



**SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKVÉDELMI FŐIGAZGATÓSÁG**  
**BELSŐ ELLENŐRZÉSI FŐOSZTÁLY**

1132 Budapest, Visegrádi u. 49.

Telefon: (1) 769-1704/9066, e-mail cím: belso.ellenorzes@szgyf.gov.hu

---

**Belső Ellenőrzési szempontrendszer 2019. év**

A Belső Ellenőrzési Főosztály a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság és fenntartott intézményei tekintetében 2019. évben 478 db ellenőrzést tervezett az alábbi témákban:

- Belső kontrollrendszer fejlesztése, (vezetői kontrollok) vezetői kontrollrendszer értékelése
- Beszerzések/Közbeszerzések lebonyolításának szabályossága, a beszerzési és közbeszerzési gyakorlat megfelelősége, rendelések folyamata, BVOP Beszerzés hatálya alá tartozó beszerzések
- Feladatarányos finanszírozás, a rendelkezésre álló erőforrások optimális elosztása
- Külső ellenőrzések javaslatai alapján készült intézkedési tervek végrehajtása
- Leltározási, selejtezési folyamat szabályozottsága, a mérleg leltáradatokkal való alátámasztottsága
- Üdültetési tevékenység
- Gépjárművek üzemeltetése, üzemanyag elszámolás, kapcsolódó nyilvántartások
- Kiemelt és standard projektek (az egyes projektekkel kapcsolatos munkaügyi és számviteli nyilvántartások összhangja)
- Belföldi kiküldetés
- Humánerőforrás-gazdálkodás
- Ellátottak felvétele, intézményi jogviszony megszüntetése, ellátást igénybe vevőktől átvett ingóságok kezelése, nyilvántartása, egyéni gondozási tervek
- Belső ellenőrzési szervezeti egység jogállásának és feladatainak rögzítése az intézményi Szervezeti és Működési Szabályzatokban
- Intézkedési tervek végrehajtása (2017-2018. évi ellenőrzések utóellenőrzése)
- 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

Az ellenőrzések típusát tekintve szabályszerűségi, pénzügyi, utóellenőrzés, valamint tanácsadás lefolytatása.