

Intézmény neve:
Intézmény címe:

Komárom-Esztergom Megyei Gyermekvédelmi Központ, Területi Gyermekvédelmi Szakszolgálat és Alahányos Iskola
2940 Oroszlány, Rakóczi Ferenc út 53.

Iktatószám:



SZGYF01463194

2019. ÉVI TERVEZETT ELLENŐRZÉSEK

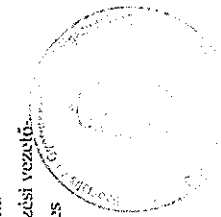
SZGF - IKT - ROKOG - SC/2019

Sz.	Az ellenőrzés tárgya	Azonosított kockázati tényező	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrzendő időszak	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzés tervezett időpontja	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
1.	Belső kontrollrendszer fejlesztése, (vezetői kontrollok) vezetői kontrollrendszer értékelése	A belső kontrollrendszer kialakítása nem történt meg, vagy annak elemelése nem, ill. nem teljes körűen érvényesültek.	A tanácsadás célkitűzése: annak értékelése, hogy a belső kontrollrendszer kialakításra került-e, annak elemelése érvényesültek-e, szabályozásra a vonatkozó jogszabályok, belső szabályozások előírásai szerint történt-e. A tanácsadás módszere: a tanácsadás a tanácsadói program szempontjait a vonatkozó időszakban hatályos jogszabályok, a tanácsadás szakmai szabályainak figyelembe vételével dokumentumokon alapul.	tanácsadás	2019. I. félév	5
2.	Lejtározási, selejtezési folyamat szabályozottsága, gyakorlati, a mérleg lejár adataival való aláírásmozgottsága	jogszabályi előírásokból	Az ellenőrzés célja: annak értékelése, hogy a lejtározás és selejtezés az intézményi a vonatkozó jogszabályok, belső szabályozások előírásai szerint történt-e, valamint a mérleg adatainak lejárattal való aláírásmozgottsága biztosított volt-e. Az ellenőrzés módszere: az ellenőrzés a szakmai program szempontjait a vonatkozó időszakban hatályos jogszabályok, az ellenőrzés szakmai szabályainak figyelembe vételével dokumentumokon alapul, helyszíni ellenőrzéssel, adattekercéssel, mintavételrel történtek.	szabályszerűségi	2019. I. félév	16
3.	Beszerezések lebonyolításának szabályozottsága, BVOP beszerzés hatálya alá tartozó beszerzések	Szabálytalanságok, nem megfelelő eljárások, hiányos dokumentáció.	Az ellenőrzés célja annak vizsgálata, hogy az intézmény beszerzési gyakorlata megfelel-e a hatályos jogszabályokban, belső szabályzatokban foglalt előírásoknak, valamint a bírságvesztéghajhási szervezet részéről fennálló egyes eljárási kötelezettségeket szabályozó 44/2011. (III. 23.) Korm. rendelet előírásait betartották-e. Az ellenőrzés módszere: az ellenőrzés a szakmai program szempontjait, az ellenőrzött időszakban hatályos jogszabályok, az ellenőrzés szakmai szabályainak figyelembe vételével dokumentumokon alapul, helyszíni ellenőrzéssel, adattekercéssel, mintavételrel történtek.	szabályszerűségi	2019. I. félév	18

4.	Gépjárművek üzemeltetése, saját gépjármű hivatali célú használata, kapcsolódó nyilvántartások	Nem megfelelő dokumentálás, szabályozás üzemeltetés, üzemanyag-üzemanyag-tankoló-kártyák használata) a jogszabályi előírásoknak, illetve a beszerzés és felhasználás alátámasztásának, nyilvántartásának hiánya.	Az ellenőrzés célja annak vizsgálata, hogy a gépjárművek üzemeltetése, szabályozás üzemeltetése (üzemanyag-tankoló-kártyák használata) a jogszabályi előírásoknak, illetve a helyi szabályozásnak megfelelően valósult-e meg. Az ellenőrzés módszere: az ellenőrzés a szakmai program szempontjai, az ellenőrzési időszakban hatályos jogszabályok, az ellenőrzés szakmai szabályainak figyelembe vételével dokumentumokon alapuló, helyszíni ellenőrzéssel, adatbányászattal, mintavétellel történik. Az ellenőrzendő időszak: 2018-2019. év	szabályszerűségi	2019. II. félév	14
5.	Belföldi kiküldetés	Nem megfelelő eljárás, jogszabálytól eltérő alkalmazása. gyakorlat alkalmazása.	Az ellenőrzés célja annak vizsgálata, hogy a belföldi kiküldetések jogszabálytól eltérő alkalmazása és kifizetése 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, adatbányászattal, mintavétellel történik. Az ellenőrzendő időszak: 2018-2019. év	szabályszerűségi	2019. II. félév	15
Összesen:						68

Budapest, 2018. november 15.

Kiss Erika
mb belső ellenőrzési vezető
helyettes



Esztergom, 2018. november 15.

Hornóvári József
igazgató

