II. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A belső ellenőrzési vizsgálat során felmértem és értékeltem a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság (a továbbiakban: SZGYF) Somogy Megyei Kirendeltsége (a továbbiakban: megyei kirendeltség) irányítása alá tartozó Somogy Megyei Gyermekvédelmi Központ, Óvoda, Általános Iskola és Területi Gyermekvédelmi Szakszolgálat tekintetében (a továbbiakban: intézmény) az intézmény gyermekek ruházata biztosításának és nyilvántartásának szabályszerűségét.

A vizsgálatra helyszíni ellenőrzés keretében került sor. Az ellenőrzés végrehajtása az ellenőrzés tárgyához kapcsolódó jogszabályokban előírtak, a belső szabályozás és a gyakorlat összehasonlításával, valamint mintavétellel kiválasztott egyéni ruhanyilvántartó kartonok, gyermekruházat beszerzéséről szóló számlák, gyermekruházat leltárak, a gyermekruházat beszerzésével és nyilvántartásával megbízott dolgozók munkaköri leírásai és kapcsolódó dokumentumok alaki és tartalmi vizsgálatával történt.

Mindezek alapján meg vagyok győződve arról, hogy az elvégzett munka elégséges volt ahhoz, hogy megalapozott véleményt formálhassak.

Főbb megállapításaim a következők:

Az intézmény a vizsgált időszakban rendelkezett Alapító Okirattal, Szervezeti és Működési Szabályzattal, mely magában foglalja a Családi pótlék személyes felhasználásának Szabályzatát, Lakásotthonok gazdálkodásának Szabályzatával, Belső Kontrollrendszer Szabályzattal, mely magában foglalja a Szabálytalanságok kezelésének eljárásrendjét, a Kockázatkezelés eljárásrendjét, az Ellenőrzési nyomvonal Szabályzatot, melyek a hatályos jogszabályi előírások figyelembe vételével készültek.

Megállapítottam, hogy az egyéni ruhanyilvántartásokat napra készen, de eltérő módon vezetik. A Lakásotthonok gazdálkodásának Szabályzata tartalmazza, hogy a 15/1998. (IV. 30.) NM rendelet 77. §-ában előírt, a gyermekek ruházatával kapcsolatos költségek éves összege gyermekenként nem lehet kevesebb az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 250%-ánál, azaz 71.250,- Ft-nál, de a ruházat egységes nyilvántartási módjáról nem rendelkezik, így az szervezeti egységenként különböző, esetenként tartalmában hiányos, nem egyértelmű. A gyermekek ruházatáról vezetett leltár is szervezeti egységenként különböző. A leltár nem az előírt módon és hiányosan tartalmazza a teljes körű ellátás részeként nyújtott

ruházatot, gyermekenként legalább 6 váltás fehérneműt, valamint 3 váltás hálóruhát, továbbá az évszaknak megfelelő legalább 2 váltás hétköznapi (otthoni és utcai) felsőruhát és cipőt, valamint alkalmi és sport ruházatot. A gyermekek ruházatának beszerzésével és nyilvántartásával megbízott dolgozók munkaköri leírása tartalmazza a gyermekruházat beszerzésével és nyilvántartásával kapcsolatos feladatokat.

Összességében megállapítottam, hogy a Somogy Megyei Gyermekvédelmi Központ, Óvoda, Általános Iskola és Területi Gyermekvédelmi Szakszolgálat egy szervezeti egysége kivételével eleget tett a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti, gyermekvédelmi intézmények, valamint személyek szakmai feladatairól és működésük feltételeiről szóló 15/1998. (IV. 30.) NM rendelet 77. § (1) bekezdésében foglaltaknak, miszerint *„a ruházattal kapcsolatos költségek éves összege nem lehet kevesebb az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 250%-ánál."* Ugyanakkor szervezeti egységenként a gyermekek ruházatának nyilvántartása és az arról vezetett leltár nem egységes és esetenként tartalmában hiányos.

A megállapítások és a javaslatok részletes leírása az ellenőrzési jelentés további részében található.

Az ellenőrzés nyomán kialakított véleményem a vizsgált területről, illetve folyamatokról összességében:

Megfelelő / <u>Korlátozottan megfelelő</u> / Gyenge / Kritikus / Elégtelen

III. FŐBB MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK INTÉZMÉNY RÉSZÉRE

Somogy Megyei Gyermekvédelmi Központ, Óvoda, Általános Iskola és Területi Gyermekvédelmi szakszolgálat „Gyermekek ruházatának biztosítása és nyilvántartása" című vizsgálatához

Srsz.	Megállapítás	Rangsor	Kockázat / Hatás *(Következtetés)*[1]	Javaslat	Intézkedést igényel? (igen / nem)
1.	Szervezeti egységenként a gyermekek ruházatának nyilvántartása és az arról vezetett leltár nem egységes és tartalmában hiányos.	Kiemelt	Szervezeti egységenként a gyermekek ruházatának nyilvántartása és az arról vezetett leltár a különbözőségek miatt kevésbé áttekinthető és nem teljes körű.	Szervezeti egységenként a gyermekek ruházatának nyilvántartása és az arról készült leltár vezetése egységes módon, áttekinthetően és teljes körűen valósuljon meg.	Igen
2.	A kapott nyilvántartások alapján a Lázi dombi	Kiemelt	A Lázi dombi Lakásotthonban 2015. évben nem minden gyermek	A Lázi dombi Lakásotthonban fordítsanak nagyobb	Igen

[1] A kiemelt megállapítások esetében szükséges következtetések megfogalmazása is (az éves ellenőrzési jelentés sablon előírásai miatt)

	Lakásotthonban a 2015. évi ruházati ráfordítás nem minden gyermek esetében éri el az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 250%-át, azaz 71.250,- Ft-ot.		esetében biztosították az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 250%-át, azaz 71.250,- Ft-ot.	figyelmet arra, hogy minden gyermek ruházati költsége éves szinten érje el az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 250%-át, azaz 71,250,- Ft-ot.	