

Felkészülés a minőségellenőrök vizsgázására

Eljárási szabályok

Szabályozási háttér

Minőség-ellenőrzési Módszertani Kézikönyv

(Hatályos: 2022. október 25-től, az ezt követően induló minőség-ellenőrzésekre kell alkalmazni)

Minőség-ellenőrzési Eljárási Szabályzat

Kiemelt terület: A helyszíni minőségellenőrzés lefolytatása,
lezárása

Az ellenőrzés helyszíne:

lehetőleg az ellenőrzött munkavégzésének helyszíne (lakása)
kamarai területi szervezet székhelye

Az ellenőrzött ill. a minőségellenőr közreműködése :

ellenőrzött: személyesen, meghatalmazott képviselője útján,
továbbá képviselőjével együtt is eljárhat
minőségellenőr: személyesen köteles eljárni

Az ellenőrzés helyszínén csak az alábbi személyek tartózkodhatnak:

ellenőrzött és/vagy képviselője
minőségellenőr és annak csoportvezetője

Az ellenőrzés megszakítható, ha

a lebonyolításhoz szükséges feltételek nem állnak fenn,
vagy bármely egyéb, indokolt okból

Az ellenőrzés megszakítás után folytatható, ha

a megszakítás időtartama nem haladja meg az 1 napot
(ugyanazon kijelölt megbízásra vonatkozóan)

Az ellenőrzés helyszínének és módjának meghatározása:

az ellenőrzött jogosult eldönteni

Az ellenőrzés módja:

helyszíni ellenőrzés / elektronikus / benyújtott teljeskörű dok.

Az alkalmazandó kérdőív:

(hibás kiválasztás esetén jelzés a csoportvezetőnek/ kamarának)

Kitöltése: a kérdőív kitöltési utasításában szereplő szempontok szerint történjen,
a dokumentációban fellelhető bizonyítékok alapján,
„nem” válasz esetén érthető, szakszerű indoklással,
a jelzett kérdéseknél a bizonyíték feltöltése szükséges

Figyelem ! Az indoklások szövege bekerül a határozatba, ezért a hiba megfogalmazása különös jelentőséggel bír.

Különleges helyzetek kezelése:

1. Nem teljesülnek a megbízás elfogadása és végrehajtása során a függetlenségre, összeférhetetlenségre vonatkozó előírások
(A kérdőív erre vonatkozó kérdésére „nem” választ kell adni.)

DE: A minőségellenőrzést a kérdőív teljeskörű kitöltésével le kell folytatni !

(A függetlenség, összeférhetetlenség megalapozottságáról a bizottság dönt.)

2. Hibás vagy nem teljeskörű adatszolgáltatásra derül fény

Az ellenőr más megbízást is választhat a csoportvezető előzetes jóváhagyásával.

Figyelem! Bizonyíthatónak kell lennie a mulasztásnak és előzetes jóváhagyás szükséges.

3. Csoportvezető bevonása indokoltá válik

(előző évi „nem felelt meg” eredmény, minőségellenőr konzultációs igénye, csoportvezető döntése alapján)

Figyelem! A csoportvezetőnek is nyilatkoznia kell a függetlenségről, összeférhetetlenségről és a titoktartásról.

A csoportvezető nem jogosult a minőségellenőr helyett lefolytatni az ellenőrzést.

A jegyzőkönyvben szerepeltetni kell a csoportvezető jelenlétét, beavatkozásait, a helyszínen töltött idejét.

4. Az ellenőrzött nem jelenik meg a kamarai eljárás szerinti kiértékelésben foglalt helyszínen és időpontban

Értesíteni kell a csoportvezetőt és jegyzőkönyvet kell felvenni (lehetőség szerint legalább egy tanúval alá kell íratni).

Helyszíni ellenőrzés lezárása:

Tájékoztatást kell adni az ellenőrzés (várható) eredményéről.

Az ellenőrzöttnek át kell adni a kitöltött és aláírt
nyilatkozatok,
a dokumentumjegyzék,
a helyszíni ellenőrzést lezáró jegyzőkönyv
egy-egy eredeti példányát.

(A kitöltött kérdőívet csak az ellenőrzött kérésére kell átadni.)

Zárójelentés:

Elkészítése a helyszíni vizsgálatot követő **3 napon belül**

Követelmények:

Adjon teljes képet az ellenőrzésről és annak eredményéről

Tartalmazza a „nem” válaszok indoklását

Javaslatok, ajánlások megfogalmazása

MER vizsgálatnál javaslatot kell tenni az ellenőrzött által működtetett belső minőség-ellenőrzési rendszer és az alkalmazott minőség-ellenőrzési eljárások fejlesztésére is

Feltöltendő dokumentumok:

Digitalizált formában a helyszíni ellenőrzést követő **3 napon belül** az aláírt zárójelentést, a helyszíni vizsgálat lezárásáról készített, aláírt jegyzőkönyvet, az aláírt dokumentumjegyzéket és az aláírt nyilatkozatokat a kamara rendszerébe fel kell tölteni.

Figyelem! Az eredeti példányokat a helyszíni ellenőrzést követő **150 napon belül** kell megküldeni a bizottságnak.

A dokumentumok megőrzése:

A minőségellenőr a minőségellenőrzéssel kapcsolatban keletkezett dokumentációt **nem őrizheti meg**, a dokumentumjegyzékben felsorolt másolati, és a digitalizált könyvvizsgálói dokumentumokat **a feltöltést követő 8 napon belül köteles megsemmisíteni/törölni.**

A minőségellenőrzés eredménye

A helyszíni ellenőrzés során kitöltött kérdőív alapján számított eredmény nem tekinthető véglegesnek.

Az ellenőrzési dokumentáció csoportvezetői felülvizsgálata alapján, a bizonyítékok és a körülmények bizottság általi mérlegelése során, **a bizottság döntése szerint változhat.**

Minőségellenőrt ellenőrző bizottsági ellenőrzés

A bizottság elnökének kötelező elrendelnie, ha visszatérő panasz érkezik a minőségellenőr munkájára, szakmai felkészültségére.

A bizottság tagjai végzik úgy, hogy a minőségellenőr által végzett ellenőrzésen jelen vannak, megfigyelik a munkáját és arról ajánlásokat is tartalmazó összefoglaló jelentést készítenek.

Rendkívüli minőségellenőrzés

A minőség-ellenőrzési bizottság rendeli el

a) az alábbiak kezdeményezésére:

a Közfelügyeleti hatóság

a kamara elnöke

a kamara fegyelmi megbízottja

a kamara fegyelmi bizottsága

a kamara szakértői bizottsága

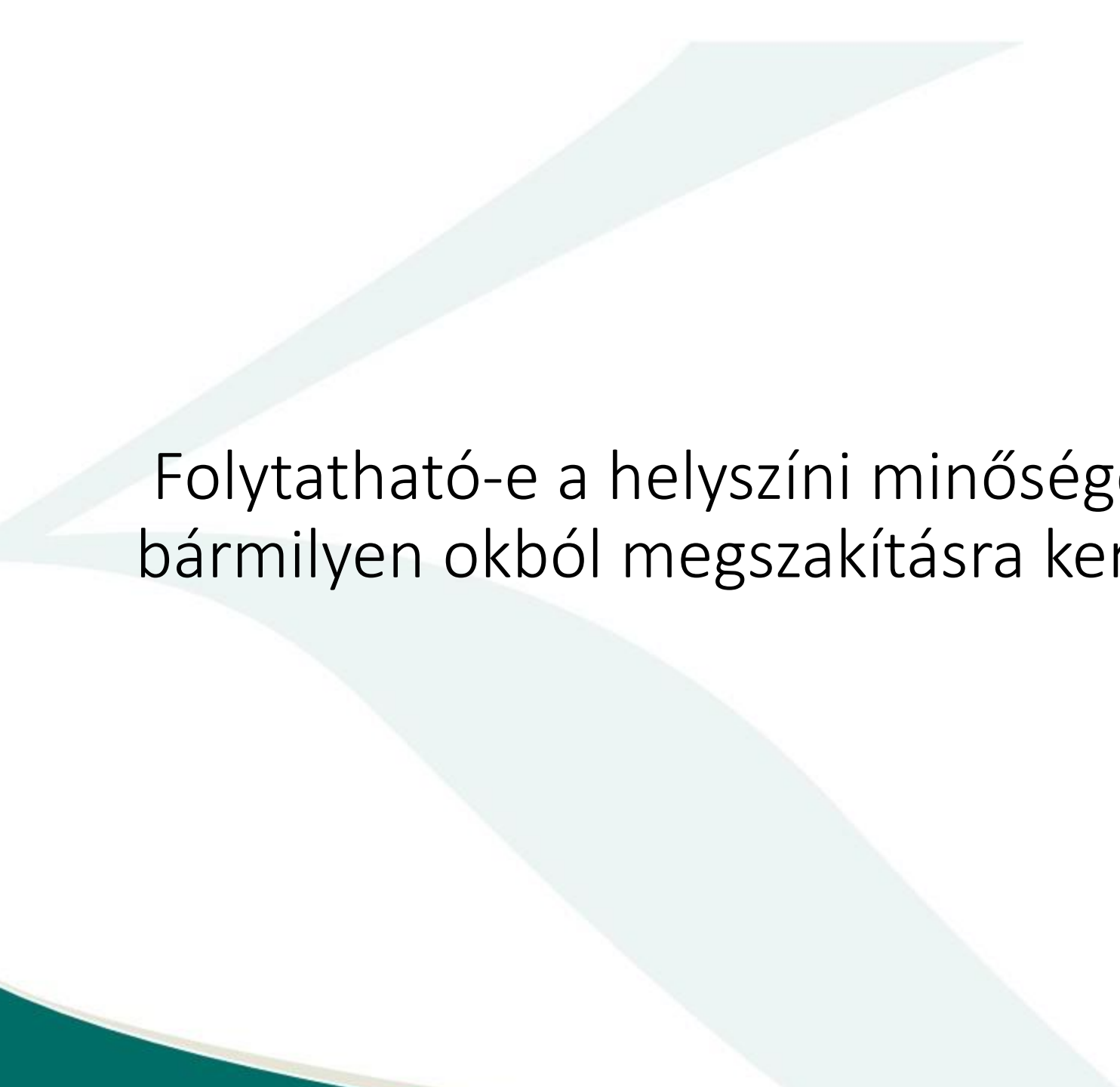
b) ha a kamarai tag, a könyvvizsgáló cég (önmagára vonatkoztatva) kéri

c) ha a minőségellenőrzési bizottság saját hatáskörben rendeli el

Ismétlő kérdések

(példák)

Hogyan kell eljárni, ha az ellenőrzés helyszíne az ellenőrzött lakása, és az ellenőr megítélése szerint a lebonyolításhoz szükséges feltételek nem állnak fenn?



Folytatható-e a helyszíni minőségellenőrzés, ha az bármilyen okból megszakításra kerül?

Az alkalmazott kérdőívek kitöltését, az adott válasz értékelését mire kell alapoznia a minőségellenőrnek ?

A minőségellenőrzés során a kijelölt minőségellenőr milyen módon járhat el?



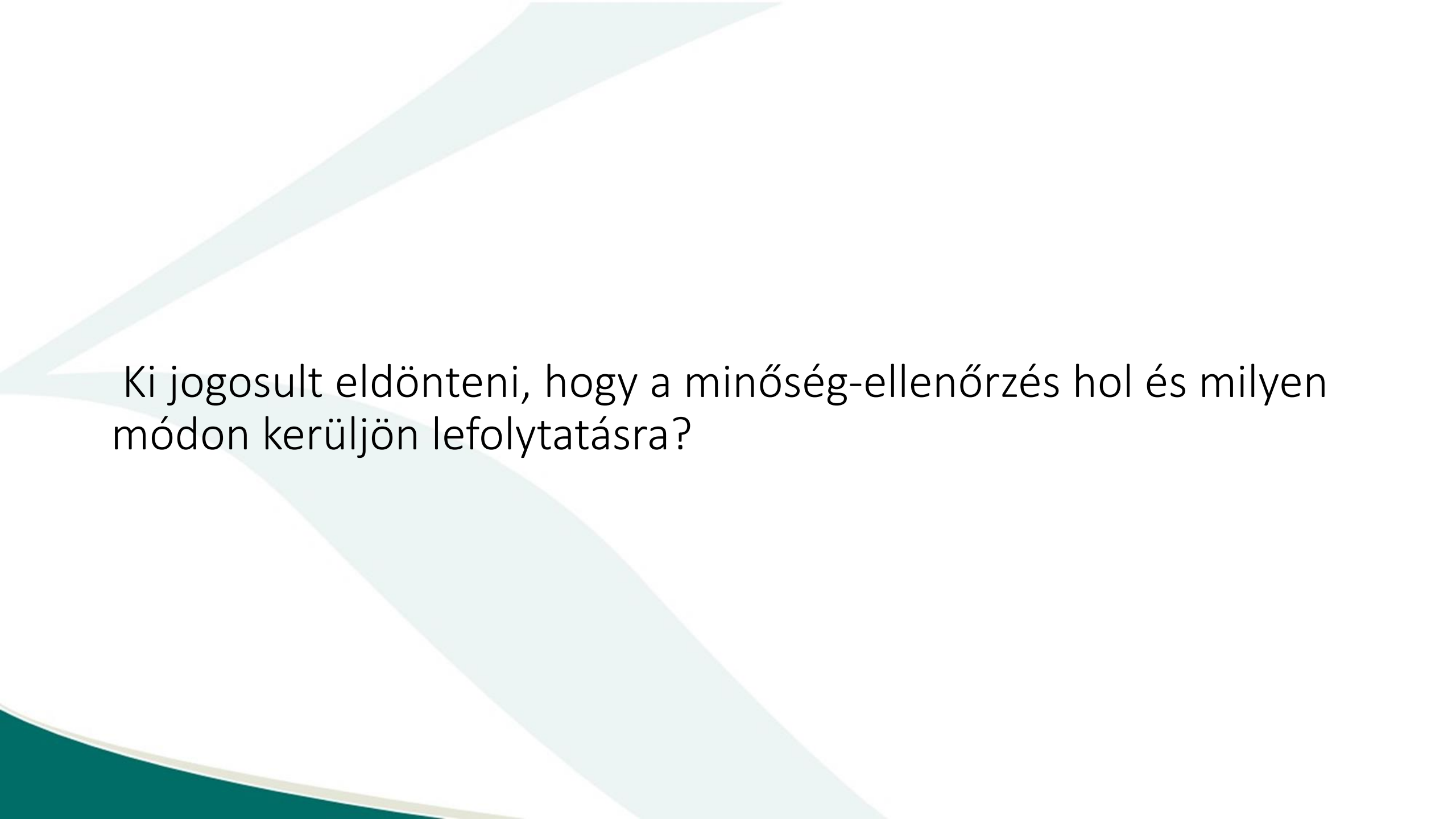
A minőségellenőrzés során az ellenőrzött képviselőre milyen szabály alkalmazandó ?

Ki tartózkodhat az ellenőrzésre kijelölt helyiségben a minőség-ellenőrzés lefolytatásának időtartama alatt?

Mi a teendő, ha az ellenőrzött nem jelenik meg a kamarai eljárás szerinti kiértékelésben foglalt helyszínen és időpontban?



Milyen módon folytatható le a minőség-ellenőrzés?

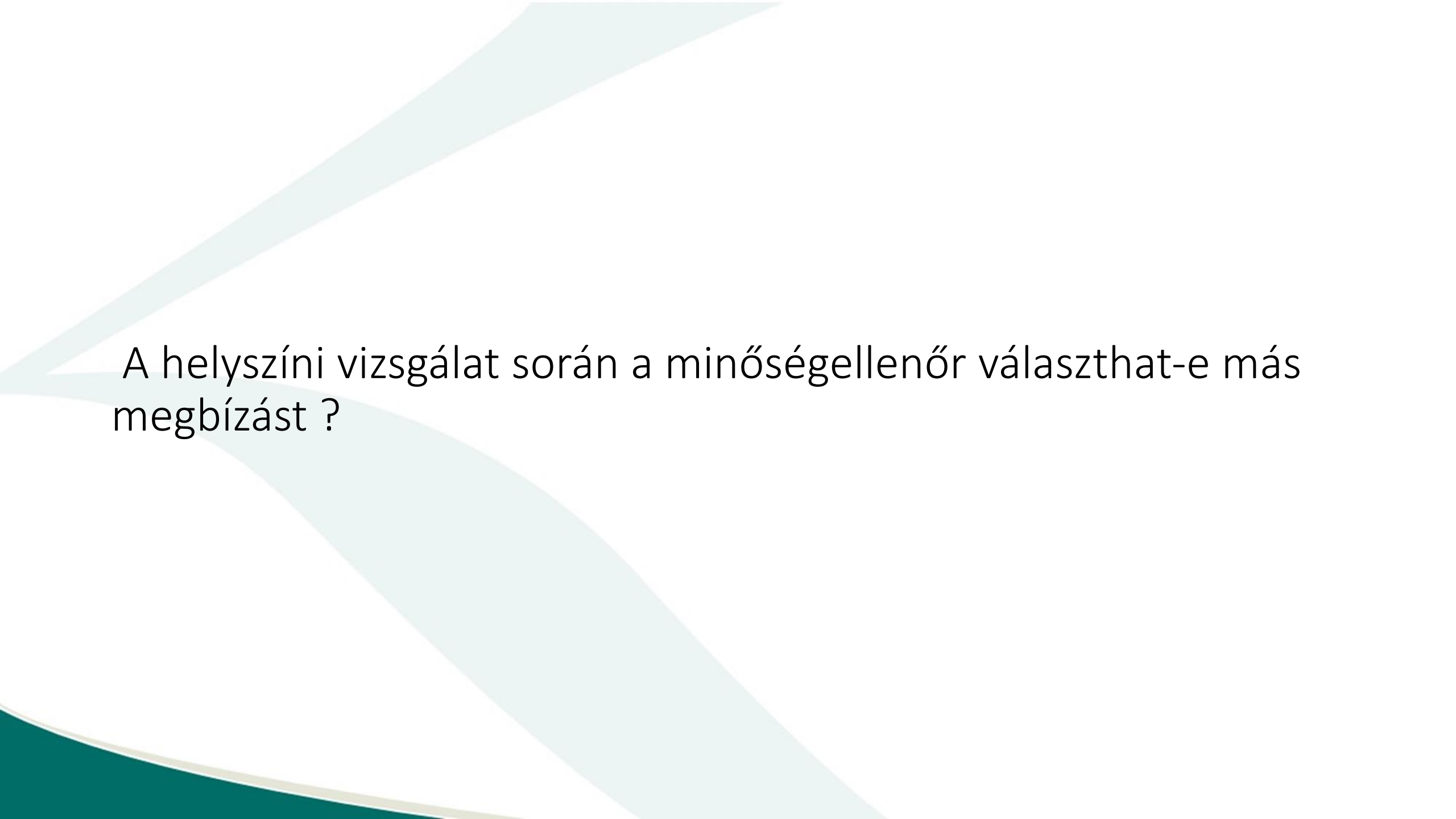


Ki jogosult eldönteni, hogy a minőség-ellenőrzés hol és milyen módon kerüljön lefolytatásra?

Hogyan kell eljárni, ha az egyedi megbízás vizsgálata kapcsán a minőségellenőr arra a megállapításra jut, hogy a megbízás elfogadása és végrehajtása során a függetlenségre, összeférhetetlenségre vonatkozó előírások nem teljesülnek?

Milyen dokumentumokat kell átadni az ellenőrzöttnek a helyszíni vizsgálat befejezésekor?

A belső minőségellenőrzési rendszer ellenőrzése esetében a minőségellenőr zárójelentésének mit kell tartalmaznia?



A helyszíni vizsgálat során a minőségellenőr választhat-e más megbízást ?



Meddig őrizheti meg a minőségellenőr a minőségellenőrzéssel kapcsolatban keletkezett dokumentációt?

Milyen dokumentumokat, milyen határidőben köteles feltölteni a kamara elektronikus rendszerébe a minőségellenőr a helyszíni vizsgálat dátumát követően?

Részt vehet-e a helyszíni ellenőrzésen a csoportvezető? Ha igen, milyen módon ?

Változhat-e a minőségellenőrzés eredménye a helyszíni vizsgálat lezárását követően ?

Mikor kerül sor a minőségellenőrt ellenőrző bizottsági ellenőrzésre?



A minőségellenőrt ellenőrző vizsgálat milyen módon történik ?



Milyen esetben kerülhet sor rendkívüli minőségellenőrzésre?

Köszönöm a figyelmet és
sikeres vizsgázást kívánok !

Siófok, 3023. 06.23.

Gáborné Szellem Éva