

V. ÁLLAMI SZÁMVEVŐSZÉK

Az Állami Számvevőszék (ÁSZ) az Országgyűlés legfőbb pénzügyi és gazdasági ellenőrző szerve, amely az Országgyűlésnek alárendelve látja el feladatait. Az intézmény ellenőrzési tevékenysége során minden más szervezettől független. A függetlenség elve személyi, pénzügyi, jogi, szervezeti és tevékenységi vonatkozásban egyaránt érvényesül az Alaptörvény és a számvevőszékről szóló törvény rendelkezéseiben. Az ÁSZ a közpénzügyekre legszélesebb rálátással rendelkező szervezet. Tevékenysége egyaránt szolgálja a központi és az önkormányzati szintet, így hozzájárul a közpénzekkel való gazdálkodás jó minőségéhez és fenntarthatóságához.

Az ÁSZ elnöke az Országgyűlés számára készített éves tájékoztatójában ad számot a szervezet előző évi ellenőrzési tevékenységéről, működéséről, gazdálkodásáról, valamint az ellenőrzési megállapítások alapján tett intézkedésekről. 2011 volt az első teljes év az újonnan megválasztott vezetés irányítása alatt. Ebből következően ez az év volt az intézmény megújulásának éve, szinte minden tekintetben: új stratégia, új számvevőszéki törvény, új szervezet és új kihívások.

A 2010 végén elfogadott középtávú, intézményi stratégia gyakorlati megvalósításának kimunkálása 2011-ben az egyik kiemelkedően fontos feladat volt. Az Állami Számvevőszék küldetését, azt, hogy szilárd szakmai alapon álló, értékteremtő ellenőrzéseivel előmozdítsa a közpénzügyek átláthatóságát, rendezettségét, és járuljon hozzá a „jó kormányzáshoz”, csak egy, az állampolgárok bizalmát élvező, szakmai tekintéllyel rendelkező szervezet hajthatja végre sikeresen.

Az elmúlt évben hozott intézkedések – a szervezet átalakítása, a belső szabályozó rendszer átdolgozása, kockázatértékelésen alapuló témaválasztás, a gördülő tervezés bevezetése, az ellenőrzések előkészítettségének, minőségének javítása többlépcsős értékeléssel, a kompetencia alapú erőforrás elosztás, módszertani megújulás, aktív kommunikáció – mind ennek érdekében születtek, ennek megvalósítását szolgálták. A megkezdett folyamatok, fejlesztések több szempontból is szemléletváltást igényeltek, eredményei részben azonnal, részben várhatóan középtávon jelentkeznek.

Az új számvevőszéki törvény megalkotása új időszámítás kezdetét jelentette a szervezetre nézve. A törvény a több mint húsz éves számvevőszéki működés tapasztalataira építkezve született meg. Előírásai a számvevőszéki ellenőrzés nemzetközi szinten elfogadott elveivel és gyakorlatával, illetve a nemzetközi szervezetek ajánlásaival összhangban kerültek meghatározásra.

Az új törvény alapvetően három területen hozott megújulást: a számvevőszéki jogosítványok, a függetlenségi garanciák, illetve az átláthatóság területén. A törvényalkotó célja az volt, hogy a számvevők munkája eredményesebbé váljon, azaz a korábbiaknál hatékonyabban léphessenek fel az adófizetők pénzének és vagyonának védelme érdekében. Továbbra is megmaradt a hivatali típusú számvevőszéki jelleg, de az új előírások a régebbi megengedő szabályokkal szemben konkrét cselekvést előíró rendelkezéseket tartalmaznak, szoros határidőket rendelve azokhoz. Az erősebb jogosítványok azt szolgálják, hogy az ellenőrzések ne maradhassanak következmények nélkül.

Az új számvevőszéki törvény alapján – az ellenőrzési megállapítások súlyától függően – szigorodott az ellenőrzött szervezet kötelezettsége és felelőssége. Míg azt megelőzően az ellenőrzött szervezeten múlt, készíti-e a feltárt hiányosságok megszüntetésére vonatkozó intézkedési tervet vagy sem, addig az új törvényi rendelkezés intézkedési terv készítésének kötelezettségét írja elő.

Az előírás hatályba lépésétől kezdve az ÁSZ, a részére megküldött intézkedési terveket felülvizsgálja, értékeli abból a szempontból, hogy valóban alkalmasak-e a jelzett hiányosságok megszüntetésére, illetve szükség esetén kiegészítésre visszaküldi azokat. Mindezek figyelembevételével mérlegeli az utóellenőrzés szükségességét, annak végrehajtási formáját és mélységét.

Megújult kötelezettségek és jogosítványok csak azok ellátásához igazított szervezettel teljesíthetők jó színvonalon. Legfontosabb szervezetfejlesztési cél az ellátandó feladatokkal összhangban álló, optimális szervezeti felépítés kialakítása volt. Ennek megvalósítása személyi és szervezeti változtatásokat tett szükségessé. Kevesebb szervezeti egységgel, összevonásokkal hatékonyabbá vált a szervezet működése. Mindez az egyes szervezeti egységek közötti funkciók és tartalom összehangolásával történt.

Az átalakítás a rugalmas, eredményes és hatékony munkavégzés biztosítását, illetve a teljesítmény középpontba állítását szolgálta. Ezzel egyidejűleg javult az alaptevékenység minősége, a szervezet külső-belső reagáló-képessége, kialakításra került a projekt-szerű munkavégzés, a belső folyamatok követésére kontrolling és monitoring rendszer került bevezetésre, valamint nagyobb hangsúlyt kapott a szakmai ismeretek megőrzése és továbbfejlesztése.

Cél, hogy a törvényhozás az ÁSZ minél több jelentését tárgyalja és hasznosítsa az országgyűlési képviselők több fórumon, széles körben való tájékoztatása és intenzívebb országgyűlési bizottsági jelenlét segítségével. Az országgyűlési bizottságok 2011-ben összesen nyolc jelentést és egy tanulmányt tárgyaltak meg önálló napirendi pont keretében.

Az ÁSZ elnökének a Költségvetési Tanács munkájában végzett tevékenysége nem érinti az ÁSZ törvényben meghatározott feladatait. Tekintettel arra, hogy a KT önálló szervezettel nem rendelkezik, 2011-ben az ÁSZ és az ÁSZ Kutató Intézetének munkatársai több elemzéssel támogatták a KT véleményének megalapozását.

A nemzetközi kapcsolatok tekintetében a nyitott, mások tapasztalataira is építő, tanulni képes szervezeti működés megvalósítása, továbbá az aktív nemzetközi szerepvállalás és együttműködés az Európai Számvevőszékkal, illetve a szomszédos országok számvevőszékeivel biztosítják a tudásátadást. Az így szerzett tapasztalatok egyre inkább beépülnek ellenőrzési munkába.

A nyilvánosság az ÁSZ munkája szempontjából súlyponti kérdés. A jelentések, a tanulmányok, az ellenőrzési kézikönyv, a segédletek, a munkatársak publikációi mind nyilvánosan, bárki számára elérhetők, a honlapról letölthetők.

Az átláthatóság és elszámoltathatóság jegyében az ÁSZ működéséről, eseményeiről, szakmai munkájáról való részletes tájékoztatás érdekében létrehozásra került az ÁSZ Hírportálja.

Az ÁSZ számára kiemelten fontos a pénzügyi ellenőrzési munka megismertetése, az ellenőrzési kultúra terjesztése a fiatal, pályakezdő közgazdász, jogász, pénzügyi-igazgatási szakemberek körében. Ennek érdekében a közelmúltban gyakornoki program indítására került sor, ami szakirányú diplomát szerzett fiatalok számára érhető el.

Az ÁSZ ellenőrzési tevékenységét 2011-ben is az intézmény elnöke által jóváhagyott ellenőrzési terv alapján végezte. Az éves ellenőrzési terv kialakítása – az intézmény új középtávú stratégiájának kidolgozásával párhuzamosan – a korábbi gyakorlattól eltérő, széles körben nyitott, alulról építkező tervezési folyamat során történt. A tervbe kerülő ellenőrzési témák kiválasztása – figyelemmel az előírt gyakorisággal teljesítendő törvényi kötelezettségekre – többlépcsős értékelés eredményeként alakult ki.

Az ÁSZ 2009-ben indította „Korrupciós kockázatok feltérképezése – integritás alapú közigazgatási kultúra terjesztése” című ÁROP-1.-2.-4-09-2009-0002 számú uniós támogatású kiemelt projektjét, összhangban középtávú stratégiájával, mely a szervezet alapértékeként deklarálja az integritás alapú, átlátható és elszámoltatható közpénzfelhasználás megteremtését, illetve szerepét a csalás és korrupció elleni küzdelemben. A projekt keretében 2011-ben első ízben mérte fel elektronikus kérdőív segítségével és publikálta a közsféra intézményeinek korrupciós kockázatait. Az eredmények alapján részletes elemzések készültek az egyes alrendszerek kockázatairól. A projekt keretében megkezdődött egy elektronikus tananyag kifejlesztése és közel 250 közigazgatási szakember részére tréningek tartására került sor a korrupció és annak megelőzése témakörében. A témakörben az ÁSZ nemzetközi konferenciát és továbbképzést is szervezett közép-európai és posztszovjet tagállamok számvevőszéki szakemberi részére.

A 2011. évi ellenőrzési tervben összesen 56 téma szerepelt. A közzétenni tervezett számvevőszéki jelentések száma előre nem volt pontosan meghatározható a helyi önkormányzatok gazdálkodási rendszerének ellenőrzésénél az új típusú mintavétellel történő kiválasztás miatt.

A 2011-ben közzétett jelentések száma 71, ebből a helyi önkormányzatok gazdálkodási rendszerének ellenőrzési feladata keretében készített jelentések száma 46.

Év közben az ellenőrzési terv új feladattal nem egészült ki, a Magyar Távirati Iroda Nonprofit Zrt. 2011. évi gazdálkodásának ellenőrzése és a közoktatás feladatellátásának és finanszírozásának ellenőrzése törlésre került.

A jogszabályi környezet változása miatt év közben három ellenőrzési feladat újragondolása vált szükségessé, ami a feladatok teljesítésének évek közötti áthúzódását eredményezte.

Ez „A települési önkormányzatok társulások feladatellátásának és finanszírozásának ellenőrzése”, „A kórházi ellátás működtetésére fordított pénzeszközök felhasználásának és hasznosulásának ellenőrzése”, valamint a „A közfoglalkoztatás és a foglalkoztatási célú képzési programok támogatási rendszere hatékonyságának, eredményességének ellenőrzése” feladatok esetében történt.

Kötelező, és jelentős erőforrás-lekötést jelentett a zárszámadás ellenőrzése, ugyanakkor kiemelt feladat a helyi önkormányzatok gazdálkodásának – megújult tartalmú – ellenőrzése.

Több ellenőrzésünk a társadalom széles rétegeit érintő területekre irányult, így az oktatási és kulturális ágazat irányítási rendszerének, működésének, a felsőoktatás oktatási infrastruktúra-fejlesztési programjának, a közoktatásban résztvevő nonprofit szervezetek költségvetési támogatásának, a háziorvosi ellátás működésének és pénzügyi felté-

telrendszerének ellenőrzésére, valamint a munkaügyi és munkavédelmi ellenőrzés rendszerének értékelésére.

2011-ben olyan ellenőrzések indítására is sor került, amelyek a több forrásból finanszírozott feladatokra fordított pénzeszközök felhasználását, a döntések és célok összehangolását értékelték. Ezek a természeti katasztrófákkal kapcsolatos védelmi rendszerek, a szakképzési hozzájárulás felhasználásának, a hazai és uniós forrásból finanszírozott munkahelyteremtés és megőrzés, a helyi önkormányzatok fejlesztési célú támogatási rendszerének ellenőrzése.

Az államháztartáson kívülre kerülő közpénzek értékelvű felhasználásának előmozdítását célozták a Kormány által létrehozott közalapítványok 2009-2010. évi feladatellátása és vagyongazdálkodása szabályszerűségének és eredményességének ellenőrzéséről, továbbá a Nemzeti Civil Alapprogram működésének-támogatásának hatásáról készített jelentések.

Az év egyik legfontosabb fejlesztése volt a Pénzügyi Szemle Online változatának kialakítása. A portál a folyóirat profilját kiegészítve lehetővé teszi a pénzügyek, kiemelten pedig a közpénzügyek legfontosabb kérdéseinek közérthető nyelven való megvitatását.

A 2011-ben elvégzett ellenőrzési feladatok erőforrás felhasználása a tervezettnél megfelelően alakult.

A fejezet gazdálkodásának feltételei

A 2011. július 1-jével hatályba lépett új számvevőszéki törvény a fejezet gazdálkodásának irányításában is lényegi változást hozott. Ettől az időponttól az elnök látja el a főtitkár helyett a fejezetet irányító szerv vezetőjének feladatait.

A 2011. évi feladatok megvalósítására a 2010. évi CLXIX. törvényben fejezeti szinten 7.240,5 millió forint kiadási előirányzat került jóváhagyásra, melynek fedezetét 20,0 millió forint saját bevétel és 7.220,5 millió forint költségvetési támogatás biztosította.

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	2010. évi tény	2011. évi eredeti előirányzat	2011. évi törvényi módosított előirányzat	2011. évi módosított előirányzat	2011. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	6.271,7	7.240,5	7.240,5	7.997,0	7.131,8	114	93
ebből: személyi juttatás központi beruházás	4.099,6	4.731,0	4.731,0	4.646,6	4.514,8	110	97
Bevétel	9,2	20,0	20,0	95,4	92,9	1010	97
Támogatás	6.631,5	7.220,5	7.220,5	7.254,5	7.254,5	109	100
Előirányzat-maradvány	278,1			647,1	647,1	233	100
Létszám (fő)	512	598	598	598	550	107	92

Az év során 756,5 millió forint összegű előirányzat-módosításra került sor az alábbiak szerint:

millió forintban, egy tizedessel

2011. évi előirányzat-módosítások levezetése	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	7.240,5	20,0	7.220,5	4.731,0
Módosítások jogcímenként				
- Előirányzat-maradvány igénybevétele	647,1	647,1		24,5
- Kompenzáció miatti módosítás	7,3		7,3	5,7
- Nemzeti szakértővel kapcsolatos kiadások	5,5		5,5	4,3
- Prémiumévek program	21,2		21,2	16,7
- „Korrupciós kockázatok feltérképezése” projekt	73,0	73,0		42,4
- Fejezeti tartalékképzés				-168,7
- Átcsoportosítás dologi kiadásra				-9,3
- Lakáskölcsön folyósítás	2,4	2,4		
2011. évi módosított előirányzat	7.997,0	742,5	7.254,5	4.646,6

1. Cím: Állami Számvevőszék

A címhez az önállóan működő és gazdálkodó Állami Számvevőszék Gazdálkodó Szervezete és az önállóan működő ÁSZ Kutató Intézete tartozott.

Törzskönyvi azonosítószám:

324766 Állami Számvevőszék Gazdálkodó Szervezete

324788 Állami Számvevőszék Kutató Intézete

A honlap címe: www.asz.hu

Az intézményi feladatok megegyeznek a fejezeti összefoglalóban leírtakkal.

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	2010. évi tény	2011. évi eredeti előirányzat	2011. évi törvényi módosított előirányzat	2011. évi módosított előirányzat	2011. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	6.271,7	7.240,5	7.240,5	7.636,0	7.131,8	114	93
ebből: személyi juttatás központi beruházás	4.099,6	4.731,0	4.731,0	4.646,6	4.514,8	110	97
Bevétel	9,2	20,0	20,0	95,4	92,9	1010	97
Támogatás	6.631,5	7.220,5	7.220,5	6.893,5	6.893,5	104	100
Előirányzat-maradvány	278,1			647,1	647,1	233	100
Létszám (fő)	512	598	598	598	550	107	92

A költségvetési törvényben jóváhagyott 7.240,5 millió forint összegű eredeti kiadási előirányzat az év közben végrehajtott előirányzat-módosítások hatásaként 395,5 millió forinttal emelkedett.

millió forintban, egy tizedessel

2011. évi előirányzat-módosítások levezetése	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	7.240,5	20,0	7.220,5	4.731,0
Módosítások jogcímenként				
- Előirányzat-maradvány igénybevétele	647,1	647,1		24,5
- Kompenzáció miatti módosítás	7,3		7,3	5,7
- Nemzeti szakértővel kapcsolatos kiadások	5,5		5,5	4,3
- Prémiumévek program	21,2		21,2	16,7
- „Korrupciós kockázatok feltérképezése” projekt	73,0	73,0		42,4
- Fejezeti tartalékképzés	-361,0		-361,0	-168,7
- Átcsoportosítás dologi kiadásra				-9,3
- Lakáskölsön folyósítás	2,4	2,4		
2011. évi módosított előirányzat	7.636,0	742,5	6.893,5	4.646,6

Az előirányzat felhasználását befolyásoló főbb tényezők kiemelt előirányzatonként a következők voltak:

Személyi juttatások és létszámgazdálkodás

A feladatok teljesítésére jóváhagyott létszám 598 fő volt.
Az év során a létszámmozgás az alábbiak szerint alakult:

- belépők száma: 117 fő
- kilépők száma: 82 fő

Az éves átlagléttség 550 fő, melyből 9 fő a részmunkaidőben foglalkoztatottak száma. A december 31-i munkajogi záró létszám 572 fő.

A személyi juttatások felhasználása 14 %-kal nőtt a 2010. évihez képest.

A növekedés indoka, hogy a 2011. évi költségvetésben jóváhagyásra került az ÁSZ törvényben meghatározott külön juttatás összege, valamint 7 %-kal emelkedett az átlagléttség.

A betöltetlen álláshelyekből, betegállományokból képződött megtakarítások a rendszeres személyi juttatás eredeti előirányzata 6 %-ának megfelelő mértékű jutalmazást tettek lehetővé.

A cafetéria elemek (önkéntes nyugdíjpénztári és egészségpénztári munkáltatói támogatás, üdülési csekk, meleg étkezési utalvány, internethasználat, helyi utazásra szolgáló bérlet, iskolakezdési támogatás) a dolgozók nyilatkozatai alapján kerültek kifizetésre.

Munkaadókat terhelő járulékok

Az előirányzat a személyi juttatásokhoz kapcsolódóan módosult.

A kifizetés a személyi juttatások és egyéb járulékköteles kifizetések teljesítésének függvényében alakult.

Dologi kiadások

A dologi kiadásokra jóváhagyott 1.001,0 millió forint összegű előirányzat az év közbeni módosítások hatásaként 1.009,9 millió forintra emelkedett, a teljesített kiadás összege 814,6 millió forint.

Az előirányzatot növelte:

- a 2010. évi előirányzat-maradvány igénybevétele,
- a cafetéria juttatás munkáltatót terhelő személyi jövedelem adója,

csökkentette:

- a fejezeti tartalékképzés összege,
- a megnövekedett beruházási feladatok miatti átcsoportosítás.

A módosított előirányzathoz viszonyított teljesítés elmaradását egyes feladatok tervezettől eltérő időpontban való megvalósulása, a kifizetések 2012-re való át-húzódása indokolja.

A teljesített kiadások összege 96,8 millió forinttal, 11%-kal kevesebb a 2010. évi kiadásoknál.

A 2011. évben tovább csökkent a külső szakértői szolgáltatások igénybevétele. Mérséklődtek a vezetékes és mobil telefon használatával kapcsolatos kiadások, kevesebb közlöny és folyóirat került beszerzésre, valamint csökkentek a külföldi kiküldetésekre fordított kiadások.

A kiadások csökkentésére tett intézkedések

A 2011. július 1-jével hatályba lépett új számvevőszéki törvényhez és az új számvevőszéki stratégiához igazodóan folyamatosan zajló szervezetkorszerűsítés, az új szemléletnek megfelelő belső átalakulás megvalósítása lényegi változást hozott mind a szervezet szakmai irányításában, mind a gazdálkodásban. A szervezeti változtatások, a tanácsstermek kialakítása további lehetőségeket biztosítanak a személyi állomány mobilizáltabb, ezáltal hatékonyabb felhasználásához, az elhelyezési, üzemeltetési feltételek takarékosabbá tételéhez. A jövőbeni, további tartalmi változtatásokat előkészítő, megalapozó intézkedések – melyek hatása jelentősebb mértékben 2012-től fog érvényesülni – közül a legfontosabbak:

- Az ÁSZ Kutató Intézetének 2011. december 31-i hatállyal történő megszüntetése. Az Intézet által ellátott feladatok hatékonyabban, takarékosabban oldható meg az ÁSZ szervezeti keretein belül.
- Jelenlegi formájában megszüntetésre került az ÁSZ rossz műszaki és gazdasági körülmények között működő könyvtára. A szükséges információk interneten való elérési lehetőségének bővülése, valamint az Országgyűlési Könyvtár igénybevételenek lehetősége megfelelő biztosítékot jelent a szakmai irodalom igénybevételehez. A könyvtár helyén oktatási- és információszoigálató hely kerül kialakításra, mely a jelenleginél hatékonyabb és egyben takarékosabb feltételeket biztosít a munkatársak belső továbbképzéséhez és ezen belül kiemelten a pályakezdők felkészítéséhez.
- Az ÁSZ Budapesten dolgozó munkatársai elhelyezési feltételeinek ésszerűsítésével csökkent a bérelt irodaterület nagysága. A bérelt új irodaegyüttes he-

lyének gondos megválasztásával lehetőség nyílt a telephelyek számának, valamint a bérleti díj m² árának csökkentésére. Ezen túlmenően további intézkedések (nagy méretű, egyterű szobák kialakítása) biztosítanak lehetőséget a bérelt területek nagyságának minimálisra csökkentésére, az elhelyezési feltételek optimalizálására.

- A speciális szaktudást igénylő ellenőrzésekhez tervezett szakértői megbízások helyett az ellenőrzéseket a feladatok újra tervezésével, átcsoportosításával, lehetőség szerint saját munkatársakkal kerülnek megvalósításra.
- Kiemelt feladat az év során tovább optimalizálni az ÁSZ 18 megyeszékhelyen és Budapesten 2011 végéig 5 irodaegyüttesben települő apparátusának működéssel összefüggő kiadásait és a működtetést végző létszámot, ezzel is növelve – változatlan intézményi létszám mellett – a számvevői kapacitásokat.

Felhalmozási kiadások

A költségvetési törvényben jóváhagyott 244,9 millió forint összegű előirányzatot az előző évi kötelezettségek 96,3 millió forinttal, a projekttel kapcsolatos elszámolás 8,4 millió forinttal, a dologi előirányzatokból való átcsoportosítás 18,0 millió forinttal növelte. A fejezeti tartalékképzési kötelezettség teljesítése érdekében 81,7 millió forinttal csökkent az előirányzat.

A felhasználható 285,9 millió forint terhére 214,9 millió forint került kifizetésre, a kötelezettségvállalással terhelt maradvány összege 63,4 millió forint.

A 2011. évben a felújítási és az intézményi beruházási feladatok megvalósításánál a cél az infrastruktúra, a hatékony munkavégzést biztosító munka- és elhelyezési eszközellátás terén elért műszaki színvonal megtartása volt.

Az épületek állagmegóvása érdekében végzett tervszerű munkák körében a 2011. évben a Lónyay utca 44. szám alatt lévő épület lépcsőfelújítására, valamint a kazán cseréjére került sor. A Dunaházaiban a szervezet-átalakítás következtében szükségessé vált egyterű irodák kialakítása és a berendezésükhöz szükséges bútorok beszerzése valósult meg.

A gépjárműpark tervszerű megújítása érdekében 5 db gépjármű cseréjére került sor. Az informatika területén a fő hangsúly az elért műszaki színvonal fenntartására és a 2012-2015-ös években megvalósítandó fejlesztések előkészítésére, a követelmények meghatározására helyeződött.

A biztonsági szoftverbeszerzések, valamint azok licencei-nek (tűzfal szoftver, behatolás megelőző, spam-szűrő, Web biztonsági és tartalomszűrő, Symantec vírusvédelmi szoftver licence-k, stb.) megújítása az ÁSZ-nál keletkezett és tárolt adatok biztonságát (integritását, bizalmasságát és sértetlenségét) valósították meg. A Novell Zenworks Configuration licence-ek frissítésének és az alkalmazás telepítésének eredményeképpen a legmodernebb szoftverdisztribúciós, távoli felügyelet, naprakész számítógépes hardver és szoftverleltár készítő technológiák alkalmazásával az informatikai üzemeltetési egység hatékonysága fajlagosan nőtt.

Az elmúlt évben 50 db asztali PC, valamint 140 db notebook beszerzésére került sor. Az eszközök cseréje tervszerű és folyamatos a dolgozói létszámnövekedésnek is megfelelő volt. A dinamikusan növekvő számítógépes szolgáltatások megfelelő színvonalú biztosítása érdekében mindösszesen 200 GB-tal bővült a memória, illetve 1-1 db új

szervergép került telepítésre. 2011-ben tovább folytatódott az előző évben elkezdett virtualizációs technológia alkalmazása, 16 db szervergép migrációjára került sor, amelyek mindösszesen 5 db fizikai szerveren működnek, a 11 db elavult szerver leállításával környezetbarátabbá vált az üzemeltetés.

Korrupciós kockázatok feltérképezése projekt

A kiadási főösszegegen belül a „Korrupciós kockázatok feltérképezése...” című projekt feladatainak megvalósítására a 2011. évben 133,0 millió forintot fordítottunk. A projekt szakmai tevékenységének 2012. március 31-i zárását követően kerül sor a teljes körű pénzügyi elszámolásra.

Kölcsön nyújtás

A befolyt lakáskölcsön törlesztő részletek terhére 2,4 millió forint került újból folyósításra, mely összegből 3 fő részesült. A kiadott kölcsönök törlesztése az előírásoknak megfelelően folyik.

Bevételek

A bevételi előirányzatok és teljesítéseik a következők szerint alakultak:

millió forintban, egy tizedessel

	Előirányzat		Teljesítés
	Eredeti	Módosított	
Bevétel	20,0	742,5	740,0
Támogatás	7.220,5	6.893,5	6.893,5
Összesen	7.240,5	7.636,0	7.633,5

A bevételek teljesítésének részletezése:

- intézményi működési és felhalmozási bevételek 15,3 millió forint
- támogatásértékű bevételek 75,2 millió forint
- lakáskölcsön visszatérülés 2,4 millió forint
- előirányzat-maradvány igénybevétele 647,1 millió forint

A bevételek eseti jellegűek, tartós finanszírozásba nem vonhatók be. Az ÁSZ tevékenységéből adódóan a bevételek növelésére nincs lehetőség.

Előirányzat-maradvány

A keletkezett maradvány összege 501,7 millió forint, melyből 421,7 millió forint – a feladatok, a teljesítések 2012. évre való átütemezésének, áthúzódásának következtében – kötelezettségvállalással terhelt maradvány. A szabad maradvány összege 80,0 millió forint, mely az ÁSZ stratégiájában megfogalmazott célkitűzések maradéktalan megvalósítása, valamint a feladatellátás rendszerében bevezetett változásokhoz, korszerűsítési megoldásokhoz szükséges fedezet biztosítása érdekében visszaigénylésre került.

2. Cím: Fejezeti kezelésű előirányzatok

Fejezeti tartalék

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	2010. évi tény	2011. évi eredeti előirányzat	2011. évi törvényi módosított előirányzat	2011. évi módosított előirányzat	2011. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás				361,0			
ebből: személyi juttatás							
központi beruházás							
Bevétel							
Támogatás				361,0	361,0		100
Előirányzat-maradvány							
Létszám (fő)							

millió forintban, egy tizedessel

2011. évi előirányzat-módosítások levezetése	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat				
- Fejezeti tartalékképzés	361,0		361,0	
2011. évi módosított előirányzat	361,0		361,0	

A 2011. évi XXXII. törvény 3-§-ában foglaltak alapján 361,0 millió forint összegű fejezeti tartalék képzésére került sor, melynek visszaigényléséről és felhasználásáról a fejezet lemondott.

Könyvvizsgálat

A fejezet 2011. december 31-ei fordulónapra elkészített költségvetési beszámolójának könyvvizsgálatát az Országgyűlés elnöke által közbeszerzési pályázat útján kiválasztott független könyvvizsgáló végezte. A könyvvizsgáló jelentése szerint az éves költségvetési beszámoló az ÁSZ költségvetési fejezet 2011. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

