



Fővárosi Önkormányzat
Idősek Otthona
Belső Ellenőrzés
1173 Budapest, Pesti út 117.

2014. ÉVI ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

A belső ellenőr tevékenységét közvetlenül az intézményvezetőnek alárendelten végzi, ezzel megvalósul a jogszabály szerinti szervezeti függetlensége. Munkáját önállóan, függetlenül végzi.

A belső ellenőr általános és szakmai követelményei megfelelnek a jogszabályi előírásoknak.

Az év során összeférhetlenségi eset nem volt.

A belső ellenőri jogok korlátozásával kapcsolatos eset 2014-ben nem volt.

A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényező 2014-ben nem volt.

A belső ellenőr eleget tett a jogszabály szerinti képzési kötelezettségének.

A belső ellenőr az ellenőrzésekről a jogszabálynak megfelelő nyilvántartást vezetett.

Az intézményben a kontrollkörnyezet kialakítása a jogszabálynak megfelelő.

2014-ben az ellenőrzések nem tártak fel büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekményt, mulasztást.

Csordás Anna
belső ellenőr

A 2014. évi ellenőrzések nyilvántartása

Az ellenőrzés címe, tárgya	Az ellenőrzés célja	Az ellenőrzés módszere
2013. év végi leltározás szabályszerű végrehajtásának ellenőrzése	A vagyon megóvására tett intézkedések hatékonysága, nyilvántartások vizsgálata,	helyszíni vizsgálat és dokumentumok vizsgálata
Házi pénztár rovancs	A bizonylatok szabályszerűsége, a pénzkészlet ellenőrzése, bankjegyvizsgálat, pénzszállítás, pénztár kulcsainak kezelése, pénztár átadás, a szigorú számadású nyomtatványok kezelése és nyilvántartása szabályszerű-e	helyszíni vizsgálat, és dokumentumok ellenőrzése, interjú
Élelmiszerek szavatossága a büfében és az ételmezési csoportnál	Az intézmény lakóinak és dolgozóinak kiszolgált élelmiszerek szavatosságáról meggyőződni	helyszíni vizsgálat
Az állami normatív támogatás lehívását alátámasztó lakónyilvántartás	A lakók létszámának, a ki- és belépések időpontjának pontos rögzítésének ellenőrzése.	dokumentumellenőrzés
Alleltárak rovincsolása	Meggyőződni arról, hogy az intézmény gondozási egységeiben a szabályoknak megfelelő-e az intézményi vagyon kezelése.	dokumentumok vizsgálata, helyszíni vizsgálat, interjú
A munkaügy és a humánpolitikai feladatok ellátásának rendszere	Megállapítani, hogy a munkakörök szétválasztásakor minden munkafolyamat felelősét megállapították-e.	interjú és dokumentumok vizsgálata
A munkavédelmi előírások betartása az ételmezési üzemben	A vonatkozó munkavédelmi előírások betartásának vizsgálata.	helyszíni vizsgálat, interjú és dokumentumok vizsgálata
Lakó térítési díjának megállapításának vizsgálata	A térítési díj megállapításának szabályszerűségének ellenőrzése.	dokumentumok vizsgálata
Munkaköri leírások szabályszerűsége	Az aktualizált munkaköri leírások megfelelnek-e a vonatkozó jogszabályoknak.	dokumentumvizsgálat
Belső szabályzataink vizsgálata	Az egyes tevékenységek szabályozása összhangban van-e a jogszabályokkal és a többi belső szabályzatunkkal.	dokumentumvizsgálat