

Intézmény neve:

Komárom-Esztergom Megyei Gyermekvédelmi Központ, Területi
Gyermekvédelmi Szakszolgálat és Általános Iskola

Intézmény címe:

2840 Oroszlány, Rákóczi Ferenc út 53.

Iktatószám: SZGYF-IKT-

/2019

2020. ÉVI TERVEZETT ELLENŐRZÉSEK

Ssz.	Az ellenőrzés tárgya	Azonosított kockázati tényező	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
1.	Belső kontrollrendszer fejlesztése, (vezetői kontrollok) vezetői kontrollrendszer értékelése	A belső kontrollrendszer kialakítása nem történt meg, vagy annak elemei nem, ill. nem teljes körűen érvényesültek.	A tanácsadás célkitűzései: annak értékelése, hogy a belső kontrollrendszer kialakításra került-e, annak elemei érvényesültek-e, szabályozása a vonatkozó jogszabályok, belső szabályozások előírásai szerint történt-e. A tanácsadás módszere: a tanácsadás a tanácsadói program szempontjai, a vonatkozó időszakban hatályos jogszabályok, a tanácsadás szakmai szabályainak figyelembe vételével dokumentumokon alapul. Időszak: 2019. év	tanácsadás	2020.I.félév	3
2.	Beszerezések lebonyolításának szabályossága, BVOP beszerzés hatálya alá tartozó beszerzések	Szabálytalanságok, nem megfelelő eljárások, hiányos dokumentáció.	Az ellenőrzés célja annak vizsgálata, hogy az intézmény beszerzési gyakorlata megfelelt-e a hatályos jogszabályokban, belső szabályzatokban foglalt előírásoknak, valamint a büntetés-végrehajtási szervezet részéről fennálló egyes ellátási kötelezettségeket szabályozó 44/2011. (III. 23.) Korm. rendelet előírásait betartották-e. Az ellenőrzés módszere: az ellenőrzés a szakmai program szempontjai, az ellenőrzött időszakban hatályos jogszabályok, az ellenőrzés szakmai szabályainak figyelembe vételével dokumentumokon alapuló, helyszíni ellenőrzéssel, adatbekeréssel, mintavétellel történik. Az ellenőrizendő időszak: 2019-2020. év	szabályszerűségi	2020. I. félév	14

3.	Ellátottakra vonatkozó pénzeszközök intézményi kezelése (letéti pénztár, ellátmány felhasználás, költőpénz, kötelező juttatások biztosítása, nyilvántartása), elhunyt ellátottak dokumentumainak, értékeinek, hagyatékának intézményi kezelése	Nem megfelelő dokumentálás, szabályozás, nyilvántartás hiánya, szabályozástól eltérő gyakorlat.	Az ellenőrzés célja: annak vizsgálata, hogy az ellátottakra vonatkozó pénzeszközök intézményi kezelése, letéti pénztár, ellátmány felhasználás, költőpénz kezelés, csoportgazdálkodás (zsebpénz, a kötelező juttatások biztosítása és azok nyilvántartása), az elhunyt ellátottak dokumentumainak, értékeinek, hagyatékának intézményi kezelése a jogszabályokkal, belső szabályzatokkal összhangban valósult-e meg. Az ellenőrzés módszere: az ellenőrzés a szakmai program szempontjai, az ellenőrzött időszakban hatályos jogszabályok, az ellenőrzés szakmai szabályainak figyelembe vételével dokumentumokon alapuló, helyszíni ellenőrzéssel, adabekéréssel, mintavétellel történik. Az ellenőrizendő időszak: 2019-2020. év	pénzügyi	2020.II. félév	14
4.	Kötelezettségvállalások és azok nyilvántartásba vétele, fedezetigazolás	Nem megfelelő nyilvántartás/nyilvántartás hiánya, szabályozás hiánya, fedezet nélküli kötelezettségvállalás, szabályozástól eltérő gyakorlat folytatása.	Az ellenőrzés célja annak vizsgálata, hogy a kötelezettségvállalás és nyilvántartása, a fedezetigazolás a jogszabályokkal, belső szabályzatokkal összhangban valósult-e meg. Az ellenőrzés módszere: az ellenőrzés a szakmai program szempontjai, az ellenőrzött időszakban hatályos jogszabályok, az ellenőrzés szakmai szabályainak figyelembe vételével dokumentumokon alapuló, helyszíni ellenőrzéssel, adatbekéréssel, mintavétellel történik. Az ellenőrizendő időszak: 2019-2020. év	szabályszerúségi	2020.II. félév	15
	Ellenőri napok összesen					43
	Tanácsadói napok összesen					3
	Mindösszesen (ellenőri+ tanácsadói nap)					46

Kiss Erika

belső ellenőrzési vezető (h)

Budapest, 2019.október " "



Hornák József

igazgató

Oroszlány, 2019. október " "