



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 2020. év

A Belső Ellenőrzési Főosztály a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság és fenntartott intézményei tekintetében 2020. évben 441 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
- Kötelezettségvállalások és azok nyilvántartásba vétele, fedezetigazolás, szerződés nyilvántartás, felhatalmazó levelek
- SZGYF/Intézmények között a gazdálkodást érintő feladatmegosztásról szóló megállapodások
- Közérdekű és közérdekből nyilvános adatok közzététele, panaszkezelés gyakorlata, adatvédelem
- A 2019. évi gazdálkodás értékelése, a keretgazdálkodás bevezetése és működtetése
- Vagyongazdálkodási feladatok ellátása
- Külső ellenőrzések javaslatai alapján készült intézkedési tervek végrehajtása
- Humán erőforrás, bér és létszám gazdálkodás
- Intézkedési tervek végrehajtása (a 2018-2019. évi ellenőrzések utóellenőrzése)
- Feladatarányos finanszírozás, a rendelkezésre álló erőforrások optimális elosztása
- Szabályozottság vizsgálata
- Gépjárművek üzemeltetése, üzemanyag elszámolás, kapcsolódó nyilvántartások
- Kiemelt és standard projektek (az egyes projektekkel kapcsolatos munkaügyi és számviteli nyilvántartások összhangja)

- Pénzügyi és vagyongazdálkodás, bizonylati rend és okmányfegyelem érvényesülése, az intézményi költségvetési bevételek beszédése, különös tekintettel a térítési díjak teljesítés szemléletű számlázási gyakorlatára
- Az intézmény követeléseinek kezelése, különös tekintettel az ellátottak tartozásaira, a kintlévőségek beszédésére
- Élelmezési tevékenység
- Térítési díjak előírása, beszédése nyilvántartása
- Ellátottakra vonatkozó pénzeszközök intézményi kezelése

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