

Intézmény neve:

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

Intézmény címe:

2840 Oroszlány, Rákóczi Ferenc út 53.

Iktatószám: SZGYF-IKT-~~11479~~ /2020

-30

2021. 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 nem/nem teljes körűen került kialakításra, működése hiányos, elemei nem/nem teljes körűen érvényesültek, a szervezeti integritást sértő események kezelésére vonatkozó eljárásrend hiánya.	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: 2020. év	tanácsadás	2021. I. félév	3
2.	Beszerezések lebonyolításának szabályossága, BVOP beszerzés hatálya alá tartozó beszerzések, kapcsolódó szerződések felülvizsgálata	Szabálytalanságok, nem megfelelő eljárások, hiányos dokumentáció, szabályozástól eltérő gyakorlat felmerülése.	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, kapcsolódóan az 1993. évi III. tv. 122/A. § (1) előírásai betartásra kerültek-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, adatbekéréssel, mintavétellel történik. Az ellenőrizendő időszak: 2020. év	szabályszerűségi	2021. I. félév	15

3.	Pénzügyi és vagyongazdálkodás, bizonylati rend és okmányfegyelem, az intézményi költségvetési bevételek beszédése	Szabálytalanságok, nem megfelelő eljárások, hiányos dokumentáció, szabályozástól eltérő gyakorlat felmerülése.	Az ellenőrzés célja annak vizsgálata, hogy az intézmény pénzügyi és vagyongazdálkodása a bizonylati rend és okmányfegyelem a költségvetési bevételek beszédése (különös tekintettel a térítési díjak teljesítés szemléletű számlázási gyakorlatára) 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: 2020-2021. év	pénzügyi	2021. II. félév	15
	Ellenőri napok összesen					30
	Tanácsadói napok összesen					3
	Mindösszesen (ellenőri+ tanácsadói nap)					33

16. C

Kiss Erika

belső ellenőrzési vezető (h)

Budapest, 2020. október "16" "



Hornyák József

igazgató

Oroszlány, 2020. október "06" "