

Belső Ellenőrzési Osztály

Belső Ellenőrzési Főosztály

A belső ellenőrzés célja

A belső ellenőrzés célkitűzése, hogy független, tárgyilagos bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenységével támogassa az Egyetem célkitűzéseinek megvalósítását, feleljen meg az ellenőrzéssel szemben támasztott tartós alapértékeknek, hiteles és értékadó tevékenységet végezzen.

A belső ellenőrzés nemcsak az Egyetem szabályszerű működéséhez képes hozzájárulni, hanem amellet komoly támogatást nyújthat a hatékony, eredményes, gazdaságos működéshez.

A belső ellenőrzés feladata



A belső ellenőrzés a bizonyosságot adó tevékenysége keretében rendszerszemléletű megközelítéssel a vizsgált folyamatokkal kapcsolatban megállapításokat, következtetéseket és javaslatokat fogalmaz meg a kockázati tényezők, hiányosságok megszüntetése, kiküszöbölése vagy csökkentése, a szabálytalanságok megelőzése, illetve feltárása érdekében, valamint az Egyetem működése eredményességének növelése és a belső kontrollrendszerek javítása, továbbfejlesztése érdekében.

A belső ellenőrzés tanácsadó tevékenysége keretében támogatja a vezetést az egyes megoldási lehetőségek elemzésével, értékelésével, vizsgálatával, kockázatának becslésével. Javaslatokat fogalmaz meg az Egyetem működése eredményességének növelése és a belső kontrollrendszerek javítása, továbbfejlesztése érdekében, az Egyetem belső szabályzatainak tartalmát, szerkezetét illetően.

A belső ellenőrzés feladatát és hatáskörét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. Kormányrendelet határozza meg. A belső ellenőrzés feladatellátása során a Nemzetgazdasági Minisztérium által közzétett

hazai és nemzetközi sztenderdek (<http://allamhaztartas.kormany.hu/belso-ellenorzesi-standardok> [1]) és az Egyetem Belső Ellenőrzési Kézikönyve alapján jár el.

A belső ellenőrzés tevékenységét Éves Ellenőrzési Terv alapján végzi. Az éves ellenőrzési tervnek a stratégiai ellenőrzési tervben és a kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon, valamint a belső ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrásain kell alapulnia.

A belső ellenőrzés tevékenysége kiterjed az Egyetem minden tevékenységére, így különösen a költségvetési bevételek és kiadások felhasználásának és elszámolásának valamint a rendelkezésre álló erőforrásokkal való gazdálkodásnak a vizsgálatára.

A belső ellenőrzés függetlensége

A belső ellenőrzés tevékenysége során független, külső befolyástól mentes, pártatlan és tárgyilagos. A Belső Ellenőrzési Főosztály tevékenységének tervezése során önállóan jár el, ellenőrzési terveit kockázatelemzésre alapozva állítja össze. A belső ellenőrzés a bizonyosságot adó ellenőrzési tevékenységen és a tanácsadáson kívül más tevékenység végrehajtásába nem vonható be.

Munkatársak, elérhetőségek

ATÁRDICSNÉ DR: KONRÁD Valéria

Belső ellenőrzési vezető

Pécsi Tudományegyetem Belső Ellenőrzési Főosztály

7622 Pécs Vasvári Pál u. 4.

Tel: 72/501-500/12429

mobil: +36 30 61 31 449

atardicsne.valeria@pte.hu [2]

VARGA Anikó

Belső ellenőrzési vezető

Pécsi Tudományegyetem Belső Ellenőrzési Főosztály

7622 Pécs Vasvári Pál u. 4.

Tel: 72/501-500/12458

mobil: +36 30 58 87 975

varga.aniko@pte.hu [3]

MOLNÁR Sándorné Iványi Ilona

Belső ellenőrzési vezető

Pécsi Tudományegyetem Belső Ellenőrzési Főosztály

7622 Pécs Vasvári Pál u. 4.



Tel: 72/501-500/12464
molnarne.ilona@pte.hu [4]

PUXLER Eszter

Belső ellenőr

Pécsi Tudományegyetem Belső Ellenőrzési Főosztály

7622 Pécs Vasvári Pál u. 4.

Tel: 72/501-500/12409

puxler.eszter@pte.hu [5]

RŐDERNÉ BOGNÁR Mária

Belső ellenőr

Pécsi Tudományegyetem Belső Ellenőrzési Főosztály

7622 Pécs Vasvári Pál u. 4.

Tel: 72/501-500/18515

roderne.maria@pte.hu [6]

ERBNÉ TAMÁS Marianna

Belső ellenőr

Pécsi Tudományegyetem Belső Ellenőrzési Főosztály

7622 Pécs Vasvári Pál u. 4.

Tel: 72/501-500/18531

tamas.marianna@pte.hu [8]

FEHÉR Sándor

Belső ellenőrzési referens

Pécsi Tudományegyetem Belső Ellenőrzési Főosztály

7622 Pécs Vasvári Pál u. 4.

Tel: 72/501-500/18532

feher.sandor@pte.hu [9]

Forrás webcím: <https://kancellaria.pte.hu/belso-ellenorzesi-osztaly>

Hivatkozások

[1] <http://allamhaztartas.kormany.hu/belso-ellenorzesi-standardok> [2]

<mailto:atardicsne.valeria@pte.hu> [3] <mailto:varga.aniko@pte.hu> [4] <mailto:molnarne.ilona@pte.hu>

[5] <mailto:puxler.eszter@pte.hu> [6] <mailto:zlang.timea@pte.hu> [7] <mailto:alexovics.agota@pte.hu> [8]

<mailto:tamas.marianna@pte.hu> [9] <mailto:feher.sandor@pte.hu> [10] <https://kancellaria.pte.hu/sites/k>



kancellaria.pte.hu/files/files/belsoellenor/pte_2019_evi_ellenorzesi_terv.pdf [11] https://kancellaria.pte.hu/sites/kancellaria.pte.hu/files/files/belsoellenor/pte_belso_ellenorzes_kezikonyv_2019.pdf [12] https://kancellaria.pte.hu/sites/kancellaria.pte.hu/files/files/belsoellenor/pte_belso_ellenorok_etikai_kodexe.pdf [13] https://kancellaria.pte.hu/sites/kancellaria.pte.hu/files/files/belsoellenor/pte_strategiai_ellenorzesi_terve_2018-2021.pdf