



Iktatószám: TK/014/00735-4/2023.

5. függelék

PÉCSI TANKERÜLETTI KÖZPONT 2024. ÉVI BELSŐ ELLENŐRZÉSI MUNKATERVE

sor- szám	ellenőrzés tárgya	ellenőrzés célja	kockázati tényezők	ellenőrzés típusa	ellenőrzött egység	ellenőrzés ütemezése	ellenőri nap
Bizonyosságot adó tevékenység:							
1.	számveteli évről-évről nyitási feladatainak ellenőrzése	annak megállapítása, hogy a számveteli évről-évről nyitási feladatai teljes körűen el lettek-e végezve, a zárómértékig valamennyi sora leltárral alá lett-e támasztva	2. függelék 9., 24., 25. pont	pénzügyi ellenőrzés	tankerületi központ	2024. I. negyedév	15
2.	szállítói tartozásállomány keletkezési eshetőségének vizsgálata	bizonyosság adása arról, hogy a tankerületi központ rendelkezésre boosított költségvetési keret elégséges-e gazdálkodása fennakadásmentes végzéséhez	2. függelék 4., 6., 7., 13., 21., 22. pont	rendszerellenőrzés	tankerületi központ	2024. I. és II. negyedév	50
3.	telephelyen kívül pedagógiai szakszolgálati és utazó gyógypedagógiai feladatokat végzők munkaidő kihasználtságának vizsgálata	annak megállapítása, hogy telephelyen kívül pedagógiai szakszolgálati feladatokat végzők munkaidejét teljes mértékben kihasználják-e	2. függelék 75., 77. pont	szabályszerző ellenőrzés	Baranya Megyei Pedagógiai Szakszolgálat, EGYMT-k	2024. II. negyedév	10
4.	devizás elszámolások ellenőrzése	annak megállapítása, hogy az ERASMUS pályázat terhére lebonyolított kiutazási költségek elszámolási jogszabályszerűen valósultak-e meg	2. függelék 41. pont	pénzügyi ellenőrzés	tankerületi központ	2024. III. negyedév	20
5.	hazai kiküldetések ellenőrzése	annak megállapítása, hogy a kiküldetések elszámolási jogszabályszerűen valósultak-e meg	2. függelék 41. pont	pénzügyi ellenőrzés	tankerületi központ	2024. III. negyedév	20
6.	pénzügyellenőrzés	annak megállapítása, hogy a pénzügyi jogszabályi előírások szerint látja-e el a feladatát	2. függelék 12. pont	pénzügyi ellenőrzés	tankerületi központ	2024. IV. negyedév	5
7.	intézményi térítési díjak megalapozottságának és befizettségének vizsgálata	annak megállapítása, hogy az alapfokú művelődési oktatást végző intézményekben a 2019/2020. tanévi tandíj-kedvezmények a jogszabályi előírások szerint lettek-e megállapítva, s azokat maradéktalanul befizették-e	2. függelék 23., 79. pont	szabályszerző ellenőrzés	alapfokú művelődési oktatást végző intézmények	2024. IV. negyedév	20

Pécs, 2023.10.05.



Ranga János
belső ellenőr