokban szereplő tételek közül a kisebb egyszeri összegű kiadásokat, a bérjellegű kiadásokat, valamint a rezsijellegű kiadásokat nem vizsgáltam külön, így nem is kerültek mind rögzítésre a vizsgálat során.)

A 2012. évi kifizetésekhez köthető szerződéseknel, számláknál, illetve teljesítési igazolásokról voltak hiányosságok, anomáliák, stb.

**A 2012. évi folyószámla alapján rögzített, vizsgált és feltárt hiányosságokat a 9. számú melléklet tartalmazza.**

### 2013-es év

#### Ellenőrzési folyamat:

1. 2013. évi főkönyvi karton
2. 2013. évi folyószámla kivonatok
3. 2013. évi házi pénztár
4. 2013. évi kifizetésekhez köthető szerződések, számlák, teljesítési igazolások vizsgálata
5. Egyéb szerződések, dokumentumok, amelyek a vizsgálatok szempontjából relevánsak

A 2013. évi főkönyvi kartont, a folyószámla kivonatot, illetve a házi pénztárt összehasonlítottam egymással, a benne lévő adatok megegyeztek. (A folyószámla kivonatokban szereplő tételek közül a kisebb egyszeri összegű kiadásokat, a bérjellegű kiadásokat, valamint a rezsijellegű kiadásokat nem vizsgáltam külön, így nem is kerültek mind rögzítésre a vizsgálat során.)

## Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata, átláthatósági megbízott - 2020. év I. és II. félévi beszámoló

---

A 2013. évi kifizetésekhez köthető szerződéseknél, számláknál, illetve teljesítési igazolásoknál voltak hiányosságok, anomáliák, stb.

A 2013. évi folyószámla alapján rögzített, vizsgált és feltárt hiányosságokat a 10. számú melléklet tartalmazza.

### 2014-es év

#### Ellenőrzési folyamat:

1. 2014. évi főkönyvi karton
2. 2014. évi folyószámla kivonatok
3. 2014. évi házi pénztár
4. 2014. évi kifizetésekhez köthető szerződések, számlák, teljesítési igazolások vizsgálata
5. Egyéb szerződések, dokumentumok, amelyek a vizsgálatok szempontjából relevánsak

A 2014. évi főkönyvi kartont, a folyószámla kivonatot, illetve a házi pénztárt összehasonlítottam egymással, a benne lévő adatok megegyeztek. (A folyószámla kivonatokban szereplő tételek közül a kisebb egyszeri összegű kiadásokat, a bérjellegű kiadásokat, valamint a rezszi jellegű kiadásokat nem vizsgáltam külön, így nem is kerültek mind rögzítésre a vizsgálat során.)

A 2014. évi kifizetésekhez köthető szerződéseknél, számláknál, illetve teljesítési igazolásoknál voltak hiányosságok, anomáliák, stb.

A 2014. évi folyószámla alapján rögzített, vizsgált és feltárt hiányosságokat a 11. számú melléklet tartalmazza.

**A mellékletekben rögzített hiányosságok és problémák mellett komolyabb kérdéseket felvető pénzügyi tranzakciók is előkerültek, amelyeket külön a 12. számú mellékletben rögzítettem.**

Ezek összesítve a következő voltak:

- A RUP 15 Kft. számlájáról a FIDESZ bankszámlájára fizetett tagdíjak és támogatások
- Munkavállalók (véltetően nem valós, illetve véltetően meg nem történt) kiküldetési költségeinek kifizetése
- Egy munkavállaló díjazásának jogcím nélküli átvállalása