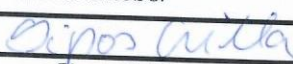
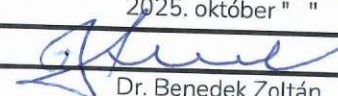


2026. évi ellenőrzési terv

Ssz.	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	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.	Pszichiátriai Rehabilitációs Osztály működése	cél: Az osztály szabályszerű működésének értékelése módszerek: Helyszíni vizsgálat, kérdésfelvetés, dokumentumelemzés, adatbekérés, adatbetekintés, interjú időszak: 2026.01.01-2026.04.30.	megfelelőségi, működési (osztályos működés nem megfelelően szabályozott)	RENDSZER	Kapuvári Lumniczer Kórház Pszichiátriai Rehabilitációs Osztály-Saját szervezet	2026.01.01-2026.04.30.	25
2.	Szakmai készletgazdálkodás	cél: A nyilvántartás szerinti és a tényleges készlet mennyiség közötti egyezőség vizsgálata, az eltérések okainak feltárása módszerek: Helyszíni vizsgálat, kérdésfelvetés, dokumentumelemzés, adatbekérés, adatbetekintés, interjú időszak: 2025.01.01-2026.09.30.	belső kontroll, pénzügyi, működési (nyilvántartások vezetése nem naprakész, hiány/többlet)	PÉNZÜGYI	Kapuvári Lumniczer Kórház Érintett osztály-Saját szervezet	2026.05.01-2026.06.30.	20
3.	BVOP-s beszerzések	cél: BVOP-s beszerzések szabályszerűségének vizsgálata módszerek: Helyszíni vizsgálat, kérdésfelvetés, dokumentumelemzés, adatbekérés, adatbetekintés, interjú időszak: 2025.01.01-2026.08.31.	szabályszerűségi, belső kontroll (a beszerzés lebonyolítása nem a jogszabályi előírások szerint történt)	SZABÁLYSZERŰSÉGI	Kapuvári Lumniczer Kórház Érintett osztály-Saját szervezet	2026.07.01-2026.09.30	25
4.	Szerződések nyilvántartása	cél: Szerződéskötés folyamatának értékelése módszerek: Helyszíni vizsgálat, kérdésfelvetés, dokumentumelemzés, adatbekérés, adatbetekintés, interjú időszak: 2025.01.01-2026.08.31.	megfelelőségi, működési (szerződés teljesítése késik, nyilvántartás nem naprakész)	RENDSZER	Kapuvári Lumniczer Kórház Érintett osztály-Saját szervezet	2026.10.01-2026.12.31	20
Összesen:							90

Készítette:	Jóváhagyta:
2025. október " "	2025. október " "
	
Sípós Csilla	Dr. Benedek Zoltán
belső ellenőr	főigazgató