



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

---

**Belső Ellenőrzési Szempontrendszer 2016**

A Belső Ellenőrzési Főosztály a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság és fenntartott intézményei tekintetében 2016. évben 450 db ellenőrzést tervezett az alábbi témákban:

- BVOP beszerzés hatálya alá tartozó beszerzések
- Kötelezettségvállalások és azok nyilvántartásba vétele
- SZGYF Szabályozottság/Központ/Kirendeltség/Intézmény - munkamegosztási megállapodások megvalósulása
- Közérdekű és közérdekből nyilvános adatok közzététele
- Elhunyt ellátottak dokumentumainak, értékeinek, hagyatékának intézményi kezelése
- Pénzgazdálkodási jogkörök érvényesülése
- Élelmezési tevékenység vizsgálata
- Térítési díjak előírása, beszedése, nyilvántartása
- A költségvetési előirányzatokkal való gazdálkodás
- Ellátottak pénzeszközeinek intézményi kezelése
- A gyermekotthoni gazdálkodás rendje és gyakorlata, az önálló csoportgazdálkodás megvalósulása
- Leltározás
- Gondozási napok nyilvántartása
- Örökbefogadáshoz kapcsolódó belföldi kiküldetések
- A gépjárművek üzemeltetésével és üzemanyag elszámolásával kapcsolatos nyilvántartások és bizonylatok szabályszerűségi vizsgálata
- Gyógyszerek beszerzése, nyilvántartása, felhasználása
- A 2015. évi belső ellenőrzés során elvégzett „Ellátottak pénzeszközeinek intézményi kezelése” című vizsgálat utóellenőrzésének szabályszerűségi vizsgálata
- Bér- és létszámgazdálkodás
- Ellátmánykezelés
- Szabályozottság
- A beszerzések szabályszerűsége

Az ellenőrzések típusát tekintve szabályszerűségi, pénzügyi és rendszerellenőrzések.

