Intézmény neve: **Komárom-Esztergom Megyei Integrált Szociális Intézmény**

Intézmény címe: **2509 Esztergom, Dr. Niedermann Gyula út 1.** Iktatószám: SZGYF-IKT- /2021

2022. 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: 2021. év	tanácsadás	2022. I. félév	2

2.	Gépjárművek üzemeltetése, üzemanyagelszámolás, kapcsolódó nyilvántartások	Nem megfelelő dokumentálás, szabályozás hiánya, üzemanyag-beszerzés és felhasználás alátámasztásának, nyilvántartásának hiánya.	Az ellenőrzés célja annak vizsgálata, hogy a gépjárművek üzemeltetése (üzemanyagelszámolás, menetlevelek vezetése, tankolókártyák használata, saját gépjármű hivatali célú használata, a gépjárművek karbantartási költségeinek alakulása, szervizelés) a jogszabályi előírásoknak, illetve a helyi szabályozásnak megfelelően 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: 2021-2022. év	szabályszerűségi	2022. I. félév	15

3.	Intézkedési tervek végrehajtása	Nem határidőben, és/vagy nem végrehajtott intézkedések.	Az ellenőrzés célja: annak vizsgálata, hogy a 2021. évben lefolytatott belső ellenőrzések megállapításai alapján készített intézkedési tervekben vállalt, valamint a 2020. évről áthúzódó (2021. évi) határidejű feladatok végrehajtása az intézkedési tervekben vállalt határidőben megtörtént-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: 2021. év	utóellenőrzés	2022. II. félév	12
4.	Tárgyi eszközök állománya, ellátottsága, nyilvántartása, összetétele	Szabályozottság, nyilvántartás hiánya, nem megfelelő eljárás, avultság, korszerűtlenség, gazdaságtalan üzemeltetés, belső szabályozástól, jogszabálytól eltérő gyakorlat felmerülése.	Az ellenőrzés célja annak vizsgálata, hogy a tárgyi eszközök ellátottság az intézményben megfelelő-e, a tárgyi eszközök 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: 2021-2022. év	szabályszerűségi	2022. II. félév	15

	Ellenőri napok összesen					42
	Tanácsadói napok összesen					2
	Mindösszesen (ellenőri+ tanácsadói nap)					44

Kiss Erika

belső ellenőrzési vezető (h)

Budapest, 2021. október " "

Szőke-Szabó Mónika

igazgató

Esztergom, 2021. október " "