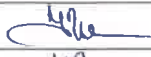





Előterjesztést készítette: dr. Imre Zsuzsanna aljegyző

Előterjesztő: dr. Imre Zsuzsanna aljegyző

Melléklet: III. belső ellenőri jelentés

Elfogadása: -

	dátum	alíírás
Előadó	2025 DEC. 0 4	
Közreadás	2025 DEC. 0 5	
Polgármester	2025 DEC. 0 4	
Jegyző	2025 DEC. 0 4	

ELŐTERJESZTÉS

Csobánka Község Önkormányzat Képviselő-testülete
Pénzügyi Bizottságának **2025. december 9.** napján tartandó
rendes, nyilvános bizottsági ülésére

Tárgy: Tájékoztatás belső ellenőrzési jelentésről

Tisztelt Pénzügyi Bizottság!

Csobánka Község Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi Bizottsága (a továbbiakban: Pénzügyi Bizottság) 2025. szeptember 23-i rendes ülésén 7/2025. (IX.23.) normatív PB-határozatával akként módosította ügyrendjét, hogy kiegészítette a Pénzügyi Bizottság feladatkörét a következővel (II. fejezet, 2. pont e): „A Bizottság figyelemmel kíséri a belső ellenőrzéssel kapcsolatosan, a megbízott belső ellenőr évközi jelentéseit, a lezárásukat követő első rendes bizottsági ülés napirendjének keretében.”

A belső ellenőr a 2025. évi belső ellenőrzési tervnek megfelelően a 3. számú ellenőrzés keretében a következőket vizsgálta.

Az ellenőrzés tárgya, címe:	A közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézése, közzétételi kötelezettség teljesítése, szabályozottságának és szabályszerűségének ellenőrzése a Polgármesteri Hivatalban.
Az ellenőrzés célja	Annak megállapítása, hogy az Önkormányzatnál a közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézése a vonatkozó jogszabályok mentén történik-e.
Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység:	Csobánka Község Önkormányzata
Az ellenőrizendő időszak:	2025. I. félév
Az ellenőrzés típusa:	szabályszerűségi ellenőrzés
Az ellenőrzés módszerei:	dokumentum alapú ellenőrzés, interjúk
Az ellenőrzés tervezett ütemezése	2025. III. negyedév
Az ellenőrzésre fordítható kapacitás	20 munkaóra

A belső ellenőr a 3. számú ellenőrzés lefolytatását követően 2025. november 24. napján megküldte a végleges jelentését.

A jelentésben foglalt megállapításoknak megfelelően intézkedési tervet készítettünk, amelyet a belső ellenőr felé megküldtünk. Az azonnali intézkedést igénylő megállapításokra az intézkedéseket megtettük.

A fentiekre figyelemmel a 2025. évi 3. sz. belső ellenőrzés - *„A közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, közzétételi teljesítésének, szabályozottságának és szabályszerűségének vizsgálata a Polgármesteri Hivatalban.”* – jelentését ezúton terjesztem elő.

Csobánka Polgármesteri Hivatal	
Érkezett:	2025 NOV. 24
Ügyirat sz.:	01/289-11/2025
Előirat sz.:	
Ügyintéző	lure 28

Iktatószám:
Vizsgálat azonosító száma: 742-4/2025.

ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

A Csobánkai Polgármesteri Hivatal
tekintetében a „A közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének,
közzétételi teljesítésének, szabályozottságának és szabályszerűségének vizsgálata a
Polgármesteri Hivatalban.” című vizsgálatáról

teljesítmény-ellenőrzés

Csobánka Község Önkormányzata
2025. éves ellenőrzési terve szerinti ellenőrzés

I.
AZ ELLENŐRZÉS SZERVEZÉSÉRE VONATKOZÓ ADATOK

Az ellenőrzést végző személy/szervezet: Dr. Hosszuné Szántó Anita

A vizsgálat célja: annak megállapítása, hogy a közérdekű és közérdekből nyilvános adatok elektronikus közzétételének rendje, gyakorlata, valamint a közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének rendje és gyakorlata megfelelt-e a vonatkozó jogszabályi előírásoknak

Az ellenőrzött szervezet/szervezeti egység: Csobánkai Polgármesteri Hivatal

Az ellenőrzés típusa: teljesítmény-ellenőrzés

Az ellenőrzés tárgya: A közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, közzétételi teljesítésének, szabályozottságának és szabályszerűségének vizsgálata a Polgármesteri Hivatalban.

Az ellenőrzésre vonatkozó jogi háttér: Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet.

Alkalmazott ellenőrzési módszerek és eljárások: dokumentumelemzés

Ellenőrzött időszak: aktuális időszak

Ellenőrzés kezdete és vége: 2025. július 1. - 2025. szeptember 30.

A helyszíni ellenőrzés kezdete és vége: helyszíni ellenőrzésre nem került sor, a dokumentumszolgáltatás elektronikus úton valósult meg

Időigény (ellenőrzési munkanapok száma): külső szolgáltató által ellátott feladat, ezért nem releváns

Vizsgálatvezető (név/megbízólevél száma): dr. Hosszuné Szántó Anita (regisztrációs szám: 5112387) a 742-2/2025. megbízólevél alapján

Az ellenőrzésben közreműködött belső ellenőrök/szakértők: (név/megbízólevél száma): dr. Hosszuné Szántó Anita (regisztrációs szám: 5112387) a 742-2/2025. megbízólevél alapján

Az ellenőrzött időszakban hivatalban lévő vezetők (név/beosztás/időintervallum): Völgyes József polgármester, Dr. Imre Gábor Ferenc jegyző

II. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A vizsgálat célja annak megállapítása volt, hogy a vizsgált időszakban a Csobánkai Polgármesteri Hivatal tekintetében (a továbbiakban: Hivatal) a közérdekű és közérdekből nyilvános adatok elektronikus közzétételének rendje, gyakorlata, valamint a közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének rendje és gyakorlata megfelelt-e a vonatkozó jogszabályi előírásoknak.

Az ellenőrzésre a <https://csobanka.hu/> weboldalon megtalálható, illetve elektronikus adatszolgáltatás útján bekért adatok / dokumentumok alapján került sor.

A rendelkezésre álló adatok alapján meg vagyunk győződve arról, hogy az elvégzett munka elégséges volt ahhoz, hogy megalapozott véleményt formálhassunk.

A vizsgálat során az ellenőrzés részéről összeférhetetlenség nem merült fel.

Jogszabályok különösen:

- 2011. évi CXII. törvény az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról (a továbbiakban: Info tv.),
- AZ EURÓPAI PARLAMENT ÉS A TANÁCS 2016. április 27-i (EU) 2016/679 RENDELETE a természetes személyeknek a személyes adatok kezelése tekintetében történő védelméről és az ilyen adatok szabad áramlásáról, valamint a 95/46/EK irányelv hatályon kívül helyezéséről (általános adatvédelmi rendelet),
- 18/2005. (XII. 27.) IHM rendelet a közzétételi listákon szereplő adatok közzétételéhez szükséges közzétételi mintákról (a továbbiakban: IHM rendelet),
- a közfeladatot ellátó szervek iratkezelésének általános követelményeiről szóló 335/2005. (XII. 29.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ikr.),
- 2012. évi LXIII. törvény a közadatok újrahasznosításáról,
- az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rend. (a továbbiakban: Ávr.),
- közzsférabeli szervezetek honlapjainak és mobilalkalmazásainak akadálymentesítéséről szóló 2018. évi LXXV. törvény,
- a közzsférabeli szervezetek honlapjainak és mobilalkalmazásainak akadálymentesítése során alkalmazandó akadálymentesítési nyilatkozat tartalmi elemeiről szóló 30/2019. (IX. 4.) ITM rendelet,
- az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2016/679 rendelete (2016. április 27.) a természetes személyeknek a személyes adatok kezelése tekintetében történő védelméről és az ilyen adatok szabad áramlásáról, valamint a 95/46/EK rendelet hatályon kívül helyezéséről (általános adatvédelmi rendelet) (továbbiakban: GDPR).

Főbb megállapításaink a következők:

A téma jelentőségét adja, hogy az Alaptörvény VI. cikke rögzíti a közérdekű adatok megismeréséhez való jogot: „Mindenkinek joga van személyes adatai védelméhez, valamint a közérdekű adatok megismeréséhez és terjesztéséhez.”

Az Info tv. szabályozza a különböző adatkezelések jogszerűsége mellett a közérdekű adatokhoz való hozzáférés módját. Az információs jogok keretei közé emeli a közfeladatot ellátó szervek azon kötelezettségét, hogy a közélet működésének átláthatósága szempontjából alapvető jelentőségű adatokat nyilvánosságra hozzák.

Az Info tv. szerint a közfeladatot ellátó szervek a közérdekű adatok megismerésére irányuló igények teljesítésének rendjét rögzítő szabályzatot kell készítenie, továbbá az Ávr. értelmében a költségvetési szerv vezetője belső szabályzatban rendezi a közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, továbbá a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendjét.

A Csobánkai Polgármesteri Hivatal rendelkezik a közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének és a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendjéről szóló szabályzattal. A vizsgálat során a Hivatal által megküldött, 2023. április 13. naptól hatályos szabályzat került értékelésre. (A weboldalon található szabályzat 2017. január 1. naptól hatályos.)

A szabályzat iktatószámmal nem rendelkezik, dolgozói megismeréséről nem gondoskodtak. A szabályzat hatálya kiterjesztésre került az Önkormányzatra, az általa irányított költségvetési szervekre, illetve a település nemzeti önkormányzataira, azonban a Hivatalnak és valamennyi érintett szervnek önálló szabályzattal kell rendelkeznie, mivel a közérdekű adatok megismerésének rendjével kapcsolatos eljárásrend és a saját, vagy fenntartó által üzemeltetett honlapon közzéteendő adatok köre szervenként eltérhet a gyakorlatban. A szabályzat általános tartalommal rendelkezik a közérdekű közzététellel kapcsolatban, ezért felülvizsgálatát el kell végezni.

Az Info tv. rendelkezik a közérdekű adatok elektronikus közzétételéről, s mellékletében meghatározza az általános közzétételi listában szereplő közérdekű adatokat is.

A Kormány 305/2005. (XII. 25.) Korm. rendelete a közérdekű adatok elektronikus közzétételére, az egységes közadatkereső rendszerre, valamint a központi jegyzék adattartalmára, az adatintegrációra vonatkozó részletes szabályokról rendelkezik a közzététel szervezési és ügyviteli feltételeiről, a honlap kialakításáról, a közzétételről, valamint a közzétételi egységekre vonatkozó leíró adatokról – azaz meghatározza, milyen leíró adatokat kell készíteni a közadatkereső számára.

Az IHM rendelet a közzétételi listákon szereplő adatok közzétételéhez szükséges közzétételi mintákról rendelkezik, meghatározva azt a csoportosítást, amelynek eleget téve az adatokat közzé kell tenni. Ez biztosítja, hogy a közfeladatot ellátó szervek adatai egységes szempontok alapján váljanak kereshetővé.

A Hivatal a vizsgálatkor saját maga által üzemeltetett honlappal rendelkezett (www.csobanka.hu). A honlapon a vonatkozó jogszabályokban és rendeletekben előírt tartalmi és formai követelmények figyelmen kívül hagyásával elérhetőek a Hivatal által közzétett kötelezően közzéteendő adatok. A Hivatal nem alakított ki a vizsgált szabályzat 1.2 pontjában felsorolt adatkezelők közérdekű adatainak közzétételére szolgáló felületet.

A honlapon közadatkereső rendszerre mutató hivatkozás nem található. A közadatkeresőbe történő regisztráció a Hivatal részéről megvalósult, viszont a

rekordok frissítése nem történt meg, valamint több rekord is érvénytelen hivatkozásra mutat.

Az Info tv. 37/C. §-a (a közpénzek felhasználásának átláthatóságáért) előírja a Központi Információs Közadat-nyilvántartásba történő adatszolgáltatási kötelezettséget, amely a hazai vagy európai uniós forrásból megvalósuló, ötmillió forintot meghaladó költségvetési támogatásokra, szerződésekre, különböző típusú vagyonhasznosításokra és nem alapfeladat ellátására fordított kifizetésekre terjed ki. **A Hivatal adatszolgáltatást nem teljesített a www.kif.gov.hu oldalon.**

Az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény (Info tv.) részletesen szabályozza a közérdekű és a közérdekből nyilvános adatok megismerésére irányuló kérelmek kezelésének rendjét. A törvény előírja, hogy a közfeladatot ellátó szervek kötelesek biztosítani az adatok megismerhetőségét, valamint a kérelmek teljesítését a lehető legrövidebb időn belül, alapesetben 15 napon belül, indokolt esetben legfeljebb 45 napos határidővel.

A kérelmet bárki benyújthatja – írásban, elektronikus úton vagy szóban – és az adatkezelő szerv köteles annak teljesíthetőségét megvizsgálni. A hozzáférést – az adatigénylés jellegétől függően – betekintés, másolatkérés vagy elektronikus hozzáférés formájában kell biztosítani.

Az adatkezelő szerv köteles a kérelem elutasítása esetén írásbeli indokolást adni, feltüntetve az elutasítás jogalapját és a jogorvoslati lehetőségeket. Az eljárásra, a költségtérítésre, valamint a jogorvoslati eljárásra vonatkozó részletes szabályokat az Info tv. tartalmazza.

A Hivatal teljesítette a Nemzeti Adatbiztonsági és Információbiztonság Hatóság felé küldendő kötelező statisztikai adatszolgáltatást a közérdekű adatok megismerésére irányuló igényekkel kapcsolatban.

A Hivatal <https://csobanka.hu/kozerdeku-adatok-igenylese/kozerdeku-adatigenylese/> oldalon közzétette a beérkezett adatigénylésekre adott válaszokat, melyekből a Hivatal többségében nem távolította el az igénylők személyes adatait, amely adatvédelmi kockázat.

A megállapítások és javaslatok részletes leírása az ellenőrzés további részében található.

Az ellenőrzés nyomán kialakított véleményünk a vizsgált területről, illetve folyamatokról összességében: Az ellenőrzés minősítése korlátozottan megfelelő, mivel a közzétételi kötelezettség teljesítésének és a közérdekű adatok megismerésének szabályozása megtörtént. A Hivatal közzétett kötelezően közzéteendő adatokat, de a Hivatal általános közzétételi listájának adattartalma hiányos, a lista egyes közzétételi egységeinek és a közadattárban lévő rekordok frissítése elmaradt, egyes esetekben tévesen az Önkormányzat adatai kerültek feltöltésre. A Hivatal a közérdekű adatok megismerésére irányuló kérvények kezelése során a személyes adatok védelmének figyelembevétele nélkül, a megfelelő intézkedéseket tette meg. A felsoroltakra tekintettel a Hivatalra vonatkozó közérdekű adatok nyilvánossága csak részben volt biztosított, illetve a Hivatal nem megfelelően kezelte az állampolgárok személyes adatait, ezért azonnali intézkedésekre van szükség.

III. RÉSZLETES MEGÁLLAPÍTÁSOK

1. A közérdekű közzététel szabályozásának vizsgálata

Az Ávr. értelmében a költségvetési szerv vezetője belső szabályzatban rendezi a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendjét. Az Info tv. szerint az adatfelelős a 35. § (1) bekezdés szerinti, az adatközlő a 35. § (2) bekezdés szerinti kötelezettség teljesítésének részletes szabályait belső szabályzatban állapítja meg.

A 305/2005. (XII. 25.) korm. rendelet szerint a közzétételi szabályzatban kell meghatározni:

- a) a közzététellel, helyesbítéssel, frissítéssel és eltávolítással kapcsolatos feladatok ellátásának részletes rendjét;
- b) az a) pont szerinti feladatok ellátására kijelölt munkaköröket, a munkakörök közötti együttműködés rendjét.

A nem saját honlapon közzétevő adatfelelős a közreműködő adatközlővel együtt közös közzétételi szabályzatot is létrehozhat.

A közfeladatot ellátó szerv köteles a közzétételi szabályzatban meghatározott szervezeti egysége útján folyamatba építve vizsgálni az Info tv. végrehajtásával összefüggő kötelezettségek teljesítését, amelynek eredményéről évente legalább egy alkalommal átfogó jelentést kell készíteni a szerv vezetője részére.

A Csobánkai Polgármesteri Hivatal rendelkezik a közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének és a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendjéről szóló szabályzattal.

A szabályzat iktatószámmal nem rendelkezik, dolgozói megismeréséről gondoskodtak.

A szabályzat hatálya kiterjesztésre került az Önkormányzatra, az általa irányított költségvetési szervekre, illetve a település nemzetiiségi önkormányzataira, azonban a Hivatalnak és valamennyi érintett szervnek önálló szabályzattal kell rendelkeznie, mivel a közérdekű adatok megismerésének rendjével kapcsolatos eljárásrend és a saját, vagy fenntartó által üzemeltetett honlapon közzéteendő adatok köre szervenként eltérhet a gyakorlatban.

A szabályzat a közérdekű adatok közzétételére vonatkozó 3. fejezetben tévesen „Adatkezelő” kifejezést használ „Adatfelelős” helyett, így bizonyos rendelkezései nem következtesek a szabályzat 1. fejezetével.

A szabályzat az 1.3 pontban a Hivatalt jelöli meg az 1.2 pontban felsorolt szervek (adatfelelősök) vonatkozásában a közérdekű adatok nyilvánosságát biztosító szervnek, illetve a közérdekű adatok megismerése iránti igények teljesítésére vonatkozó feladatokat ellátó szervnek. A Hivatal ezek szerint adatközlőként vesz részt a közérdekű adatok nyilvánosságának biztosításában, azaz felel az Adatfelelősök (1.2 pontban felsorolt szervek) által megküldött adatok elektronikus közzétételéért, folyamatos hozzáférhetőségéért, hitelességéért és az adatok frissítéséért (Infotv. 35. §). A szabályzat az adatfelelősök és az adatközlő együttműködésének részletszabályait, illetve a kijelölt felelősöket nem tartalmazza, így irányadóan az adatfelelős feladatainak teljesítéséért a közfeladatot ellátó szervek vezetői, míg az adatközlő feladatainak teljesítéséért a jegyző felel.

2. A közérdekű közzététel teljesítésének vizsgálata

Az Info tv. alapján a közfeladatot ellátó szervezeteknek a kötelezően közzéteendő közérdekű adatokat internetes honlapon, digitális formában, bárki számára, személyazonosítás nélkül, korlátozástól mentesen, kinyomtatható és részleteiben is adatvesztés és -torzulás nélkül kimásolható módon, a betekintés, a letöltés, a nyomtatás, a kimásolás és a hálózati adatátvitel szempontjából is díjmentesen hozzáférhetővé kell tenni.

A közérdekű adatok elektronikus közzétételét szabályozó kormányrendelet határozza meg a honlapon megjelenítendő közérdekű adatok formáját. Az adatstruktúra, a tartalom és a forma kialakításánál figyelembe kell venni az adott hivatalra vonatkozó külön jogszabályokat, valamint biztosítani kell azt, hogy valamennyi közérdekű adat elérhető legyen az interneten.

A miniszter az IHM rendeletben előírja, hogy a nyilvános adatokat tartalmazó, „Közérdekű adatok” címet viselő menüpontot a nyitó oldalon, jól látható módon, a rendelet mellékletében részletezett csoportosításban kell megjelölni.

A költségvetési szervezetek az elektronikus közzétételi kötelezettségüknek választásuk szerint saját vagy társulásaik által közösen működtetett, illetve a felügyeletüket, szakmai irányításukat vagy működésükkel kapcsolatos koordinációt ellátó szervezetek által fenntartott, valamint az erre a célra létrehozott központi honlapon való közzététellel is eleget tehetnek. Ha a szervezet más honlapján (pl. felettes szerv) teszi közzé adatait, akkor az adatok közzétételével, frissítésekkel, archiválásokkal kapcsolatos teendőket a közzétételi szabályzatban határozhatja meg. A szabályzat elkészítésénél figyelembe kell venni a 305/2005. (XII. 25.) Korm. rendelet erre vonatkozó rendelkezését.

A központi honlapon történő közzétételnek is meg kell felelnie a jogszabályi előírásoknak, ezért minden, a miniszteri rendeletben előírt tagolásnak (18/2005. rendelet 1. számú melléklete).

A közzétételi listákon szereplő adatok tartalma mellett az IHM rendelet rendelkezik egyéb, a honlappal kapcsolatos követelménnyel is: A közzétételre szolgáló honlap megnyitásakor megjelenő oldalon az adatközlő köteles elhelyezni a közzétételi listák által előírt adatokat tartalmazó jegyzékre vagy felületre mutató hivatkozást. A hivatkozást jól látható módon kell elhelyezni, „Közérdekű adatok” elnevezéssel, továbbá fel kell tüntetni az egységes közadatkereső rendszerre, a központi elektronikus jegyzékre mutató hivatkozást is (<https://kozadat.hu/>). A közadatkereső adminisztrációs felületén regisztráció szükséges (<https://admin.kozadat.hu/>). A 305/2005. (XII. 25.) Korm. rendelet alapján a közadatkereső rendszer és a központi elektronikus jegyzék teljes körűségének biztosítása céljából minden hivatal köteles a miniszter felé bejelenteni adatait.

E kötelezettségnek az admin.kozadat.hu oldalon, az Új adatgazda regisztráció online kitöltésével lehet eleget tenni.

A honlapon az adatokat az adatközlő teszi közzé, akinek személye megegyezhet az adatfelelőssel.

Az adatközlő az a közfeladatot ellátó szerv, amely – ha az adatfelelős nem maga teszi közzé az adatot – az adatfelelős által hozzá eljuttatott adatot honlapon közzéteszi.

Adatfelelősnek minősül az a közfeladatot ellátó szerv, amely az elektronikus úton kötelezően közzéteendő közérdekű adatot előállította, illetve amelynek a működése során ez az adat keletkezett.

Az adatokat nem a saját honlapon közzétevő adatfelelős a közzéteendő adatokat az adatközlőnek továbbítja, amely gondoskodik az adatok honlapon való közzétételéről, és arról, hogy egyértelmű legyen az, hogy az egyes közzétett közérdekű adatok melyik szervtől származnak, illetve melyikre vonatkoznak.

Az adatközlő a közzétételre szolgáló honlapot úgy alakítja ki, hogy az adatok közzétételére alkalmas legyen, gondoskodik a folyamatos üzemeltetésről, az esetleges üzemzavar elhárításáról és az adatok frissítéséről.

A Hivatalban ennek teljesítése érdekében ki kell jelölni a törvényben előírt feladatokra a megfelelő személyt/személyeket. A feladatot egy munkatárs is elvégezheti, de segíthetik a munkáját többen is. A munkaköri feladatok meghatározását a belső közzétételi szabályzatban is rögzíteni kell.

A közzétételre szolgáló honlapon közérthető formában tájékoztatást kell adni a közérdekű adatok egyedi igénylésének szabályairól.

Az adatközlőnek a jegyzéket tehát úgy kell kialakítania, hogy a jegyzék az IHM rendelet 1. melléklete szerinti tagolásban tartalmazza az általános közzétételi lista szerinti adatokat tartalmazó közzétételi egységeket, vagy hivatkozniuk kell azokra. Amennyiben az adatközlő más adatfelelőstől származó adatot tesz közzé, a jegyzéket adatfelelősönkénti tagolásban, az 1. mellékletben foglaltak szerint kell kialakítani. Az adott szerv vonatkozásában értelmezhetetlen közzétételi egységeket is fel kell tüntetni, de a pontos tájékoztatás érdekében jelezni kell, hogy az adott közérdekű adat a szervnél nem áll rendelkezésre. A különös és egyedi közzétételi listák szerinti adatokat tartalmazó közzétételi egységeket - azok tartalmától függően - az 1. melléklet szerinti tagolásban kell közzétenni.

Ha az adatközlő a közzétételi listák szerinti adatokat az IHM rendeletben meghatározottaktól eltérő módon is közzéteszi, biztosítani kell a rendelet szerinti és az eltérő módon közzétett adatok teljes egyezőségét.

A közzétételi egységek részét képező, önálló közzétételi egységnek nem minősülő önálló adatállományokat olyan formátumban kell közzétenni, amely biztosítja azok széles körű olvashatóságát.

Az általános közzétételi lista szerinti adatokat tartalmazó közzétételi egységek kialakítása során legalább a 2. melléklet szerinti közzétételi egységeket kell létrehozni, és nem lehet a 2. melléklet szerint eltérő közzétételi egységhez sorolt adatokat azonos közzétételi egységben elhelyezni.

A közzétételre szolgáló honlapon a közzétételi listákon meghatározott közérdekű adatokon kívül elektronikusan közzétehetőek más közérdekű és közérdekből nyilvános adatok is.

Nem sérti az IHM rendeletben foglaltakat, ha a közfeladatot ellátó szerv a közzétételi kötelezettségének úgy tesz eleget, hogy a rendelet szerint előírt közzétételi egységekben csak a külön jogszabály vagy közjogi szervezetszabályozó eszköz által a honlapon egyébként közzétenni elrendelt adatokra hivatkozik, vagy az ilyen módon egyébként közzétenni elrendelt adatokat a közzétételi egységekbe foglalva, azokkal egységesen jeleníti meg.

A közzétételi egységekben fel kell tüntetni:

a) a legutóbbi módosítás idejét,

b) ha a közzétételi egység korábbi állapota archív állományba került, az annak elérését biztosító hivatkozást,

c) archív állományba helyezett közzétételi egység esetén a külön jogszabályban foglaltakat.

Az elektronikusan közzétett adatok főszabályként a honlapról nem távolíthatóak el. A szerv megszűnése esetén a közzététel kötelezettsége a szerv jogutódját terheli.

A közzétételre szolgáló honlapot úgy kell kialakítani, hogy az a széles körben elterjedt, valamint a vakok és gyengénlátók által széles körben használt eszközökkel is olvasható legyen. A honlapnak eleget kell tennie a közszférabeli szervezetek honlapjainak és mobilalkalmazásainak akadálymentesítéséről szóló 2018. évi LXXV. törvényben foglaltaknak, továbbá erről a közszférabeli szervezetek honlapjainak és mobilalkalmazásainak akadálymentesítése során alkalmazandó akadálymentesítési nyilatkozat tartalmi elemeiről szóló 30/2019. (IX. 4.) ITM rendeletben foglaltaknak megfelelő akadálymentesítési nyilatkozatot is közzé kell tenni.

A közzétételi listát legalább negyedévente felül kell vizsgálni.

Az IHM rendelet szerint a különös és egyedi közzétételi listák szerinti adatokat tartalmazó közzétételi egységeket - azok tartalmától függően - az 1. melléklete szerint, az alábbi tagolásban kell közzétenni:

1. Szervezeti, személyzeti adatok
 - 1.1 Kapcsolat, szervezet, vezetők
 - 1.2 A felügyelt költségvetési szervek
 - 1.3 Gazdálkodó szervezetek
 - 1.4 Közalapítványok
 - 1.5 Lapok
 - 1.6 Felettes, felügyeleti, törvényességi ellenőrzést vagy felügyeletet gyakorló szervek
 - 1.7 Költségvetési szervek
2. Tevékenységre, működésre vonatkozó adatok
3. Gazdálkodási adatok
 - 3.1 A működés törvényessége, ellenőrzések
 - 3.2 Költségvetések, beszámolók
 - 3.3 Működés

A tagolásban szereplő adatokat az IHM rendelet 2. melléklete szerinti közzétételi egységek szerint kell részletezni.

A közzétételi kötelezettség teljesítésének biztosítása érdekében az informatikáért felelős miniszter az Info tv. 33. § (3) bekezdésében meghatározott központi honlapot hoz létre.

A központi honlap elektronikus úton egységes felületen biztosítja a közérdekű adatok közzétételét, lehetőséget nyújt a külön jogszabályban meghatározott közzétételi egységekre vonatkozó leíró adatok elkészítésére, valamint folyamatos elérhetővé tételére.

A fentiek értelmében tehát amennyiben a kötelezett szerv nem rendelkezik weboldallal, igénybe vehető a központi honlap is, ahol a közérdekű adatokat tartalmazó dokumentumokat lehet közzétenni.

A törvény lehetőséget biztosít, hogy a mellékletében meghatározott adatokon (általános közzétételi lista) kívül más közérdekű adatkört is meg lehessen határozni. Az egyedi közzétételi listát a szerv vezetője adhatja ki, míg ágazatokra, közfeladatok ellátó

szervtípusra vonatkozóan egyéb közzéteendő adatokat írhat elő, a különös közzétételi listában.

A Hivatal a vizsgálatkor saját maga által üzemeltetett honlappal rendelkezett (www.csobanka.hu). A honlapon a vonatkozó jogszabályokban és rendeletekben előírt tartalmi és formai követelmények figyelmen kívül hagyásával elérhetőek a Hivatal által közzétett kötelezően közzéteendő adatok. A közadatkereső rendszerre mutató hivatkozás nem található meg a felületen. A közadatkeresőbe történő regisztráció megvalósult, viszont a rekordok frissítése nem történt meg, valamint több rekord is érvénytelen hivatkozásra mutat.

A weboldal főoldalán nincs kialakítva az IHM rendelet szerinti „Közérdekű adatok” hivatkozás, azonban a „Hivatal” menüpont alatt „Közzétételi lista” megnevezéssel elérhető a Hivatal általános közzétételi listája, mely az Infotv. 1.sz. melléklete alapján került összeállításra. Az általános közzétételi listában szereplő adatok közzétételének, frissítésének dátuma, archív állományokra mutató hivatkozás nem található. Az általános közzétételi lista tartalma összességében hiányos, vagy nem releváns az adott közzétételi egységben pl.: 2.1, 2.5, 2.6, 2.13, 2.14, 3.1, 3.2...stb. Egyes közzétételi egységeknél az Önkormányzatra, és nem a Hivatalra vonatkozó adatok kerültek feltöltésre. (pl.: 2.5).

Mivel a Hivatal és az Önkormányzat külön jogi személy, külön közzétételi listában kell közzétenniük kötelezően közzéteendő adataikat.

A nagyszámú tartalmi hiányosság miatt a Hivatal közzétételi listájának átfogó felülvizsgálata és frissítése javasolt.

A GDPR 37. cikkének (7) bekezdése értelmében az adatkezelő vagy az adatfeldolgozó:

- közzéteszi az adatvédelmi tisztviselő elérhetőségét, és
- közli a felügyeleti hatóságokkal az adatvédelmi tisztviselő elérhetőségét.

E követelmények célja annak biztosítása, hogy az érintettek (a szervezeten belül és kívül) és a felügyeleti hatóságok könnyen és közvetlenül tudjanak fordulni az adatvédelmi tisztviselőhöz, anélkül, hogy kapcsolatba kellene lépniük a szervezet más részével.

A szabályszerűség teljesítéséhez tehát hozzátartozik azon követelmény teljesítése is, miszerint az adatvédelmi tisztviselővel kapcsolatos elérhetőséget, egyéb szükségesnek vélt információt a hivatalos honlapon közzé kell tenni.

Az adatvédelmi tisztviselőnek célszerű legalább két elérhetőséget megadnia (email cím, telefonszám, postalai cím, vagy akár egyfajta több változata).

Nem teljesül a közzétételi kötelezettség teljeskörűen azzal, hogy az elérhetőségeket tartalmazó adatkezelési tájékoztató a honlapra feltöltésre került, ugyanis az nem minősül közvetlen elérési útnak.

A fenti követelménynek a Hivatal megfelel, mivel az adatvédelmi tisztviselő elérhetőségeinek honlapon történő közzétételére sor került.

A közzétételre vonatkozó követelmények teljesítéséről szóló 30/2019. (IX. 4.) ITM rendelet alapján az akadálymentesítési nyilatkozatot a közzétételre vonatkozóan az (EU) 2016/2102 európai parlamenti és tanácsi irányelv szerinti akadálymentesítési mintanyilatkozat létrehozásáról szóló, 2018. október 11-i (EU) 2018/1523 bizottsági végrehajtási határozat (a továbbiakban: végrehajtási határozat) melléklete szerinti mintanyilatkozat alapján kell

összeállítani. A végrehajtási határozat mellékletének 2. szakaszában lévő opcionális tartalmi elemek közül az akadálymentesítési nyilatkozatnak tartalmaznia kell a nyilatkozat készítéséért felelős szervezeti egység vezetőjének hivatalos jóváhagyását.

A vizsgált honlapon az akadálymentesítési nyilatkozat nem található meg.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény rendelkezései szerinti költségvetési szervek kötelesek adatot szolgáltatni a Központi Információs Közadat-nyilvántartás részére. Az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény 37/C. § - a közpénzek felhasználásának átláthatóságáért - előírja a Központi Információs Közadat-nyilvántartásba történő adatszolgáltatási kötelezettséget, amely a hazai vagy európai uniós forrásból megvalósuló, ötmillió forintot meghaladó költségvetési támogatásokra, szerződésekre, különböző típusú vagyonhasznosításokra és nem alapfeladat ellátására fordított kifizetésekre terjed ki.

A Hivatal ilyen kötelezettséget nem teljesített a www.kif.gov.hu oldalon.

3. Közérdekű adatigénylés

Az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény (Info tv.) részletesen szabályozza a közérdekű és a közérdekből nyilvános adatok megismerésére irányuló kérelmek kezelésének rendjét. A törvény előírja, hogy a közfeladatot ellátó szervek kötelesek biztosítani az adatok megismerhetőségét, valamint a kérelmek teljesítését a lehető legrövidebb időn belül, alapesetben 15 napon belül, indokolt esetben legfeljebb 45 napos határidővel. A kérelmet bárki benyújthatja – írásban, elektronikus úton vagy szóban – és az adatkezelő szerv köteles annak teljesíthetőségét megvizsgálni. A hozzáférést – az adatigénylés jellegétől függően – betekintés, másolatkérés vagy elektronikus hozzáférés formájában kell biztosítani. Az adatkezelő szerv köteles a kérelem elutasítása esetén írásbeli indokolást adni, feltüntetve az elutasítás jogalapját és a jogorvoslati lehetőségeket. Az eljárásra, a költségtérítésre, valamint a jogorvoslati eljárásra vonatkozó részletes szabályokat az Info tv. tartalmazza.

A közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmekről szóló statisztikai adatszolgáltatás a közfeladatot ellátó szervek számára jogszabályban előírt, éves kötelezettség. A jelentést a Nemzeti Adatvédelmi és Információszabadság Hatóság (NAIH) részére kell megküldeni, amely országos szinten gyűjti és elemzi az adatokat a közérdekű adatigénylések gyakorlásáról. Az adatszolgáltatás célja, hogy a Hatóság képet kapjon a közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek számáról, a kérelmek teljesítésének arányáról és határidejéről, az elutasítások okairól, valamint a jogorvoslati eljárások gyakoriságáról. A statisztika segítségével országos szinten értékelhető a közfeladatot ellátó szervek átláthatósága és adatkezelési gyakorlata. Az adatszolgáltatás évente, a NAIH által meghatározott elektronikus úrlapon történik, a Hatóság által közzétett határidőig. A kötelezettség teljesítése a Hivatal átlátható működésének, valamint az információszabadság érvényesülésének fontos eleme.

A Hivatal a 2024. évben teljesítette a Nemzeti Adatvédelmi és Információszabadság Hatóság felé küldendő kötelező statisztikai adatszolgáltatást a közérdekű adatok megismerésére irányuló igényekkel kapcsolatban.

A Hivatal <https://csobanka.hu/kozerdeku-adatok-igenylese/kozerdeku-adatigenylosek/> oldalon közzétette a beérkezett adatigénylésekre adott válaszokat, melyekből a Hivatal többségében nem távolította el az igénylők személyes adatait, amely adatvédelmi kockázat.

A Hivatal a közérdekű adatok megismerésére irányuló igények kezelésében részben a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően járt el.

A Hivatal közérdekű adatok megismerésére irányuló igények kezelésének gyakorlatát két véletlenszerűen kiválasztott adatigénylés vizsgálatával került értékelésre melynek részletei:

I. 01/421-35-2025 ügyiratszámú igény teljesítése:

Tényállás:

Az adatigénylő 01/421-30/2025 ügyiratszámú kérvényében a Hivatal dolgozóinak a 2025. január 1. és 2025. július 7. időszak közötti túlórákra, túlmunkára, többletfeladat ellátásra vonatkozó kifizetések adatait igényelte. A következő adatok kerültek igénylésre: a vonatkozó időszakban a túlórákra, túlmunkára, többletfeladat ellátásra kifizetett juttatások, havi lebontásban, munkakörönként, óraszámokat jelölve.

A Jegyző a kérelmet elutasította, azon indoklással, hogy a Kttv. és az Infotv. sem tartalmaz olyan paragrafust, amely szerint a közfeladatot ellátó szerv foglalkoztatottainak a túlórákra, túlmunkára és többletfeladat ellátásra járó juttatásai közadatnak minősülnének.

Értékelés:

A 2011. évi CXII. törvény (Info tv.) 3. § 5. pontjai szerint közérdekű adat: minden, ami a közfeladatot ellátó szerv tevékenységére, gazdálkodására, közpénzek felhasználására vonatkozik. Ennek értelmében a Hivatal közfeladatot ellátó szerv, a munkabérek és juttatások pedig közpénzekből finanszírozott kiadások. Ebből következik, hogy a túlórákra, túlmunkára és többletfeladat ellátására kifizetett díj közérdekű adat kategóriába sorolható, mivel a közpénz felhasználását tükrözi, de csak abban az esetben, ha az adatok anonimizálva, összesített formában kerülnek közzétételre oly módon, hogy az adatokból ne lehessen személyes adatokra következtetni. A fentiek értelmében az adatigénylő kérelmében megfogalmazott munkakörönkénti csoportosítás alkalmazása esetén fennállt volna a veszélye annak, hogy a munkakörök alapján a munkavállalók beazonosíthatóvá válnak, így az adatigénylés megtagadása feltehetően megalapozott volt. Hasonló témakörben a NAIH állásfoglalása releváns: NAIH-2530-4/2021.

Amennyiben az egyes munkakörökben foglalkoztatottak létszámadataiból nincs lehetőség konkrét személy beazonosítására, úgy az adatszolgáltatás teljesíthető. Hasonló adatkör a kötelezően közzéteendő adatok között az általános közzétételi lista (Infotv. 1. sz. melléklet) III. Gazdálkodási adatok részében található 2. közzétételi egység, mely „A közfeladatot ellátó szervnél foglalkoztatottak létszámára és személyi juttatásaira vonatkozó összesített adatok, illetve összesítve a vezetők és vezető tisztségviselők illetménye, munkabére, és rendszeres juttatásai, valamint költségtérítése, az egyéb alkalmazottaknak nyújtott juttatások fajtája és mértéke összesítve”, mely szintén béradatokat tartalmaz, azonban oly módon, hogy a személyes adatok sérülése elkerülhető legyen. Megjegyzendő, hogy ebben a közzétételi egységben a Hivatal elmulasztotta adatainak közzétételét az üzemeltetett honlapon.

A 01/421-30/202 ügyiratszámú kérvény teljesítése során a Hivatal a jogszabályoknak megfelelően járt el.

II. 01/1426-4/2024 ügyiratszámú igény teljesítése:

Tényállás:

Az adatigénylő a Csobánka Község Önkormányzata tulajdonában álló, Csobánka 406/125 hrsz. ingatlanon található Sport büfé és raktárhelyiség bérleti szerződését igényelte az Önkormányzattól, illetve információt a bérleti szerződés vélelmezett megújításáról. A jegyző a bérleti szerződést az adatigénylő rendelkezésére bocsátotta.

Értékelés:

A 2011. évi CXII. törvény (Info tv.) 3. § 5. pontjai szerint közérdekű adat: minden, ami a közfeladatot ellátó szerv tevékenységére, gazdálkodására, közpénzek felhasználására vonatkozik. Ennek értelmében az Önkormányzat tulajdonában álló ingatlanok bérleti szerződéseinek bizonyos részletei (a személyes adatok kivételével) közadatnak minősülnek. Az adatigénylés teljesítése megalapozott volt, azonban az adatigénylő részére megküldött szerződésből a bérlő neve és lakcíme nem került kitakarásra.

A jegyző, az adatigénylőnek címzett válaszában a bérlőre, mint egyéni vállalkozóra hivatkozik. A szerződő felek adataiból nem következik egyértelműen, hogy a bérlő egyéni vállalkozói minőségében kötötte meg a bérleti szerződést az Önkormányzattal, azonban a szerződés 1.2 pontjában ismertetett használat leírása alapján feltételezhető, hogy a bérlő, mint vállalkozó vesz részt a bérleti jogviszonyban. A bérlő egyéni vállalkozói minőségében is természetes személynek minősül, így személyes adatainak kezelésére a GDPR szabályai vonatkoznak, így azon személyes adatai, melyek az egyéni vállalkozók nyilvántartásában nem szerepelnek (név, adószám, székhely, nyilvántartási szám, tevékenységi kör), továbbra is védett adatok. A szerződésben az adatigénylő részére bocsátása előtt a bérlő lakcímének felismerhetetlenné tétele elmaradt.

A 01/1426-4/2024 ügyiratszámú kérvény teljesítése során a Hivatal részben a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően járt el.

IV.

FŐBB MEGÁLLAPÍTÁSOK, KÖVETKEZTETÉSEK ÉS JAVASLATOK

Az ellenőrzés nyomán kialakított véleményünk a vizsgált területről, illetve folyamatokról összességében: Az ellenőrzés minősítése korlátozottan megfelelő, mivel a közzétételi kötelezettség teljesítésének és a közérdekű adatok megismerésének szabályozása megtörtént. A Hivatal közzétett kötelezően közzéteendő adatokat, de a Hivatal általános közzétételi listájának adattartalma hiányos, a lista egyes közzétételi egységeinek és a közadattárban lévő rekordok frissítése elmaradt, egyes esetekben tévesen az Önkormányzat adatai kerültek feltöltésre. A Hivatal a közérdekű adatok megismerésére irányuló kérvények kezelése során a személyes adatok védelmének figyelembevétele nélkül, a megfelelő intézkedéseket tette meg. A felsoroltakra tekintettel a Hivatalra vonatkozó közérdekű adatok nyilvánossága csak részben volt biztosított, illetve a Hivatal nem megfelelően kezelte az állampolgárok személyes adatait ezért azonnali intézkedésekre van szükség.

Megállapítás	Rangsor	Következtetés	Javaslat	Kockázat/ Hatás	Intézkedési terv készítésére köteles
1. MEGÁLLAPÍTÁS: A Hivatal közzétételi kötelezettségét csak részben teljesítette.	Átlagos jelentőségű	A közérdekű adatok nyilvánossága nem biztosított.	Gondoskodni kell a Hivatal közzétételi kötelezettségének teljesítéséről.	közepes	igen
2. MEGÁLLAPÍTÁS: A közadatkereső rendszerre (közadattár) mutató hivatkozás nem található meg a felületen.	Átlagos jelentőségű	A közérdekű adatok nyilvánossága nem biztosított.	Gondoskodni kell a közadatkereső rendszerre mutató hivatkozás elhelyezéséről.	közepes	igen
3. MEGÁLLAPÍTÁS: A vizsgált honlapon az akadálymentesítési nyilatkozat nem található meg.	Csekély jelentőségű	A közérdekű adatok nyilvánossága nem biztosított.	Gondoskodni kell a vizsgált honlapon az akadálymentesítési nyilatkozat elhelyezéséről.	alacsony	igen
4. MEGÁLLAPÍTÁS: A honlap megnyitásakor megjelenő oldalon a közzétételi listák által előírt adatokat tartalmazó Jegyzékre vagy felületre mutató, „Közérdekű adatok” elnevezésű hivatkozás nem lett elhelyezve.	Átlagos jelentőségű	Fennállhat a közérdekű adatok közzétételének hiánya.	Gondoskodni kell a honlap megnyitásakor megjelenő oldalon a közzétételi listák által előírt adatokat tartalmazó jegyzékre vagy felületre mutató, „Közérdekű adatok” elnevezésű hivatkozás elhelyezéséről.	közepes	igen
5. MEGÁLLAPÍTÁS: A közadatkereső rendszerre (közadattár) feltöltött rekordok frissítése nem történt meg.	Átlagos jelentőségű	A közérdekű adatok nyilvánossága nem biztosított.	Gondoskodni kell a közadatkereső rendszerben a rekordok frissítéséről.	közepes	igen
6. MEGÁLLAPÍTÁS: A Hivatal személyes adatokat tett közzé a weboldalán.	Kiemelt jelentőségű	A személyes adatok védelme nem biztosított.	Gondoskodni kell a személyes adatok védelméről és a kifogásolható tartalom törléséről.	magas	igen
7. MEGÁLLAPÍTÁS: A honlapon nem a hatályos szabályzat érhető el.	Átlagos jelentőségű	Fennállhat a szabályozottság hiányossága.	Gondoskodni kell a hatályos közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének és a kötelezően	közepes	igen

			közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendjéről szóló szabályzat honlapon való közzétételéről.		
8. MEGÁLLAPÍTÁS: A hatályos közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének és a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendjéről szóló szabályzat pontosítása szükséges.	Átlagos jelentőségű	Fennállhat a szabályozottsága hiányossága.	Gondoskodni kell a hatályos közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének és a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendjéről szóló szabályzat felülvizsgálatáról.	közepes	Igen
9. MEGÁLLAPÍTÁS: A közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének és a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendjéről szóló szabályzat egyedi azonosítóval nem rendelkezik, dolgozói megismertetéséről nem gondoskodtak.	Csekély jelentőségű	Fennállhat a szabályozottság hiányossága.	Gondoskodni kell a szabályzat iktatásáról, egyedi azonosítóval történő ellátásáról és dolgozókkal történő megismertetéséről.	alacsony	Igen

Kelt: Szombathely, 2025. november 24.



dr. Hosszúné Szántó Anita
vizsgálatvezető/belső ellenőrzési vezető

V.
ZÁRADÉK

A belső ellenőrzési jelentés tartalmát megismertem, az abban foglaltakkal egyetértek.

Intézkedési terv készítéséről a végleges jelentés kézhezvételétől számított 8 napon belül gondoskodom.

Kelt: Ciobanica, 2026. 12. 02.



ELLENŐRZÉSI PROGRAM

A Csobánkai Polgármesteri Hivatal vonatkozásában A közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, közzétételi teljesítésének, szabályozottságának és szabályszerűségének vizsgálatához

Az ellenőrzést végző szervezet: Dr. Hosszuné Szántó Anita

Az ellenőrzés tárgya: A közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, közzétételi teljesítésének, szabályozottságának és szabályszerűségének vizsgálata a Polgármesteri Hivatalban

A vizsgálat célja: annak megállapítása, hogy a közérdekű és közérdekből nyilvános adatok elektronikus közzétételének rendje, gyakorlata, valamint a közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének rendje és gyakorlata megfelelt-e a vonatkozó jogszabályi előírásoknak

Az ellenőrzendő költségvetési szerv: Csobánkai Polgármesteri Hivatal

Az ellenőrzés típusa: teljesítmény-ellenőrzés

Ellenőrizendő időszak: aktuális időszak

Az ellenőrzés tervezett időtartama: 2025. július 1. - 2025. december 20.

Az ellenőrzési jelentéstervezet elkészítésének/ jelentés véglegesítésének tervezett határideje: 2025. december 20.

Az ellenőrzési jelentés véglegesítésének tervezett határideje: 2025. december 28.

Időigény (ellenőrzési napok száma): külső szolgáltató által ellátott feladat, ezért nem releváns

Vizsgálatvezető neve: dr. Hosszuné Szántó Anita (regisztrációs szám: 5112387) a 742-2/2025. megbízólevél alapján

Az ellenőrzésben közreműködő ellenőrök (és/vagy szakértők) neve és regisztrációs száma: dr. Hosszuné Szántó Anita (regisztrációs szám: 5112387) a 742-2/2025. megbízólevél alapján

IA vizsgálat szempontjai

Az ellenőrzött folyamat/tevékenység	Kockázat	Az ellenőrzés lépései/Tesztelési stratégia/Alkalmazott módszer	Felelős	Felül-vizsgáló
A. Ellenőrzési feladat: a közérdekű közzététel szabályozásának vizsgálata	szabályozottság hiánya	A közérdekű adatok közzétételi kötelezettségének teljesítéséről szóló szabályzat vizsgálata / dokumentum- elemzés, adatfeldolgozás	dr. Hosszuné Szántó Anita	Dr. Hosszuné Szántó Anita
B. Ellenőrzési feladat: a közérdekű közzététel teljesítésének vizsgálata	hiányos dokumentálás	A honlapon nyilvánossá tett adatok vizsgálata / dokumentumelemzés, adatfeldolgozás	dr. Hosszuné Szántó Anita	
C. Ellenőrzési feladat: a közérdekű adatigénylés teljesítésének vizsgálata	speciális szakértelem hiánya	A közérdekű adatigénylés teljesítésének szűrőpróbaszerű vizsgálata / dokumentumelemzés, adatfeldolgozás	dr. Hosszuné Szántó Anita	

Készítette/jóváhagyta:

Kelt: Szombathely, 2025. július 1.



.....
dr. Hosszuné Szántó Anita
vizsgálatvezető / belső ellenőrzési vezető

Az ellenőrzési program tartalmát megismertem:

Kelt:

.....
Jegyző

Iktatószám: 742-2/2025.

MEGBÍZÓLEVÉL

M megbízom dr. Hosszuné Szántó Anita belső ellenőrzési vezetőt (regisztrációs száma: 5112387, személyi igazolvány száma: 488694BE) belső ellenőrt, hogy
**Csobánkai Polgármesteri Hivatal tekintetében a
„A közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, közzétételi teljesítésének, szabályozottságának és szabályszerűségének vizsgálata” tárgyban
teljesítmény-ellenőrzésként belső ellenőrzést végezzen, a
2025. július 1. naptól 2025. december 20. napig terjedő időszakban.**

Az ellenőrzés célja annak megállapítása, hogy a közérdekű és közérdekből nyilvános adatok elektronikus közzétételének rendje, gyakorlata, valamint a közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének rendje és gyakorlata megfelelt-e a vonatkozó jogszabályi előírásoknak.

A belső ellenőrzés lefolytatására a Csobánka Község Önkormányzata Képviselő-testülete által elfogadott 2025. évi éves ellenőrzési terv alapján kerül sor.


Fent nevezett személy a megbízás tárgyát illetően információt kérhet, az ellenőrzött szerv helyiségeibe beléphet, minden vonatkozó ügyiratba betekinhet, azt a helyszínről elviheti, arról másolatot készíthet. A belső ellenőr a helyszíni ellenőrzés megkezdésekor köteles bemutatni a megbízó levelét az ellenőrzött szerv vagy szervezeti egység vezetőjének.

Az ellenőrzés során a belső ellenőr a vonatkozó jogszabályok – különös tekintettel az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényre, valamint a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletre –, és a vonatkozó Belső ellenőrzési kézikönyv iránymutatásai szerint jár el.

Jelen megbízólevél 2025. december 28. napig érvényes.

Kelt: Csobánka, 2025. július 1.

A feladat elvégzésével a belső ellenőrzési vezetőt megbízom:



Jegyző