

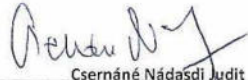
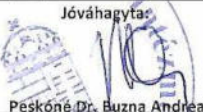


ÉVES ELLENŐRZÉSI MUNKATERV

2023. év

Iktatószám: EI/3-2/2022.

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszere, ellenőrizendő időszak	Tervezés alapja, Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
Bizonyosságot adó tevékenység:							
1.	Gépkocsi üzemeltetéssel kapcsolatos elszámolás rendjének szabályozottsága és gyakorlati feladatellátás ellenőrzése, értékelése.	<p style="text-align: center;">Célja: Annak megállapítása, hogy megtörtént-e az Intézmény vonatkozó belső szabályzatában a gépkocsi üzemeltetéssel kapcsolatos elszámolás rendjének szabályozása és a kialakított gyakorlati feladatellátás összhangban van-e a belső szabályzatban foglalt előírásokkal és megfelel-e a szakmai elvárásoknak.</p> <p style="text-align: center;">Módszere: Belső szabályozás értékelése, folyamatok, kontrollok működésének dokumentumokon alapuló szűrőpróbaszerű vizsgálata</p> <p style="text-align: center;">Ellenőrizendő időszak: 2022. IV. n.év</p>	I/1. Témajavaslat Főigazgatói javaslat alapján	Utóellenőrzés	Gazdasági Igazgatóság Pénzügyi csoport Műszaki csoport	2023. I. n.év	12
2.	Intézményegységek által végzett pénzkezelés szabályozása és a gyakorlati feladatellátás értékelése	<p style="text-align: center;">Célja: Annak megállapítása, hogy az Intézmény rendelkezik-e - a telephelyeken történő pénzkezelésre is kiterjedő - aktualizált Pénzkezelési szabályzattal. A pénzkezeléssel kapcsolatos gyakorlati feladatellátás, annak dokumentáltsága megfelel-e belső eljárásrendben előírtakban foglaltaknak, a telephelyeken kialakított készpénzkezelés módja és gyakorlata biztosítja-e a belső eljárásrendi és elvárt szabályos pénzkezelést.</p> <p style="text-align: center;">Módszere: Belső szabályozás értékelése, kontrollok működésének dokumentumokon alapuló szűrőpróbaszerű (rovancs) vizsgálata</p> <p style="text-align: center;">Ellenőrizendő időszak: 2022. IV. n.év</p>	I/2. Témajavaslat Főigazgatói döntés alapján.	Pénzügyi ellenőrzés	Gazdasági Igazgatóság Működtetési csoport Pénzügyi csoport	2023. II. n.év	18 nap

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Tervezés alapja, Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
3.	Karbantartási előleg kezelésével kapcsolatos feladatellátás	<p>Célja: Annak megállapítása, hogy az Intézmény rendelkezik-e a karbantartási feladatok ellátásához szükséges előlegfelvételek és elszámolásokra vonatkozó belső szabályozással és az előlegek felhasználásával kapcsolatosan biztosított-e a zökkenőmentes feladatellátás?</p> <p>Módszere: Szabályozások, eljárásrendek, folyamatok, kontrollok működésének dokumentumokon alapuló szűrőpróbaszerű vizsgálata</p> <p>Ellenőrizendő időszak: 2022. II. félév</p>	I/3. Témajavaslat Főigazgatói döntés alapján	Pénzügyi ellenőrzés	Pénzügyi és Műszaki csoport	2023. II. n.év	12 nap
4.	Az ellátás minőségének növelése érdekében alkalmazott eszköztár értékelése	<p>Célja: Annak megállapítása, hogy az Intézmény rendelkezik-e az ellátás minőségének növelése érdekében alkalmazható eszköztárra kiterjedő belső előírással és a gyakorlatban megtörténik-e annak írásban történő értékelése.</p> <p>Módszere: Jogszabályi előírás, belső eljárásrend dokumentumokon alapuló szűrőpróbaszerű vizsgálata, valamint a folyamat szabályszerű működésének értékelése.</p> <p>Ellenőrizendő időszak: 2022. III-IV. negyedév</p>	I/4. Témajavaslat Főigazgatói döntés alapján	Rendszereellenőrzés	Szakmai osztályok (szűrőpróbaszerűen)	2023. III. n.év	25 nap
5.	Leltározás selejtezés folyamata, dokumentálása	<p>Célja: Annak megállapítása, hogy az Intézmény szabályozta-e és aktualizálta-e a belső szabályzatában a leltározással és selejtezéssel kapcsolatos előírásokat és azok végrehajtása megfelel-e a belső eljárásrendben foglalt előírásoknak. Betartották-e a tárgyi eszközök évközi mozgásával kapcsolatos előírásokat és a hasznosításra vonatkozó javaslatok dokumentáltsága megfelel-e az elvárásoknak.</p> <p>Módszere: Jogszabályi előírás, belső eljárásrend dokumentumokon alapuló szűrőpróbaszerű vizsgálata, valamint a folyamat szabályszerű működésének értékelése.</p> <p>Ellenőrizendő időszak: 2022.IV. negyedév</p>	I/4. Témajavaslat Főigazgatói döntés alapján	Pénzügyi ellenőrzés	Gazdasági Igazgatóság Pénzügyi csoport	2023. IV. n.év	19 nap
<p>Bizonyosságot adó tevékenység: 86</p> <p>Soron kívüli ellenőrzés: 15</p> <p>Összesen: 101</p>							
Elfogadva, jóváhagyva:				Budapest, 2022. október 21.		Budapest, 2022. október 21.	
450/2022(XII.15.) ÖK határozat				Összeállította:		Jóváhagyta:	
				 Csernáné Nádásdi Judit Belső ellenőrzési vezető		 Peskóné Dr. Buzna Andrea Főigazgató főorvos	