

**A Pécsi Ítéltábla 2025. évi belső ellenőrzési terve és annak megvalósulása**

|    | <b>Ellenőrzés tárgya</b>                                        | <b>A vizsgált időszak</b>          | <b>Ellenőrzés típusa</b> | <b>Az ellenőrzés<br/>ütemezése</b> | <b>Megvalósulás</b>        | <b>Megállapítások</b>                                |
|----|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------|------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
| 1. | A 2024. évi költségvetési beszámoló ellenőrzése                 | 2024. év és a 2025. év I. negyedév | Pénzügyi ellenőrzés      | 2025. 01.27. – 2025.03. 25.        | Az ellenőrzés befejeződött | Az ellenőrzésnek nyilvános megállapításai nem voltak |
| 2. | Készenlét, ügyelet elrendelése és kifizetése kapcsán ellenőrzés | 2023. és 2024. év                  | Rendszerellenőrzés       | 2025. II. negyedév                 | Az ellenőrzés befejeződött | Az ellenőrzésnek nyilvános megállapításai nem voltak |
| 3. | Reprezentációval összefüggő kiadások ellenőrzése                | 2024. év                           | Rendszerellenőrzés       | 2025. III. negyedév                |                            |                                                      |
| 4. | Beszerzések jogszerűségének, szükségességének ellenőrzése       | 2024. év                           | Rendszerellenőrzés       | 2025. IV. negyedév                 |                            |                                                      |
|    |                                                                 |                                    |                          |                                    |                            |                                                      |