

PÉCSI TANKERÜLETI KÖZPONT 2025. ÉVI BELSŐ ELLENŐRZÉSI MUNKATERVE

sorszám	ellenőrzés tárgya	ellenőrzés célja	kockázati tényezők	ellenőrzés típusa	ellenőrzött egység	ellenőrzés időmérése	ellenőri nap
1.	iskolabusz járatok indítása megalapozottságának ellenőrzése	annak megállapítása, hogy az intézmények által igényelt iskolabusz járatok indítása indokolt-e, valamint a gazdaságosság szem előtt tartásával valósult-e meg útvonaluk megtervezése	2. függelék 73. pont	rendszerle nőrzés	Pécsi Tankerületi Központ iskolabusz üzemeltető valamennyi intézménye	2025. I. negyedév	25
2.	bérfeljesztés szakszerű és jogszertű végrehajtásának ellenőrzése	annak megállapítása, hogy a pedagógusok 2024. évi kötelező béremelése a jogszabályoknak megfelelően lettek-e végrehajtv	2. függelék 28. pont	pénzügyi ellenőrzés	Pécsi Tankerületi Központ valamennyi intézménye	2025. I. és negyedév	20
3.	személyi jellegű kifizetések jogszabályok szerinti számfejtése helytállóságának ellenőrzése	annak megállapítása, hogy a pedagógusok alapbérén kívüli egyéb bér jellegű juttatásai megfelelő jogcímezzel kerültek-e feladásra	2. függelék 27., 29., 30. és 32. pont	pénzügyi ellenőrzés	Pécsi Tankerületi Központ valamennyi intézménye	2025. II. negyedév	25
4.	telephelyen kívül pedagógiai szakszolgálati és utazó gyogyepedagógiai feladatokat végzők munkaidő kihasználtságának vizsgálata	annak megállapítása, hogy telephelyen kívül pedagógiai szakszolgálati feladatokat végzők munkaidőjüket teljes mértékben kihasználják-e	2. függelék 69. pont	szabálysze- rűségi ellenőrzés	Baranya Megyei Pedagógiai Szakszolgálat	2025. II. negyedév	10
5.	banki utalások számviteli dokumentáltságának vizsgálata	annak megállapítása, hogy a szállítói számlákkal kapcsolatos kötelezettségvállalás, teljesítésigazolás, érvényesítés, pénzügyi ellenjegyzés és utalványozás folyamat a jogszabályi előírások szerint valósul-e meg a tankerületi központ előirányzat felhasználási keretszámlájáról történő kifizetések esetében	2. függelék 7., 9. és 14. pont	pénzügyi ellenőrzés	Pécsi Tankerületi Központ	2025. III. negyedév	40
6.	céges gépjárművek menetlevelei szabályszerű kitéltőségének vizsgálata	annak megállapítása, hogy a Pécsi Tankerületi Központ dolgozói az általuk használt gépjárművek 2025.01.01.-2025.06.30. időszakban vezetett menetleveleit szakszerűen vezették-e	2. függelék 3. pont	szabálysze- rűségi utóellenőrzés	Pécsi Tankerületi Központ és érintett intézményei	2025. IV. negyedév	20

Pécs, 2025.09.26.



Ranga János
belső ellenőr