Intézmény neve: Komárom-Esztergom Megyei Integrált Szociális Intézmény
Intézmény címe: 2509 Esztergom, Dr. Niedermann Gyula út 1.

Iktatószám: SZGYF01463193

(2267+-1K1-2019/6 149/2018

2019. 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 érvényesultek.	A tanácsadás célkitűzései: annak értékelése, hogy a belső kontrollrendszer kialakításra került-e, annak elemei érvényesultek-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: 2018. év	tanácsadás	2019.I.félév	5
2.	Leltározási, selejtezési folyamat szabályozottsága, gyakorlata, a mérleg leltár adatokkal való alátámasztottsága	Jogszabályi előírásoktól eltérő gyakorlat folytatása.	Az ellenőrzés célja: annak értékelése, hogy a leltározás és selejtezés az intézménynél a vonatkozó jogszabályok, belső szabályozások előírásai szerint történt-e, valamint a mérleg adatainak leltárral való alátámasztottsága biztosított volt-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: 2018-2019. év	szabályszerűségi	2019.I. félév	16
3.	Beszerzések 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 buntetésvégrehajtási 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, adatbekéréssel,mintavétellel történik. Az ellenőrizendő időszak: 2018-2019. év	szabályszerűségi	2019. I. félév	18

4.	Ellátottakra vonatkozó pénzeszközök intézményi kezelése (letéti pénztár, ellátmány felhasználás,költőpénz), valamint a 15/1998 (IV.30) NM rendelet szerinti kötelező juttatások biztosítása és azok nyilvántartása	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 15/1998 (IV.30) NM rendelet szerinti kötelező juttatások biztosítása és azok nyilvántartása) 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: 2018-2019. év	pénzügyi	2019.II. félév	13
5.	Belföldi kiküldetés	Nem megfelelő eljárás, jogszabálytól eltérő gyakorlat alkalmazása.	Az ellenőrzés célja annak vizsgálata, hogy a belföldi kiküldetések elrendelése, elszámolása 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, adatbekéréssel,mintavétellel történik. Az ellenőrizendő időszak: 2018-2019. év	szabályszerűségi	2019.II. félév	15
Összesen:						67

Budapest, 2018. november "15"

Kiss Erika
mb belső ellenőrzési vezető-
helyettes

Esztergom, 2018. november "20"

Szőke-Szabó Mónika
igazgató