

**Berettyóújfalu Város Önkormányzata Jegyzőjétől**

---

**ELŐTERJESZTÉS**

a 2022. évi belső ellenőrzési jelentés elfogadására

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 70. § és a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (a továbbiakban: Ber.) határozza meg a költségvetési szervek belső ellenőrzési kötelezettségét.

A Ber. 49. § (3a) alapján a jegyző a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

A 2022. évi belső ellenőrzési tevékenységről az alábbiak szerint tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet:

Az önkormányzat 2022. évi belső ellenőrzését megbízási szerződés alapján a Civiscont Kft. végezte el.

A belső ellenőrök tevékenységüket a vonatkozó jogszabályok, a nemzetközi belső ellenőrzési standardok és a pénzügyminiszter által közzétett módszertani útmutatók alapján elkészített belső ellenőrzési kézikönyvben leírtak szerint végezték.

Az ellenőrzés tárgyi feltételei a belső ellenőrzési feladatok ellátásához biztosítottak voltak, akadályozó tényező nem merült fel. Az ellenőrzött szervezetek dolgozói a szükséges iratanyagokat maradéktalanul rendelkezésre bocsátották.

A belső ellenőrzés a következő vizsgálatokat végezte el:

1. Finanszírozáshoz szükséges támogatási igények megalapozottsága a Bihari Szociális Szolgáltató Központ tekintetében a 2022. évre vonatkozóan.
2. Nem Európai Uniós támogatások felhasználásának jogszerűsége a Berettyó Kulturális Központ tekintetében 2021-2022. évre vonatkozóan.
3. A szociális ellátások, ezen belül a gyermekvédelmi ellátások jogszerűsége 2022. évre vonatkozóan.

Az ellenőrzések által tett megállapítások és javaslatok realizálása érdekében a szükséges intézkedések megtörténtek.

A belső ellenőrzés hasznos információkkal, javaslatokkal szolgált a pontos és hatékony munkavégzés érdekében végrehajtandó feladatokról, amelynek betartása eredményesen járul hozzá a pénzügyi, gazdálkodási tevékenység javításához.


A belső ellenőrzés célja, hogy rendszerszemléletű megközelítéssel, módszeresen értékelje,

fejlessze a szervezet kockázatkezelési, ellenőrzési és irányítási eljárásainak eredményességét.

Munkánk során törekszünk az ellenőrzés során szerzett tapasztalatok hasznosítására.

Kérem, hogy a mellékelten megküldött, 2022. évi belső ellenőrzésről szóló éves jelentéseket és a határozati javaslatban foglaltakat szíveskedjenek megtárgyalni és elfogadni.

Berettyóújfalu, 2023. április 11.



Dr. Körtvélyesi Viktor  
jegyző

### **HATÁROZATI JAVASLAT**

Berettyóújfalu Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat 2022. évi belső ellenőrzéséről szóló jelentést elfogadja.

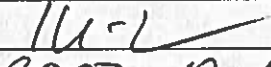
**Határidő:** azonnal

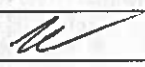
**Felelős:** Dr. Körtvélyesi Viktor jegyző

szervezet neve: Berettyóújfalu Város Önkormányzata  
iktatószám:  
ellenőrzés azonosító száma: 1/2022

Berettyóújfalu Polgármesteri Hivatal		
Érk.: 2022 NOV 16. év..... hó..... nap		
BPH/	h 997-1/2022 szám	Melléklet:.....db
Előadó:	Előszám:	Utószám:
Dr. Körtvélyesi V.		

**CivisCont Kft.**  
4032 Debrecen, Dobó u. 26  
Adószám: 145458842100  
Cégjegyzékszám: 09-09-015963

<b>Jóváhagyom</b>	
Név: Kandi Zsolt	
belső ellenőrzési vezető	
Aláírás:	
Dátum:	2022. 10. 19.

A jelentést elfogadom és az intézkedési terv elkészítését elrendelem:	
Név: Dr. Körtvélyesi Viktor	
jegyző	
Aláírás:	
Dátum:	2022. 10. 19.

### ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

Finanszírozáshoz szükséges támogatási igények megalapozottsága a Bihari Szociális Szolgáltató Központ tekintetében a 2022. évre vonatkozóan ellenőrzése

2022.10.19.

**I./**  
**AZ ELLENŐRZÉS SZERVEZÉSÉRE VONATKOZÓ ADATOK**

Az ellenőrzést végző szervezet:	CivisCont Kft.
Az ellenőrzött szerv megnevezése:	Berettyóújfalú Város Önkormányzata
Az ellenőrzés tárgya:	Finanszírozáshoz szükséges támogatási igények megalapozottsága a Bihari Szociális Szolgáltató Központ tekintetében a 2022. évre vonatkozóan ellenőrzése
Az ellenőrzés célja:	Az ellenőrzés célja annak megállapítása, hogy a Bihari Szociális Szolgáltató Központ betartotta a támogatásra való jogosultsághoz előírt jogszabályi feltételek teljesítését, az igénylés alapját jelentő feladatmutatók teljesítését és megalapozottsága jogszerű volt e.
Vonatkozó jogszabályi háttér:	a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet
Az ellenőrzés típusa:	szabályszerűségi ellenőrzés
Alkalmazott ellenőrzési módszerek és eljárások	dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata, helyszíni ellenőrzés
Ellenőrzött időszak:	2022. év
A helyszíni ellenőrzés kezdete és vége:	2022.09.13
Vizsgálatvezető:	Kandi Zsolt / megbízólevél száma: 1/2022
Az ellenőrzésben közreműködött belső ellenőrök:	Szabó-Szentmiklósi Dénes /megbízólevél száma: 1/2022
Az ellenőrzött időszakban hivatalban lévő vezetők:	Dr. Körtvélyesi Viktor jegyző Szabóné Kovács Zsuzsanna intézményvezető

## **BEVEZETÉS**

Az ellenőrzési programnak megfelelően Finanszírozáshoz szükséges támogatási igények megalapozottsága a Bihari Szociális Szolgáltató Központ tekintetében a 2022. évre vonatkozóan ellenőrzése tárgyú ellenőrzést.

Vonatkozó jogszabályok:

- 1993. évi III. törvény a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról
- 29/1993. (II. 17.) Korm. rendelet a személyes gondoskodást nyújtó szociális ellátások térítési díjáról
- 1/2000. (I. 7.) SzCsM. rendelet a személyes gondoskodást nyújtó szociális intézmények szakmai feladatairól és működésük feltételeiről
- 9/1999. (XI. 24.) SzCsM. rendelet a személyes gondoskodást nyújtó ellátások igénybevételéről
- 36/2007. (XII.22.) SzMM rendelet a gondozási szükséglet, valamint az egészségi állapoton alapuló szociális rászorultság vizsgálatának és igazolásának részletes szabályairól

A vizsgálat lefolytatásához rendelkezésünkre bocsátották:

- Bihari Szociális Szolgáltató Központ Szervezeti és Működési Szabályzata
- Bihari Szociális Szolgáltató Központ Házirendek
- Bihari Szociális Szolgáltató Központ Szakmai programja
- Bihari Szociális Szolgáltató Központ Megállapodások tervezete
- Megalapozó felmérés 2022. évi mutatószám-felméréshez
- Megalapozó felmérés 2022. évi májusi felméréshez
- Normatíva elszámolások exceltáblái
- Alapdokumentumok (szociális étkeztetés: étkeztetésre vonatkozó igénybevételi napló; házi segítségnyújtás: Tevékenységnapló házi segítségnyújtáshoz személyi gondozás esetén; idősek nappali ellátása és fogyatékos személyek nappali ellátása: eseménynapló)

## II./ VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A vizsgálat során felmértük és értékeltük a fentiekben felsorolt dokumentumokat.

Meg vagyunk győződve arról, hogy az elvégzett munka elégséges volt ahhoz, hogy megalapozott véleményt formálhassunk.

### **Főbb megállapításaink a következők:**

- Megállapítottuk, hogy az Intézmény rendelkezik hatályos Szervezeti és Működési szabályzattal, Szakmai programmal illetve Házirenddel.
- Megállapítottuk, hogy a szociális alapszolgáltatások közül az étkezés igénybevétele és dokumentálása papír alapon, jogszabályban meghatározott módon történik.
- Megállapítottuk, hogy a tevékenységnaplót az Intézmény dolgozói megfelelően vezetik, illetve személyi nyilvántartás vezetése is folyamatos.
- Megállapítottuk, hogy nappali ellátásra vonatkozó nyilvántartás az 1993. évi III. törvény 20. §-a szerinti adatokat tartalmazza.
- Megállapítottuk, hogy az Intézményben az 1/2000 (I.7.) SzCsM rendeletben meghatározott eseménynaplót a jogszabálynak megfelelően vezeti.
- Megállapítottuk, hogy az Intézmény jelentési és adatszolgáltatási kötelezettségét az országos jelentési rendszer (KENYSZI) felé minden nap (jogszabályban meghatározott módon) teljesíti.
- Összességében a működtetett adminisztrációs rendszer pontos, alapos és folyamatosan vezetett, jól támogatja feladatellátást és az elszámolásokat.
- Összességében megállapítható, hogy a 2022. májusi tervadatokban a 2022. évi terv adatokhoz képest nagy eltérést nem tapasztalható.

**Az ellenőrzés nyomán kialakított véleményünk a vizsgált területről, illetve folyamatokról összességében<sup>1</sup>: megfelelő**

---

<sup>1</sup> Bkr. 41. § (4) bekezdése alapján Az ellenőrzési jelentés vezetői összefoglalójában az ellenőrzés eredményét és a feltárt hiányosságokat összefoglaló értékelést kell adni.

III./

**FŐBB MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK**

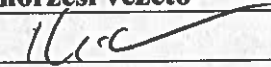
**Finanszírozáshoz szükséges támogatási igények megalapozottsága a Bihari Szociális Szolgáltató Központ tekintetében 2022. évre vonatkozóan ellenőrzése**

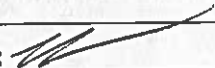
Srsz	Megállapítás	Rangsor	Kockázat/ Hatás	Javaslat	Intézkedés t igényel? (igen/nem)
1.	Megállapítottuk, hogy az Intézmény rendelkezik hatályos Szervezeti és Működési szabályzattal, Szakmai programmal illetve Háziirenddel.	Átlagos	Közepes/ Közepes	-	Nem
2.	Összességében a működtetett adminisztrációs rendszer pontos, alapos és folyamatosan vezetett, jól támogatja feladatellátást és az elszámolásokat.	Átlagos	Közepes/ Közepes	Javasoljuk, hogy a nyomtatványt excel formátumban alkalmazzák, az adatok összesítését képlet alkalmazásával végezzék, csökkentve ezzel a hiba lehetőségét, és növelve az adminisztrációs terhek csökkentését.	Nem
3.	Összességében megállapítható, hogy a 2022. májusi tervadatokban a 2022. évi tervadatokhoz képest nagy eltérést nem tapasztalható.	Átlagos	Közepes/ Közepes	Javasoljuk, hogy az intézményvezető a támogatott létszám tervezésekor a matematikai szabályt alkalmazza, és felfelé kerekítsen, ahol az általános szabályok engedik.	Nem

**szervezet neve: Berettyóújfalú Város Önkormányzata**

**iktatószám:**

**ellenőrzés azonosító száma: 3/2022**

Jóváhagyom	
Név: Kandi Zsolt	
belső ellenőrzési vezető	
Aláírás:	
Dátum:	2022.12.14.

A jelentést elfogadom és az intézkedési terv elkészítését elrendelem:	
Név: Dr. Körtvélyesi Viktor	
jegyző	
Aláírás:	
Dátum:	2022.12.14.

### **ELLENŐRZÉSI JELENTÉS**

**Nem Európai Unió támogatások felhasználásának jogszerűsége a Berettyó Kulturális Központ tekintetében 2021-2022. évre vonatkozóan ellenőrzése**

**2022.12.14.**



**I./**  
**AZ ELLENŐRZÉS SZERVEZÉSÉRE VONATKOZÓ ADATOK**

Az ellenőrzést végző szervezet:	CívisCont Kft.
Az ellenőrzött szerv megnevezése:	Berettyóújfalú Város Önkormányzata
Az ellenőrzés tárgya:	Nem Európai Unió támogatások felhasználásának jogszerűsége a Berettyó Kulturális Központ tekintetében 2021-2022. évre vonatkozóan ellenőrzése
Az ellenőrzés célja:	Az ellenőrzés célja, annak megállapítása, hogy a Berettyó Kulturális Központnál, az igénybe vett nem Európai Unió támogatások elszámolása a vonatkozó előírásoknak megfelel-e
Vonatkozó jogszabályi háttér:	a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet
Az ellenőrzés típusa:	szabályszerűségi ellenőrzés
Alkalmazott ellenőrzési módszerek és eljárások	dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata, interjú
Ellenőrzött időszak:	2021-2022. év
A helyszíni ellenőrzés kezdete és vége:	2022.11.24.
Vizsgálatvezető:	Kandi Zsolt / megbízólevél száma: 3/2022
Az ellenőrzésben közreműködött belső ellenőrök:	Szabó-Szentmiklósi Dénes /megbízólevél száma: 3/2022
Az ellenőrzött időszakban hivatalban lévő vezetők:	Dr. Körtvélyesi Viktor jegyző Kállai Irén igazgató

## **BEVEZETÉS**

Az ellenőrzési programnak Nem Európai Uniós támogatások felhasználásának jogszerűsége a Berettyó Kulturális Központ tekintetében 2021-2022. évre vonatkozóan ellenőrzése tárgyú ellenőrzést.

Vonatkozó jogszabályok:

- 2011. évi CXCV. törvény az államháztartásról
- 368/2011 (XII.31.) Kormányrendelet az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról
- 1993. évi XXIII. tv. Nemzeti kulturális Alapról

A vizsgálat lefolytatásához rendelkezésünkre bocsátották:

- NKA 102105/00295 - Makk Kálmán Mozi Infrastrukturális Fejlesztése pályázati dokumentáció
- NKA 201108/02579 - A család ott van ahol.....című programsorozat megvalósítása pályázati dokumentáció
- NKA 204106/02361 - A táj és az ember – Berettyóújfalui Bihari Múzeum állandó kiállításainak online megvalósítására pályázati dokumentáció
- NKA 204110/775 – A Bihari Múzeum Néprajzi gyűjteményének gyarapítása pályázati dokumentáció
- NKA 208105/00042 – A Sinka István Városi Könyvtár szakmai eszközfejlesztésére, korszerűsítésére pályázati dokumentáció

## II./ VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A vizsgálat során felmértük és értékeltük a fentiekben felsorolt dokumentumokat.

Meg vagyunk győződve arról, hogy az elvégzett munka elégséges volt ahhoz, hogy megalapozott véleményt formálhassunk.

### **Főbb megállapításaink a következők:**

- Az támogatások ellenőrzései során megállapítottuk, hogy az Intézmény a felhívásokban és a támogatási szerződésben foglalt szabályokat betartották. A támogatott pályázati célok a kiírásoknak, a támogatói okiratok elvárásainak megfelelően valósultak meg. A támogatási összeggel minden esetben elszámoltak. Az erről készült szakmai beszámolók minden esetben elkészültek.
- Megállapítottuk, hogy az előírt elkülönített könyvelés teljesítése megfelelően, a támogatásból fedezett kiadásokra terjedt ki.
- A bizonylatok záradékolása minden esetben megtörtént, viszont a záradékolás szövege nem minden esetben egyezett meg a támogatási szerződésben feltüntetett záradékolás szövegével.

**Az ellenőrzés nyomán kialakított véleményünk a vizsgált területről, illetve folyamatokról összességében<sup>1</sup>: megfelelő**

---

<sup>1</sup> Bkr. 41. § (4) bekezdése alapján Az ellenőrzési jelentés vezetői összefoglalójában az ellenőrzés eredményét és a feltárt hiányosságokat összefoglaló értékelést kell adni.

### III./

#### FŐBB MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK

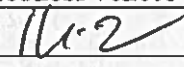
Nem Európai Uniós támogatások felhasználásának jogszerűsége a Berettyó Kulturális Központ tekintetében 2021-2022. évre vonatkozóan ellenőrzése

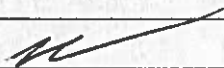
Srsz	Megállapítás	Rangsor	Kockázat/ Hatás	Javaslat	Intézkedés t igényel? (igen/nem)
1.	A bizonylatok záradékolása minden esetben megtörtént, viszont a záradékolás szövege nem minden esetben egyezett meg a támogatási szerződésben feltüntetett záradékolás szövegével.	Átlagos	Csekély/ Csekély	Javasoljuk, hogy a jövőben a támogatási szerződésben meghatározott szöveggel záradékoljanak.	Nem

**szervezet neve: Berettyóújfalu Város Önkormányzata**

**iktatószám:**

**ellenőrzés azonosító száma: 2/2022**

Jóváhagyom	
Név: Kandi Zsolt	
belső ellenőrzési vezető	
Aláírás:	
Dátum:	2022. 12. 14.

A jelentést elfogadom és az intézkedési terv elkészítését elrendelem:	
Név: Dr. Körtvélyesi Viktor	
jegyző	
Aláírás:	
Dátum:	2022. 12. 14.

### **ELLENŐRZÉSI JELENTÉS**

**Szociális ellátások, ezen belül a gyermekvédelmi ellátások jogszerűsége 2022.évre  
vonatkozóan ellenőrzése**

**2022.12.14.**

**I./**  
**AZ ELLENŐRZÉS SZERVEZÉSÉRE VONATKOZÓ ADATOK**

Az ellenőrzést végző szervezet:	CívisCont Kft.
Az ellenőrzött szerv megnevezése:	Berettyóújfalu Város Önkormányzata
Az ellenőrzés tárgya:	Szociális ellátások, ezen belül a gyermekvédelmi ellátások jogszerűsége 2022.évre vonatkozóan ellenőrzése
Az ellenőrzés célja:	Annak megállapítása, hogy a Berettyóújfalui Önkormányzat Polgármesteri Hivatal Igazgatási Irodája a pénzübeli és szociális ellátások igénylésének és megállapításának, valamint folyósításának részletes szabályairól szóló kormányrendeletben foglaltaknak megfelelően működteti-e.
Vonatkozó jogszabályi háttér:	a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet
Az ellenőrzés típusa:	szabályszerűségi ellenőrzés
Alkalmazott ellenőrzési módszerek és eljárások	dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata, helyszíni ellenőrzés
Ellenőrzött időszak:	2022. év
A helyszíni ellenőrzés kezdete és vége:	2022.10.26.
Vizsgálatvezető:	Kandi Zsolt / megbízólevél száma: 2/2022
Az ellenőrzésben közreműködött belső ellenőrök:	Szabó-Szentmiklósi Dénes /megbízólevél száma: 2/2022
Az ellenőrzött időszakban hivatalban lévő vezetők:	Dr. Körtvélyesi Viktor jegyző Kovács Lászlóné irodavezető

## BEVEZETÉS

Az ellenőrzési programnak megfelelően Szociális ellátások, ezen belül a gyermekvédelmi ellátások jogszerűsége 2022.évre vonatkozóan ellenőrzése tárgyú ellenőrzést.

Vonatkozó jogszabályok:

- 1993. évi III. törvény a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról
- 1997. XXXI. törvény a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról
- A gyermekvédelmi és gyámügyi feladat- és hatáskörök ellátásáról, valamint a gyámhatóság szervezetéről és illetékességéről szóló 331/2006. (XII. 23.) Korm. rendelet (Gyár.),
- 149/1997. (IX. 10.) Korm. rendelet a gyámhatóságokról, valamint a gyermekvédelmi és gyámügyi eljárásról (Gyer)
- 344/2022. (IX. 9.) Korm. rendelet a veszélyhelyzet ideje alatt a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultság jövedelmi feltételeinek egyes szabályaitól való eltérésről
- 392/2013. (XI. 12.) Korm. rendelet a szociális és gyermekvédelmi ellátások országos nyilvántartásáról
- 335/2005 (XII.29.) Korm. rendelet A közfeladatot ellátó szervek iratkezelésének általános követelményiről szóló 335/2005 (XII.29.) Korm. rendelet

A vizsgálat lefolytatásához rendelkezésünkre bocsátották:

- 10 db ügyirat:
  - Ügyiratszám: BPH/1410/2022 (Papp Zoltán-igénylő)
  - Ügyiratszám: BPH/3969/2022 (Makula Mária-igénylő)
  - Ügyiratszám: BPH/4320/2022 (Mező Ildikó-igénylő)
  - Ügyiratszám: BPH/4105/2022 (Gere Tamás-igénylő)
  - Ügyiratszám: BPH/4721/2022 (Pozsár Tuzson Vince-igénylő)
  - Ügyiratszám: BPH/4066/2022 (Strausz Ilona-igénylő)
  - Ügyiratszám: BPH/3826/2022 (Szántó Judit-igénylő)
  - Ügyiratszám: BPH/3940/2022 (Balogh Jánosné-igénylő)
  - Ügyiratszám: BPH/3758/2022 (Nemes-Vígh Erika-igénylő)
  - Ügyiratszám: BPH/4009/2022 (Tóth Marianna-igénylő)

## II./ VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A vizsgálat során felmértük és értékeltük a fentiekben felsorolt dokumentumokat.

Meg vagyunk győződve arról, hogy az elvégzett munka elégséges volt ahhoz, hogy megalapozott véleményt formálhassunk.

### **Főbb megállapításaink a következők:**

- Megállapítottuk, hogy a vizsgált ügyekben használt formanyomtatvány megfelel a kérelem beadásakor hatályos kormányrendeletben foglaltaknak.
- Megállapítottuk, hogy a Polgármesteri Hivatal bélyegző használatával érkezeti a beérkezett formanyomtatványokat (kérelmeket) mely alkalmazott gyakorlat, megfelel a vonatkozó jogszabályoknak.
- Megállapítottuk, hogy a döntések átvétele a kérelmező ügyfél részéről minden esetben térítvevényrel igazolt jogszabálynak megfelelően, azonban az érintett intézmények részéről 2 esetben (ügyiratszám: BPH/4320/2022 hátrányos helyzet megállapítása; BPH/3758/2022 rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény) a térítvevény nem volt megtalálható az ügyiratokban.
- Megállapítást nyert, hogy a rendszeres gyermekvédelmi kedvezmények tekintetében vizsgált ügyekben helyesen, a döntés ügyfél általi átvételének időpontjával került sor a döntés véglegessé válásának megállapítására.
- Összességében megállapítható a mintaként kiválasztott ügyek tekintetében, hogy az egy főre jutó jövedelemadatok helyesen, a jogszabálynak megfelelően kerültek megállapításra. A CSTINFO-n keresztül a családi pótlék (egyedülállóság) minden esetben ellenőrzésre került, a jogszabályoknak megfelelően.
- Megállapítottuk, hogy minden ügyirat adattartalma a PTR rendszerébe felvezetésre került és kivétel nélkül minden határozaton megtalálható volt az elbírálási azonosító.

**Az ellenőrzés nyomán kialakított véleményünk a vizsgált területről, illetve folyamatokról összességében<sup>1</sup>: megfelelő**

---

<sup>1</sup> Bkr. 41. § (4) bekezdése alapján Az ellenőrzési jelentés vezetői összefoglalójában az ellenőrzés eredményét és a feltárt hiányosságokat összefoglaló értékelést kell adni.



III./

**FŐBB MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK**

**Szociális ellátások, ezen belül a gyermekvédelmi ellátások jogszerűsége 2022.évre vonatkozóan ellenőrzése**

Srsz	Megállapítás	Rangsor	Kockázat/ Hatás	Javaslat	Intézkedés t igényel? (igen/nem)
1.	Megállapítottuk, hogy a vizsgált ügyekben használt formanyomtatvány megfelel a kérelem beadásakor hatályos kormányrendeletben foglaltaknak.	Átlagos	Alacsony/ Közepes	-	Nem
2.	Megállapítottuk, hogy a döntések átvétele a kérelmező ügyfél részéről minden esetben tértivevénnyel igazolt jogszabálynak megfelelően, azonban az érintett intézmények részéről 2 esetben (ügyiratszám: BPH/4320/2022 hátrányos helyzet megállapítása; BPH/3758/2022 rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény) a tértivevény nem volt megtalálható az ügyiratokban.	Átlagos	Közepes/ Közepes	-	Nem
3.	Összességében megállapítható a mintaként kiválasztott ügyek tekintetében, hogy az egy főre jutó jövedelemadatok helyesen, a jogszabálynak megfelelően kerültek megállapításra. A CSTINFO-n keresztül a családi pótlék (egyedülállóság) minden esetben ellenőrzésre került, a jogszabályoknak megfelelően.	Átlagos	Közepes/ Közepes	-	Nem
4.	Megállapítottuk, hogy minden ügyirat adattartalma a PTR rendszerébe felvezetésre került és kivétel nélkül minden határozaton megtalálható volt az elbírálási azonosító.	Átlagos	Közepes/ Közepes	-	Nem