



**PÉCSI
TANKERÜLETI
KÖZPONT**

2. melléklet

PÉCSI TANKERÜLETI KÖZPONT 2021. ÉVI BELSŐ ELLENŐRZÉSI MUNKA TERVE

sor- szám	ellenőrzés tárgya	ellenőrzés célja	kockázati tényező	ellenőrzés típusa	ellenőrzött egység	ellenőrzés ütemezése	ellenőri nap
1.	belső szabályza- tok aktualizáltsá- gának felülvizsgá- lata	annak megállapítása, hogy a belső szabályzatok jogszabályváltozásokhoz igazítása megvalósult-e	3. melléklet 1. pont	szabálysze- rűségi elle- nőrzés	tankerületi központ	2021. I. ne- gyed- év	10
2.	számviteli évzá- rás/évrnyitás felá- daitának ellenőr- zése	annak megállapítása, hogy a számviteli évzá- rás/évrnyitás feladatai teljes körűen el lettek-e végezve	3. melléklet 9. pont	pénzügyi ellenőrzés	tankerületi központ	2021. I. ne- gyed- év	10
3.	szállítói számlák számviteli alapbi- zonylati könyvve- lésének felülvizs- gálata	fél éves időszakot átrölelően annak megállapítása, hogy a lekötve szállítói számlák számviteli alaphibizonylatának kiállítása a jogszabályi előírá- sok szerint valósult-e meg	3. melléklet 11. pont	rendszerel- lenőrzés	tankerületi központ	2021. I. és II. negyedév	30
4.	bruttó 200 000 Ft feletti beszerzések bonyolításának vizsgálata	annak megállapítása, hogy a bruttó 200 000 Ft feletti saját hatáskörű beszerzések szabályszerűen vannak-e megvalósítva	3. melléklet 15. és 16. pont	pénzügyi ellenőrzés	tankerületi központ	2021. II. ne- gyedév	15
5.	iskolabusz járatok indítása megala- pozottságának vizsgálata	annak megállapítása, hogy az intézmények által igényelt iskolabusz járatok indítása indokolt-e, valamint a gazdaságosság szem előtt tartásával valósult-e meg útvonaluk megtervezése	3. melléklet 71. pont	szabálysze- rűségi elle- nőrzés	tankerületi igazgató által kijelölt 4-5 általános iskola iskolabusz járata	2021. II. és III. negyedév	10
6.	Integrált Pedagó- giai Programban részt vevő intéz- mények doku- mentumai szak- szerűségének felülvizsgálata	annak megállapítása, hogy az Integrált Pedagógiai Programban részt vevő intézmények vonatkozó dokumentumai folyamatosan vezetettek-e és teljes körűen kielégítik-e a jogszabályi előírásokat	3. melléklet 42., 43. és 44. pont	rendszerel- lenőrzés	programban részt vevő valamennyi (6 db) intézmény	2021. III. ne- gyedév	40

PÉCSI TANKERÜLETI KÖZPONT 2021. ÉVI BELSŐ ELLENŐRZÉSI MUNKATERVE

Sor- szám	ellenőrzés tárgya	ellenőrzés célja	kockázati tényező	ellenőrzés típusa	ellenőrzött egység	ellenőrzés üte- mezése	ellenőri nap
7.	pénzügyi folya- matok kivitelezé- se szabályszer- ségének vizsgálá- sa	annak megállapítása, hogy a szállítói számlákkal kapcsolatos kötelezettségvállalás, teljesítésigazo- lás, érvényesítés, pénzügyi ellenjegyzés és utal- ványozás folyamata a jogszabályi előírások szerint valósul-e meg a tankerületi központban	3. melléklet 6., 7. és 8. pont	pénzügyi ellenőrzés	tankerületi köz- pont	2021. IV. ne- gyedév	15
8.	SNI tanulókra vonatkozó doku- mentációk feltül- vizsgálata	annak megállapítása, hogy az SNI tanulók ellátá- sában részt vevő intézmények vonatkozó doku- mentumai teljes körűen kielégítik-e a jogszabályi előírásokat	3. melléklet 66. pont	szabálysze- rűségi elle- nőrzés	tankerületi igaz- gató által kijelölt 4-5 általános iskolai telephely	2021. IV. ne- gyedév	10
9.	gyógy testnevelők munkaidő kihasz- náltságának vizs- gálata	annak megállapítása, hogy a gyógy testnevelők a jogszabályokban előírtak szerint végzik-e munká- jukat	3. melléklet 68. pont	szabálysze- rűségi elle- nőrzés	tankerületi igaz- gató által kijelölt 5-6 feladatellátási hely	2021. IV. ne- gyedév	10

Pécs, 2020.10.15.



Ranga János
belső ellenőr