

**Pálóczi Horváth István Mezőgazdasági Szakképző
Iskola és Kollégium**

Ellenőrzési nyomvonalak

2017.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 6. § (3) bekezdésében foglalt előírásnak való megfelelés céljából az intézmény vezetője a következők szerint határozza meg az ellenőrzési nyomvonalakat.

Felépítése:

1. Gyakorlati oktatás ellenőrzési nyomvonalai
 - I. Tanulószerződés előkészítése
 - II. Együttműködési megállapodás
 - III. Összefüggő szakmai gyakorlat
 - IV. Szabóky Adolf Szakképzési Ösztöndíj
 - V. Munkaruha juttatás
 - VI. Menetlevél
 - VII. Nyári összefüggő szakmai Gyakorlat

2. Kollégiumi ellenőrzési nyomvonal

3. Oktatás-tanügyi folyamatok ellenőrzési nyomvonalai
 - I. Humánerőforrás gazdálkodás
 - II. Kommunikáció
 - III. Tantárgyfelosztás
 - IV. Pályázatírás
 - V. Beiskolázás
 - VI. Intézményi ifjúságvédelmi tevékenység
 - VII. Pedagógusok értékelése
 - VIII. Szintvizsga
 - IX. Egyéni bánásmódot igénylő tanulók
 - X. Órarend tervezés, elkészítés, módosítás
 - XI. Köznevelési statisztikai adatgyűjtés
 - XII. Közösségi szolgálat
 - XIII. Adatszolgáltatás
 - XIV. Szakmai vizsgaszervezés
 - XV. Éves munkaterv készítése
 - XVI. SZMSZ felülvizsgálata
 - XVII. Házi rend felülvizsgálata
 - XVIII. Pedagógiai program felülvizsgálata
 - XIX. Továbbképzési program
 - XX. A nevelőtestület által vezetett dokumentumok ellenőrzése

4. Pénzügyi ellenőrzési nyomvonalak

- I. Költségvetés tervezése
- II. Időközi költségvetési jelentés
- III. Időközi mérlegjelentés
- IV. Éves költségvetési beszámoló
- V. Főkönyvi és analitikus nyilvántartások, könyvelések
- VI. Adóbevallások a NAV felé
- VII. Statisztikai adatszolgáltatások
- VIII. Pénzkezelés
- IX. Humán erőforrás gazdálkodás
- X. Személyi jellegű kifizetések
- XI. Vagyongazdálkodás
- XII. Közbeszerzés, beszerzés
- XIII. Iktatás, iratkezelés
- XIV. Intézmény által benyújtott pályázatok Európai Unió pályázatok
- XV. Belső ellenőrzés

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

s.sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat végrehajtója	Opus (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
-------	-----------------------	--------------------------	----------------------------	-------------------------	-----------------------------	---------------------------------------	--------------------------	--------------------	-----------

Főfolyamat: I. Tanulószerződés elkészítése, munkaidő nyilvántartása, megszüntetése **Folyamatgazda: gyakorlati oktatásvezető**

Jogszabályi háttér:

- 2011. évi CLXXXVII. törvény,

I. részfolyamat: Tanulószerződés elkészítése

a)	Tanulók adatainak begyűjtése	tanulók személyes dokumentumai	osztályfőnök, tanuló, gyakorlati oktatásvezető	adatok Excel táblázatban: név, szül. hely, idő, lakcím, anyja neve, gondviselő, oktatási azonosító, TAJ szám, adószám, bankszámlaszám, legmagasabb iskolai végzettség)	végrehajtó	nem	nem	Hiányzó adatok	9. évf: május 15.
----	------------------------------	--------------------------------	--	--	------------	-----	-----	----------------	-------------------

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

s.sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat végrehajtója	Ouput (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege V,E,J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
b)	Tanulószerződés elkészítése	Tanulók adatai Excel-ben, (név, szül. hely, idő, lakcím, anyja neve, gondviselő, oktatási azonosító, TAJ szám, adószám, bankszámlaszám, legmagasabb iskolai végzettség)	munkahelyi vezető, gyakorlati oktatóvezető, tanuló, gondviselő, NAK	aláírt tanulószerződés 4 példányban	végrehajtó	nem	nem	A tanulószerződéses keretszám feltöltésének elmulasztása.	Az új tanulók beléptetése tárgyév június 15-ig.

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

s.sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat végrehajtója	Ouput (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege V,E,J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
c)	Tanulószerződéses adatok rögzítése	tanulói adatok táblázata, aláírt tanulószerződés	gyakorlati oktató, vezető, munkaügy		végrehajtó	nem	nem	nem releváns	tanulószerződés kezdő napja
2. részfolyamat: Tanulószerződés munkaidő nyilvántartása									
a)	Munkaidő nyilvántartás	jelenléti ív	gyakorlati oktató, vezető, osztályfőnök, munkaügy	jelenléti ív, igazolás keresőképtelenségről	végrehajtó	nem		Jelenléti ív nem megfelelő vezetése.	A hónap utolsó munkanapja.
b)	Igazolt, igazolatlan hiányzások egyeztetése	jelenléti ív, osztálynapló, keresőképtelenség igazolása	gyakorlati okt. vez., osztályfőnök	jelenléti ív	ellenőrző	előírásnak megfelelően	megelőző	Elmarad az egyeztetés.	A hét utolsó munkanapja.
c)	Adatok, dokumentumok továbbítása számfeljésre	jelenléti ív,	munkaügy	bérszámfejtés	végrehajtó	nem	nem	Nem kerül leadásra a keresőképtelenség igazolása határidőben	A hét utolsó munkanapja után.

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

s.sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat végrehajtója	Opuit (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege V,E,J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
3. részfolyamat: Tanulószerződés megszűnése									
a)	Tanulószerződés jogviszony megszüntetés kezdeményezése	tanulószerződés megszűnés feltételének bekövetkezése	munkahelyi vezető gyakorlati oktatóvezető, tanuló	tanulószerződés megszüntetés írásos dokumentuma	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	feltételek bekövetkezése
b)	Tanulószerződés jogviszony megszüntetése	tanulószerződés megszüntetés írásos dokumentuma 4 pld.	munkahelyi vezető gyakorlati oktatóvezető, tanuló, gondviselő, NAK	aláírt, elfogadott megszüntetést igazoló dokumentum	jóváhagyó	Jogszabálynak megfelelő megszüntetés.	megelőző	Nem felel meg a szakképzési törvénynek a megszüntetés.	feltételek bekövetkezése
c)	Továbbítás NAK részére	aláírt, elfogadott megszüntetést igazoló dokumentum	gyakorlati oktatás vezető	nem releváns	végrehajtó	nem	nem	Elmarad a továbbítás, nem biztosított az egyezőség, jogszabályi kötelezettség elmulasztása.	feltételek bekövetkezése

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

s.sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat végrehajtója	Ouput (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
-------	-----------------------	--------------------------	----------------------------	--------------------------	-----------------------------	---------------------------------------	--------------------------	--------------------	-----------

Főfolyamat: II. Együttműködési megállapodás elkészítése, gyakorlat ellenőrzése **Folyamatgazda: gyakorlati oktatásvezető**

Jogszabályi háttér:

- 2011. évi CLXXXVII. törvény,
- SZMSZ, Ped. Program

1. Együttműködési megállapodás elkészítése

a)	Együttműködési megállapodás előkészítése	Tanulói adatlap	gyakorlati oktatásvezető	Együttműködési megállapodás	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	Igény szerint folyamatosan
b)	Együttműködési megállapodás aláírása	Együttműködési megállapodás	intézményvezető, szervezet, NAK	Együttműködési megállapodás	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	Igény szerint folyamatosan

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

s.sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat végrehajtója	Opup (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
Főfolyamat: III. Összefüggő szakmai gyakorlat									
Jogsabályi háttér:									
• 2011. évi CLXXXVII. törvény									
• SZMSZ, Ped. Program									
I. Összefüggő szakmai gyakorlat									
a)	Összefüggő szakmai gyakorlat beosztása	Tanulói névsor, tanárok szabadsága	gyakorlati oktatásvezető	Gyakorlati beosztás	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	június 15-ig.
b)	Foglalkozási napló kiosztása	Felügyelő szaktanárok névsora	gyakorlati oktatásvezető	Foglalkozási napló	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	június 15-ig.
c)	Munka- és balesetvédelmi oktatás	Tanulói névsor	gyakorlati oktatásvezető	Munka- és balesetvédelmi jegyzőkönyv	végrehajtó	nem	nem	Elmarad az oktatás. Esetleges bekövetkező baleset.	Gyakorlat megkezdése előtt.
d)	Foglalkozási napló vezetése	kerettanterv, napi foglalkzás	pedagógus	kitöltött fohalkozási napló	végrehajtó	nem	nem	Nem jogszabálynak megfelelően vezet. Nem naprakészen vezetik.	Naponta.
e)	Foglalkozási napló ellenőrzése	Felügyelő szaktanárok	gyakorlati oktatásvezető	Foglalkozási napló	ellenőrző	előírásnak megfelelően	feltáró	Nem történik meg az ellenőrzés. Nem tárja fel a mulasztást. Külső ellenőrzés tárja fel, hiánypótlás	aug. 31-ig

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

s.sz	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat végrehajtója	Opup (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
------	-----------------------	--------------------------	----------------------------	-------------------------	-----------------------------	---------------------------------------	--------------------------	--------------------	-----------

Főfolyamat: IV. Szabóky Adolf Szakképzési Ösztöndíj

Folyamatgazda: gyakorlati oktató

Jogszabályi háttér:

- NSZFH
- SZMSZ

1. részfolyamat: Szabóky Adolf Szakképzési Ösztöndíj igénylés

a)	Az NSZFH által kért adatok rögzítése	Tanulói adatlap	gyakorlati oktatásvezető,	Szabóky Adolf Szakképzési Ösztöndíj igénylés dokumentuma	végrehajtó	nem	nem	Nem kerül sor az igénylésre (ösztöndíj keretet nem utalják)	félév zárását követő hó. 15-ig.
b)	Igénylés elfogadása	Ösztöndíj igénylés	gyakorlati oktatásvezető,	Elfogadott ösztöndíj igénylés	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nem releváns
c)	Ösztöndíj folyósítása	Elfogadott ösztöndíj igénylés	NSZFH	Folyósított ösztöndíj	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nem releváns

2. részfolyamat: Szabóky Adolf Szakképzési Ösztöndíj elszámolása

a)	Igazolatlan órák rögzítése	7 órát meghaladó igazolatlan óra	osztályfőnök, gyakorlati oktatásvezető,	7 órát meghaladó igazolatlan óra	ellenőrző	A tanuló 7 óra ig.-lannel nem kaphat ösztöndíjat	megelőző	Nem megfelelően kerül rögzítésre az igazolatlan órák száma.	Folyamatos an
b)	Az NSZFH által kért adatok rögzítése	Tanulói adatlap, igazolatlan órák jegyzéke	gyakorlati oktatásvezető,	Szabóky Adolf Szakképzési Ösztöndíj elszámolás	végrehajtó	nem	nem	Hibás adatok rögzítése, nem megfelelő összeg elszámolása	I. és II. félév zárását követő hó. 15-ig.

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

s.sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat végrehajtója	Opuszt (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege V, F, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
c)	Hiánypótlás felszólítás	hiánypótlásra kért dokumentumok	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezetők	Elkészült hiánypótlás	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	Felszólítás esetén a megadott határidő
d)	Elszámolás elfogadása	Hiánypótlás	NSZFH	Elfogadott elszámolás	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nem releváns

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

s.sz	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat végrehajtója	Opunt (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
3. részfolyamat: Szabóky Adolf Szakképzési Ösztöndíj kompetenciafejlesztés									
a)	Megbízási szerződés elkészítése	Pedagógus adatai	gyakorlati oktatóvezető,	Megbízási szerződés	végrehajtó	nem	nem	Nem készül el a megbízási szerződés	félév zárását követő hó. 15-ig.
b)	Kompetencia-fejlesztés	Jelenléti ív	fejlesztést végző pedagógus	Foglalkozási napló	végrehajtó	nem	nem	Az ösztöndíj programra vonatkozó előírásaitól eltérően kerül végrehajtásra	tárgy hó végén
c)	Kompetencia-fejlesztés elszámolása	Foglalkozási napló	gyakorlati oktatóvezető	Teljesítési jegyzőkönyv	ellenőrző	Megfelelően elkészített elszámolás	megelőző	Jogszabály szerinti határidő nem kerül betartásra.	I. és II. félév zárását követő hónap 15.
d)	Kompetencia-fejlesztés bérezése	Teljesítési jegyzőkönyv	munkaügy	bérszámfejtés	végrehajtó	nem	nem	Nem kerül sor az igénylésre (ösztöndíj keretet nem utalják)	Folyamatosan
4. részfolyamat: Szabóky Adolf Szakképzési Ösztöndíjhoz kapcsolódó nyilvántartások vezetése									
a)	Osztálynapló vezetése	hiányszások	pedagógus	kitöltött osztálynapló	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	naponta
b)	7 igazolatlan óra jelentése számféjtés részére	hiányszások, osztálynapló	pedagógus		végrehajtó	nem	nem	Nem történik meg jelentés. Téves számféjtés.	Folyamatosan

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

s.sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege V,E,J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
Főfolyamat: V. Munkaruha juttatás									
Jogsabályi háttér:									
• 2011. évi CLXXXVII. törvény,									
1. Munkaruha juttatás									
a)	Jogosultság megállapítása	tanulószerződés, szintvizsga, szakmai vizsga	gyak.okt.vez	munkaruha nyilvántartás	végrehajtó	nem	nem	Forráshiány.	gyakorlat megkezdése előtt
b)	Méret felvétel	mérettáblázat	osztályfőnök	nem releváns	végrehajtó	nem	nem	Rossz méretet adnak le	gyakorlat megkezdése előtt
c)	Munkaruha rendelése	osztályok mérettáblázata	gyak.oktvez munkaügy	munkaruha számla	végrehajtó	nem	nem	Rossz méretet rendelnek	gyakorlat megkezdése előtt
d)	Munkaruha kiosztása	osztály mérettáblázata	gyak.okt.vez	munkaruha nyilvántartás	végrehajtó	nem	nem	Valaki kimarad	gyakorlat megkezdése előtt

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

s.sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
Főfolyamat: VI. Menetlevél									
Jogsabályi háttér:									
Folyamatgazda: gyakorlati oktató/szervező									
1. Menetlevél vezetése									
a)	Megtett km. Lejegyzése	menetlevél	sofőr	menetlevél	végrehajtó	nem	nem	Nem vezeti a menetlevelet, rosszul vezeti a menetlevelet.	naponta
b)	Menetlevél ellenőrzése	menetlevél	gyak. oktvez	menetlevél	ellenőrző	egyeztetés	feltáró	Nem történik meg az ellenőrzés	naponta
c)	Megtett km. Alapján üzemanyag elszámolása	menetlevél	pénzügy	menetlevél	végrehajtó	nem	nem	Elmarad vagy nem megfelelő az ellenőrzés.	havonta

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkifizés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
Főfolyamat : VII. Nyári összefüggő szakmai gyakorlat szervezése, lebonyolítása									
Folyamatgazda: Gyakorlati oktatásvezető									

Jogszábai háttér:

• 2011. évi CLXXXVII. törvény

I. Részfolyamat: Nyári gyakorlat előkészítése

a)	Tanulók adatainak begyűjtése	tanulók személyes dokumentumai	osztályfőnök, tanuló, gyakorlati oktatásvezető	adatok Excel táblázatban: név, szül. hely, idő, lakcím, anyja neve, gondviselő, oktatási azonosító	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	január 30.
b)	Befogadó-nyilatkozatok elkészítése, Szándéknyilatkozatok elkészítése	nyomtatvány szakmánként, évfolyamonként	gyakorlati oktatásvezető, tanuló, gondviselő, gazdálkodó szervezet	kitöltött, aláírt szándéknyilatkozat	végrehajtó	nem	nem	Kevés a lehetséges gyakorló hely	március 14.
c)	Gyakorló helyek ellenőrzése	kitöltött, aláírt szándéknyilatkozat	gyakorlati oktatásvezető, gazdálkodó szervezet, NAK, KIK	kamarai határozat a képzés folytatására (nyilvántartásb a vétel)	végrehajtó	nem	nem	Regisztráció hiánya.	május 15.

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
2. Részfolyamat: Nyári gyakorlat szervezése									
a)	Együttműködési megállapodások készítése	tanulók adatai, szervezetek adatai	gyakorlati oktatásvezető, szervezet, NAK, KIK	kitöltött, aláírt megállapodás	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	június 10.
b)	Teljesítési megbízott bevonása	tanulók adatai, szervezetek adatai	gyakorlati oktatásvezető, munkaközösség vezető NAK	kitöltött, aláírt megállapodás	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	június 10.
c)	Iskolai gyakorlat	tanulók adatai	gyakorlati oktatásvezető, munkaközösség vezetők	beosztás gyakorló helyenként	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	június 10.
3. Részfolyamat: Nyári gyakorlat lebonyolítása									
a)	Külső gyakorló helyek Ellenőrzése	gyakorló helyek, tanulók beosztása	gyakorlati oktatásvezető, munkaközösség vezetők	feljegyzés	ellenőrző	szabályszerűség	megelőző	nem releváns	június 15- aug. 30 között
b)	Iskolai gyakorlat	tanulók, oktatók beosztása	gyakorlati oktatásvezető, munkaközösség vezetők	feljegyzés	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	június 15- aug. 30 között
4. Részfolyamat: Nyári gyakorlat lezárása									
a)	Gyakorlat értékelése	igazolások, értékelések a gyakorlat teljesítéséről	gyakorlati oktatásvezető, munkaközösség vezetők	táblázatos összesítés osztályonként	végrehajtó	nem	nem	Nem érkezik be időben az igazolás	augusztus 31.

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkítűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
b)	Eredmények rögzítése	táblázatos összesítés osztályonként	osztályfőnökök	bizonyítvány, törzslap	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	szeptember 15.
c)	Tanulói juttatás kifizetése	igazolások a gyakorlat teljesítéséről	gyakorlati oktatószervező, munkaügy	teljesítés igazolás kifizetéshez	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	szeptember 15.

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkifizés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
Főfolyamat: Kollégium									
Jogsabályi háttér:									
<ul style="list-style-type: none"> • Nemzeti Köznevelési Törvény • Kollégiumi nevelés országos alapprogramja • Kollégiumi Pedagógiai Program • Kollégiumi Házi rend 									
Folyamatgazda: Kollégiumvezető									

1. Részfolyamat: Kollégiumi beiratkozás									
a)	Reklámozás	Szórólapok által, diákok kiküldése által, nevelőtanárok általános iskolákba való kiutazása által, programjaink sajtóban való megjelenítése által	Kollégiumvezető, munkaközösség vezető, nevelőtanárok	Reklám kiadványok, cikkek, fotók, videó, ppt.	tájékoztató	nem	nem	Nem kellő mértékű népszerűsítés vagy későn kezdeti népszerűsítés	Az általános iskola jelen kezesi lapok leadási határidejéig folyamatosan
b)	Beiratkozásnál dokumentumok és fontos információk ismertetése	Házi rend, ped. program, tájékoztató lap, jelentkezési lap, kedvezményekről szóló tájékoztató	kollégiumi nevelők, kollégiumi adminisztrátor	kitöltött adatlapok és aláírt tájékoztatóst tudomásul vevő ívek	tájékoztató	nem	nem	nem releváns	minden év aug. 31-ig

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
c)	Pótbéiratkozás	Házirend, ped. program, tájékoztató lap, jelentkezési lap, kedvezményeokról szóló tájékoztató diákok nevelőkhöz rendelése	kollégiumi nevelők, kollégiumi adminisztrátor	kitöltött adatlapok és aláírt tájékoztató tudomásul vevő ívek	tájékoztató	nem	nem	nem releváns	minden év aug. 31-ig
d)	Csoportba sorolás, aug. 30	diákok nevelőkhöz rendelése	kollégiumi nevelők, kollégiumi adminisztrátor	kitöltött csoportlisták	tájékoztató	nem	nem	valamelyik diák nem adott le jelentkezési lapot	minden év aug. 30-ig
e)	Értékes befizetés, aug. 31	Igazolások, pénzbefizetés	kollégiumi nevelők, kollégiumi adminisztrátor	számla	tájékoztató és lezáró	nem	nem	nem tud fizetni a szülő vagy a gyermek, vagy nem a teljes összeget tudja befizetni	minden év aug. 31-ig
f)	Szülői értekezlet	szülőkkal közlendő információk	kollégiumvezető, munkaközösség vezető, nevelőtanárok	kellő információ birtokában lévő szülők	tájékoztató	nem	nem	nincs jelen a szülő	minden év aug. 31-ig
g)	Kollégiumi jogviszony (beiratkozás) az által jön létre, hogy a kollégiumvezető aláírja a diák jelentkezési lapját	jelentkezési lapok	kollégiumvezető	Aláírt jelentkezési lap	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	minden év aug. 31-ig
2. Részfolyamat: Értékes befizetés									
a)	Jelentkezési lapon az árak és kedvezmények feltüntetése	jelentkezési lapok	kollégiumi nevelők, kollégiumi adminisztrátor	kitöltött jelentkezési lap	tájékoztató	nem	nem	nem releváns	minden év aug. 31-ig

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkítúzás	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
b)	A kijelölt formanyomtatványon feltüntetni, hogy a diák lemondja-e a héten valamelyik vacsorát vagy reggelit	étkezés-lemondási formanyomtatvány	kollégiumi nevelők, kollégiumi adminisztrátor	kitöltött étkezés-lemondási formanyomtatvány	tájékoztató	nem	nem	nem releváns	minden év aug. 31-ig
c)	Befizetés módjairól tájékoztatás (készpénz/átutalás)	jelentkezési lapok	kollégiumi nevelők, kollégiumi adminisztrátor	kitöltött jelentkezési lap	tájékoztató	nem	nem	nem releváns	minden év aug. 31-ig
d)	Étkezés befizetés, aug. 31	Igazolások, pénzbefizetés	kollégiumi nevelők, kollégiumi adminisztrátor	számla	tájékoztató és lezáró	nem	nem	nem tud fizetni a szülő vagy a gyermek, vagy nem a teljes összeget tudja befizetni	minden év aug. 31-ig
e)	Étkezés befizetés, minden hónap 20-ig	pénzbefizetés	kollégiumi adminisztrátor	számla	végrehajtó	nem	nem	nem tud fizetni a szülő vagy a gyermek, vagy nem a teljes összeget tudja befizetni	minden hó 20-ig
f)	Szociális igazolások aktualizálása	régi igazolások	kollégiumi nevelők, kollégiumi adminisztrátor	új igazolások	végrehajtó	nem	nem	nem hozza időben a szülő vagy a gyermek az igazolást	igazolás lejártát megelőzően
g)	Tartozók értesítése	tartozó diákok listája és a tartozások mértéke	kollégiumvezető, kollégiumi adminisztrátor, nevelőtanárok	levél szülőknek	végrehajtó	nem	nem	többszöri felszólításra sincs befizetés	az első tartozás utáni 3. hónaptól kezdjük el kiküldeni a felszólításokat

3. Részfolyamat: Kollégiumi csoportok kialakítása

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
a)	Kollégiumi csoportok számának meghatározása a beírt tanulók létszámának alapján	Jelentkezési lapok, összesített tanuló létszám	Kollégiumvezető, munkaközösség vezető, nevelőtanárok, kollégiumi adminisztrátor	Osztályonkénti létszám jelentő	tájékoztató	nem	nem	nem releváns	Az iskola jelentkezési lapok leadási határidejéig folyamatosan
b)	Az egyes csoportok létszámának meghatározása	Osztályonkénti létszám jelentő	Nevelőtanárok, kollégiumi adminisztrátor	Osztályonkénti létszám jelentő	tájékoztató	nem	nem	Valamelyik diák nem adott le jelentkezési lapot	minden év aug. 31-ig
c)	A diákok név szerinti csoportba sorolása iskolai osztályok és életkorok szerint	A diákok nevelőtanárokhoz rendelése	Nevelőtanárok	Osztályonkénti létszám jelentő	tájékoztató	nem	nem	nem releváns	minden év aug. 31-ig
d)	Törzskönyv kitöltése	Jelentkezési lapok adatai	Nevelőtanárok, kollégiumi adminisztrátor	Törzskönyv	tájékoztató	nem	nem	Valamelyik diák nem adott le jelentkezési lapot	minden év szept. 1-ig
e)	A diákok adatainak rögzítése a nevelői naplókból	Törzskönyv	Nevelőtanárok	Nevelői naplók	lezáró	nem	nem	nem releváns	minden év aug. 31-ig

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkifűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
f)	Tájékoztató a kollégiumi szakköröktől a hangsbemondón	A tanulókkal közlendő információk	Kollégiumvezető, munkaközösség vezető, nevelőtanárok		tájékoztató	nem	nem	nem releváns	minden év aug. 31-ig
g)	A szakkörökre való jelentkezés a hirdetőtáblára kihelyezett jelentkezési lapokon	Jelentkezési lapok	Szakkörvezetők	Aláírt jelentkezési lap	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	minden év aug. 31-ig
h)	A diákok adatainak rögzítése a szakköri naplókban	Aláírt jelentkezési lap	Szakkörvezetők	Szakköri naplók	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	minden év szept. 1-ig

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkítkezés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
-----	-----------------------	--------------------------------	----------------------------	---------------------------------	------------------------------------	--	--------------------------------	--------------------	-----------

Főfolyamat: I. Humánerőforrás-gazdálkodás

Jogszabályi háttér:

2011. évi CXCV. tv. a köznevelésről, 1992. évi XXXIII. tv. a közalkalmazottak jogállásáról, Közérdekű adatok kezelésének rendje, Adatkezelési szabályzat, Humánpolitikai szabályzat

I. Részfolyamat: Munkaerő-szükséglet

a)	Tantárgyfelosztás elkészítése, egyéb munkafolyamatok felmérése	munkaerő-igény	vezetőség	szükség van-e új belépőre	végrehajtó, ellenőrző	nem	nem	szükségesnél kevesebb munkaerő - túlterhelés, hibás folyamatok; szükségesnél több munkaerő - munkafegyelem lazulása, pazarlás	folyamatos
b)	Költségigény felmérése, pályázati lehetőségek felkutatása (pl. VEKOP)	költségvetés, számítások	igazgató, gazdasági csoportvezető	költségvetési keretbe belefér, vagy póttámogatás igényel	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	folyamatos
c)	Engedélyeztetési eljárás	kérelem, költség-számítás	fenntartó	engedély, szükség esetén póttámogatás	jóváhagyó	nem	nem	nem releváns	folyamatos
d)	Szükség esetén kapcsolatfelvétel a Munkaügyi Központtal	munkaerő-igény, fenntartó jóváhagyása	személyzeti és munkaügyi ügyintéző	pályázat	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	folyamatos

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
2. Részfolyamat: Jogviszony létesítése									
a)	Pályázat kiírása (közalkalmazott esetén - közigállás, honlap)	szükséges létszám-bővítés	igazgató, igazgatóhelyettes	álláshirdetés, álláspályázat	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	Igény szerint
b)	Kiválasztás	pályázatok	vezetőség	értesítés kiválasztásról	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	Pályázati kiírás szerint
c)	Adatok ellenőrzése beléptetés előtt	belépő adatai, előző munkahelyek, erkölcsi	igazgató, gazdasági csoportvezető	ellenőrzött adatok	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	folyamatos
d)	Kinevezés vagy megbízási szerződés elkészítése	belépő ellenőrzött adatai	igazgató, gazdasági csoportvezető	kinevezés vagy szerződés, KIRA	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	folyamatos
e)	Pénzügyi ellenjegyzés	kötelezettségvállaló által aláírt kinevezés, szerződés	gazdálkodási szabályzat szerint	ellenjegyzett kinevezési okmányok	jóváhagyó	Fedezet igazolása jóváhagyás	megelőző	Nem szabályos az ellenjegyzés. Elmaradt az ellenjegyzés.	kötelezettségvállalás t megelőzően
f)	Kinevezés, szerződés aláírása (kötelezettségvállalás)	kinevezés, szerződés	igazgató (gazdálkodási szabályzat szerint)	kinevezési okmányok	jóváhagyó	jóváhagyás	megelőző	nem releváns	kötelezettségvállalás t követően
h)	Szükséges nyomtatványok továbbítása MÁK részére	Ávr. 62/A. (2) bekezdés szerinti	személyzeti és munkaügyi ügyintéző	nem releváns	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	Ávr. 62/A. § (2).
i)	Adatok rögzítése a személynyilvántartó rendszerbe	belépő adatati, tantárgyfelosztás	igazgatóhelyettes, iskolatitkár	KIR rendszerben rögzített és ellenőrzött adat	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	folyamatos

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkítzás	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
j)	Munkaköri leírás	belépő adatai, munkaköre	személyzeti és munkaügyi ügyintéző	vezető és új belépő által aláírt munkaköri leírás	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	folyamatos

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkifizés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
3. Részfolyamat: Közalkalmazotti jogviszony megszüntetése									
a)	Jogviszony megszüntetés kezdeményezése	Lemondás, felmentés, közös megegyezés, feltétel bekövetke-zése	közalkalmazott, munkahelyi vezető személyzeti és munkaügyi vezető	lemondás, felmentés, közös megegyezés, írásos dokumentuma	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nincs
b)	Megszüntetési szándék dokumentumának aláírása	Lemondás, felmentés, közös megegyezés, feltétel bekövetke-zése	igazgató	aláírt, elfogadott megszüntetést kezdeményező dokumentumok	jóváhagyó	Jogszabály-nak megfelelő megszüntetés.	Megelőző	Nem felel meg a munkajogi szabályoknak a megszüntetés.	nincs
c)	Megszüntetés rögzítése KIRA rendszerben, illetmény-elszámolás nyomtatása	Lemondás, felmentés, közös megegyezés	személyzeti és munkaügyi ügyintéző	megszüntetés dokumentumai KIRA, munkaidő nyilvántartás, szabadság nyilvántartás	végrehajtó	nem	nem	Nem releváns	Megszün- tetés időpontja

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célküszés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
d)	Nyomtatványok aláírása (munkáltató, kilépő)	megszüntetés dokumentumai KIRA, munkaidő nyilvántartás, szabadság nyilvántartás	igazgató	aláírt dokumentumok	jóváhagyó	Megfelelő doku- mentumok biztosítása.	Megelőző	Nem kerül kinyomtatásra valamennyi dokumentum.	Megszün- tetés időpontja
e)	Hóközi kifizetés	Hóközi számfejtés	személyzeti és munkaügyi ügyintéző pénztáros	kiadási pénztárbizonylat, bankszámla kivonat	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	utolsó munkában töltött nap
f)	Személyi anyag zárása		személyzeti és munkaügyi ügyintéző	lezárt személyi anyag	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	megszün- tetést követően
g)	Dokumentumok kiadása	Dokumen- tumok megérkezése Kincstártól	gazdasági csoportvezető	OEP igazolvány, munkáltató igazolása	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	Megérke- zést követően haladék- talanul
h)	Rögzítés a személy- nyilvántartó rendszerben	értéstités munkaviszony- megszűnésről	iskolaitikár	KIR személy- nyilvántartó rendszer adat	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	Haladék- talanul

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység celkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
-----	-----------------------	--------------------------------	----------------------------	---------------------------------	------------------------------------	--	--------------------------------	--------------------	-----------

Főfolyamat: Kommunikáció, külső-, belső kapcsolatok Folyamatgazda: igazgatóhelyettes

Jogszabályi háttér:

2011. évi CXII. törvény 20/2012. (VIII. 31.) EMMI rendelet, SZMSZ, Adatkezelési szabályzat, Panaszkezelési szabályzat, Iratkezelési szabályzat, Közérdekű adatok közzétételének szabályzata

1. Részfolyamat: Megjelenés, kimenő információk

a)	Arculat kialakítása	logó, név, elérhetőségek	vezetőség (ig., igh. gyak.okt.v.)	honlap, levélpapír, egyéb hordozó eszközök (pl. póló)	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nincs
b)	Információs struktúra kialakítása, kezelése	adatkezelők, hozzáférések, admin	vezetőség (ig., igh. gyak.okt.v.), rendszergazda	elektronikus napló, outlook, facebook	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nincs
c)	Adatfeltöltés	intézmény arculata, adatok	adatfeltöltő, adatkezelő	feltöltött adathordozók - elektronikus napló, outlook, facebook	végrehajtó	nem	nem	Ha nem ellenőrzött adat kerül ki, és hibás, ronthatja az iskola image-jét	nincs
d)	Megjelenés	vezetőség által ellenőrzött információ	információközítő	honlapon, közösségi oldalon médiában való megjelenés	végrehajtó	nem	nem	A média-megjelenés fenntartói jövőhagyáshoz kötött	nincs
e)	Kötelező közzététel	2011. évi CXII. törvény (info tv.), 305/2005. (XII. 25.) Kr.	igazgatóhelyettes, gazdasági csoportvezető adatfeltöltő	Közérdekű adatok kezelésének szabályzata szerint	Végrehajtó/ ellenőrző/ jövőhagyó	nem	nem	Kimarad valamely kötelező adat; nincs megfelelően karbantartva, frissítve az adat	Jogszabály, szabályzat szerint

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLEGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
e)	Rendkívüli esemény bejelentése	ellenőrzött adat	adatfeltöltő, adatkezelő	rendkívüli esemény	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nincs
f)	Események az iskolai életéről	ellenőrzött adat	adatgazda, igazgatóhelyettes, adatfeltöltő	kép, video, szöveges információ	Végrehajtó/ ellenőrző/ jóváhagyó	nem	nem	nem releváns	nincs
g)	Tájékoztató információk	jogszabályi előírások szerint	pedagógus, osztályfőnök, igh. igazgató	szülők, tanulók tájékoztatását szolgáló papír alapú és elektronikus iratok, bizonyítványok vagy személyes megbeszélés	Végrehajtó/ ellenőrző/ jóváhagyó	nem	nem	nem releváns	nincs
h)	Kimenő iratok kezelése	iratkezelési szabályzat szerint	iratkészítő, igazgatói jóváhagyás, iskolaitkár	postai levél vagy e-mailen továbbított	Végrehajtó/ ellenőrző/ jóváhagyó	nem	nem	nem releváns	nincs

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLEGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkütizés	Kontroll típusa: M, Kockázati tényezők F, H	Határidők
2. Részfolyamat: Bejövő információk kezelése								
a)	Észrevétel, bejelentés, panasz beérkezése	postai levél, e-mail, telefonos bejelentés, személyes megkeresés, Panaszkezelési szabályzat	panaszfelvevő, iskolatitkár	iktatott ügyirat	végrehajtó	nem	nem	nincs
b)	Panaszkezelés	Panaszkezelési nyilvántartás	igazgató	intézkedés, hatékonysági ellenőrzés	végrehajtó ellenőrző	Panasz megfelelő kezelése	feltáró	félévente
c)	Egyéb papír alapú vagy elektronikus levelek	iratkezelési és adatkezelési szabályzat szerint	iskolatitkár, igazgató, érintett ágazat	iktatott ügyirat	Végrehajtó/ellenőrző/jóváhagyó	Panasz megfelelő kezelése	Jóváhagyó	iratkezelési és adatkezelési szabályzat szerint
d)	Személyes kapcsolattartás a külső partnerekkel	SZMSZ külső kapcsolatok	kapcsolattartó	találkozók, meghívások rendezvényre	végrehajtó	nem	nem	nincs

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
3. Részfolyamat: Belső kapcsolatok, információ-áramlás									
a)	Kapcsolati háló	SZMSZ belső kapcsolatok	vezetőség	munka - kapcsolatok, információ- áramlás	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nincs
b)	Információk továbbítása a dolgozók felé	értekezlet, esetmegbeszélést ajkzoztató tábla, ügyirat, utasítás, e-mail	vezetőség- érintett dolgozók	intézkedés	végrehajtó	nem	nem	információ elakadása, nem minden érintett szerez tudomást az eseményről, ügyről	nincs
c)	Információk továbbítása a vezetőség felé	értekezlet, esetmegbeszélés személyes megkeresés, beadvány, e-mail	érintett dolgozó- vezetőség	intézkedés	végrehajtó	nem	nem	nem jut el a vezetőség felé a szükséges információ	nincs

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: E, J	Ha ez kontroll tevékenység V, célkifizés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
-----	-----------------------	--------------------------------	----------------------------	---------------------------------	---------------------------------	---	--------------------------------	--------------------	-----------

Főfolyamat: III. Tantárgyfelosztás, órarendkészítés

Folyamatgazda: Igazgató

Jogszabályi háttér:

- 2011. évi CXCV. Törvény a nemzeti köznevelésről
- 20/2012. (VIII. 31.) EMMI rendelet a nevelési-oktatási intézmények működéséről és a köznevelési intézmények névhasználatáról
- 326/2013. (VIII. 30.) Korm. rendelet a pedagógusok előmeneteli rendszeréről és a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény köznevelési intézményekben történő végrehajtásáról
- Pedagógiai Program (Helyi tanterv, óratervek)
- Humán erőforrás gazdálkodás szabályzata

1. Részfolyamat: Tantárgyfelosztás

a)	Osztályok indítási engedélye	beiratkozott tanulók létszámának jelentése	igazgató	fenntartói indítási engedély kiadása	végrehajtó	nem	nem	várható utólagos beiratkozások alulbecslése	tanév vége (minden év június 30.)
b)	Továbbfűtő osztályok létszámainak meghatározása	év végi osztályozó értekezlet dokumentumai	osztályfőnökök	tanuló-nyilvántartás	végrehajtó	nem	nem	javítóvizsgák eredménye/eredménytelensége	tanév vége (minden év június 30.)
c)	Osztályfőnökök kijelölése	osztályfőnök vállalások, javaslatok	igazgató	kinevezések módosítása, munkaköri leírások	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	beiratkozást megelőzően
d)	Ellátandó órátömeg tervezése (órakedvezmények figyelembe vételével)	üres tervezési táblázat, óratervek	munkaközösség-vezetők	kitöltött tervezési táblázat	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	tanév vége (minden év június 30.)
e)	Szükséges pedagógus létszám meghatározás	bejövő órátömeg és alkalmazott létszám	igazgató	álláshirdetés elbocsátás	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	tanév vége (minden év június 30.)

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: E, J	V, tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
f)	Tantárgyfelosztás tervezeték elkészítése	órátömeg tervezési táblázat, pedagógus- létszám	igazgató és/vagy igazgatóhelyettes	fenntartó által biztosított sablon kitöltése	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	minden év augusztus 15.
g)	Tantestület véleményezése	kitöltött táblázat	tantestület	jegyzőkönyv a véleményről, szavazásról	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	tantestü- leti nyitó értekezlet (aug.22. előtt)
h)	Fenntartói jóváhagyás	kitöltött táblázat és legitimáció	fenntartó	jóváhagyás/ elutasítás/ hiánypótlás	ellenőrző, jóváhagyó	jogszabálynak való megfelelés	megelőző	nem releváns	aug. 15., szakkép-ző iskola-ban aug. 22.
i)	Pótbéiratkozások miatti létszámváltozás	fellebbezések, pót- beiratkozások	igazgató	tanuló- nyilvántartás	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	minden év augusztus 30.
j)	Javítóvizsgák miatti létszámváltozások	vizsga- jegyzőkönyv	igazgató-helyettes	tanuló- nyilvántartás	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	javító- vizsga napja
k)	Osztályindítási engedélyek módosítási kérelme (ha szükséges)	tanulólétszám, osztályok kialakítása	igazgató	osztályindítási engedély módosítási kérelem	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	minden év aug.31.

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: E, J	V, tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
l)	Tantárgyfelosztás módosítása	órátömeg, tanulólétszám, pedagógus- létszám	igazgató	fenntartó által biztosított sablon módosítása	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	minden év aug.31.
m)	Fenntartói jóváhagyás	kitöltött táblázat, legitimáció	fenntartó	jóváhagyás/ elutasítás/ hiánypótlás	ellenőrző, jóváhagyó	jogszabálynak való megfelelés	megelőző	nem releváns	minden év szept. 30.
n)	Változások követése	pedagógus létszámváltozás	igazgató	módosított ttfelosztás táblázat	végrehajtó	nem	nem	gyakori létszámváltozás, pedagógus elvándorlás	tanév közben, a váltóást követő 15 napon belső

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: E, J	V, tevékenység célkifizés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
2. Részfolyamat: órarend készítés									
a)	Osztályok, csoportok kialakítása	tanulmánytárolás, tantárgyfelosztás	órarendkészítő	ASC vagy más órarendkészítő program köztes állomány	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	22.aug
b)	Adatbázis feltöltése adatokkal	tantárgyfelosztás / pedagógusok óraszám	órarendkészítő	ASC vagy más órarendkészítő program köztes állomány	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	22.aug
c)	Tanműhelyek, gyakorlatok	gyakorlóhelyek által igényelt gyakorlati napok	órarendkészítő	ASC vagy más órarendkészítő program köztes állomány	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	25.aug
d)	Órarend tervezés	beosztásra vonatkozó szakmai igények (blokkosított órák...)	órarendkészítő	ASC vagy más órarendkészítő program köztes állomány	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	30.aug
e)	Egyeztetés	tanári és osztályóra-rendek	tanestület	jóváhagyás/módosításai igény	ellenőrző	szakmai követelmények teljesülése	megelőző	nem releváns	30.aug
f)	Kész órarend	módosítási igények	órarendkészítő	végleges Asc állomány	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	31.aug
g)	xml export	végleges Asc	órarendkészítő	végleges xml	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	31.aug
h)	Órarend feltöltése az elektronikus naplóba	végleges xml	-napló adminisztrátor	e-napló órarend	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	31.aug
i)	Változások követése	pedagógus létszámváltozás	órarendkészítő	módosított órarend állomány	végrehajtó	nem	nem	túlságosan gyakori elvándorlás miatti változás	tanév közben

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLEGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
<p>Főtevékenység: IV. Pályázatírás Folyamatgazda: általános igazgatóhelyettes</p>									
<p>Jogsabályi háttér: pályázati kiírás, pályázati program útmutatója, a pályázat kiírójának elvárásai, irányelvei</p>									
1.	Információgyűjtés	Pályázatkirások	igazgató, igazgatóhelyettes	Valószínűleg megvalósítható pályázatok	végrehajtó	tájékozottság	feltáró	nem releváns	folyamatos
2.	Igényfelmérés	Munkatervek, kérdőívek és azok feldolgozása	igazgatóhelyettes	Milyen szükségletek vannak	végrehajtó	igények megismerése	feltáró	nem releváns	folyamatos
3.	Megfelelő pályázat megtalálása	Igények	igazgatóhelyettes	A szükségleteknek és a lehetőségeknek megfelelő pályázati kiírás	végrehajtó	igények pályázati kiírások összehangjának megtalálása	feltáró	nem releváns	folyamatos
4.	Költségvetési háttér megteremtése, ha szüksége (pl. önrész, utófinanszírozás esetén)	Költségszámítás	gazdasági csoport, igazgató	Finanszírozási keret	végrehajtó, ellenőrző, jóváhagyó	megfelelő finanszírozás biztosítása	megelőző	Nincs meg a költségvetési keret az előfinanszírozáshoz, vagy az önrészhez	szükség szerint
5.	Terv készítése	Ötletek, elképzelése, tervek, költség-ek	munkacsoport	Kész projekterv, Gantt diagram	végrehajtó	Átláthatóság, teljességre való törekvés	megelőző feltáró	nem releváns	igény szerinti

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
6.	A pályázathoz szükséges adatok, dokumentumok, nyilatkozatok beszerzése	Intézményi dokumentációk, fenntartói jóváhagyás, konzorciumi szerződés -ha szükséges, megvalósíthatósági tanulmány	igazgatóhelyettes, gazdasági vezető, gazdasági csoportvezető	A pályázathoz szükséges adatok, dokumentációk kiválasztása	végrehajtó jóváhagyó	Teljeskörűség biztosítása	megelőző	Hiányos dokumentáció, határidő-csúszás	igény szerint
7.	Partnerek keresése, ajánlatok bekérése, megrendelő, szerződéskötés, kötelezettségvállalás	Megkeresések, egyeztetések	igazgatóhelyettes, igazgató, gazdasági vezető, gazdasági csoport	Szerződés konkrét partnerekkel	végrehajtó jóváhagyó	Megvalósíthatóság	feltáró	Határidőn túlnyúló elképzelések	igény szerint
8.	Pályázatírás	Kitöltésre váró pályázati űrlap	igazgatóhelyettes	Kész pályázati űrlap	végrehajtó	Tartalmilag és formailag helyes pályázat	feltáró	Hiányos kitöltés, kicsúszás a határidőből	igény szerint
9.	Ellenőrzés	pályázati anyag, check list	igazgatóhelyettes	Pályázati anyag formai ellenőrzése	ellenőrző	A kiírásnak való megfelelés	megelőző feltáró helyesbítő	Lemarad valamilyen szükséges csatolmány	igény szerint
10.	Pályázat befogadása	Pályázati anyag	pályázat kiirója	Értesítés a pályázat befogadásáról	ellenőrző jóváhagyó	A kiírásnak megfelelő pályázat	feltáró helyesbítő	Formailag hibás a pályázat	igény szerint
11.	Nyertes pályázat	Pályázati anyag	pályázat kiirója	Értesítés a pályázat elnyeréséről	jóváhagyó	Sikeres pályázat	feltáró	Nyertes, de mégsem megvalósítható pályázat (külső tényezők változása)	nem releváns
12.	Pályázati program megvalósítási szakasza	Eltervezett program	A projekt összes résztvevője	Végrehajtott projekt	végrehajtó ellenőrző	A tervnek megfelelő megvalósítás	feltáró	Előírt határidők betartásának elmulasztása.	igény szerint

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkifizés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
13.	Közreműködő partnerek számláinak kifizetése	Szerződés, megrendelő, díjbekérő vagy számla	gazdasági csoport	ulalvány, bizonylat	végrehajtó, ellenőrző, jóváhagyó	A tervnek megfelelő megvalósítás	feltáró	nem releváns	folyamatos
14.	Folyamatba épített ellenőrzés	Pályázat, megvalósítási szakasz	igazgató, gazdasági vezető	Ellenőrzési jegyzőkönyvek, intézkedési tervek	ellenőrző jóváhagyó	Megfelelőségi vizsgálat	feltáró helyesbítő	nem releváns	folyamatos
15.	A pályázat lezárása	Végrehajtott projekt, tapasztalatok, dokumentumok ...	igazgatóhelyettes	Lezárt projekt	végrehajtó, ellenőrző, jóváhagyó	Elégedettség	feltáró	Határidőcsúszás	igény szerint
16.	Adatszolgáltatás	Beszámoló elkészítése, vállalt (sajtó) megjelenések	igazgatóhelyettes, igazgató	Beszámoló	végrehajtó ellenőrző	Megfelelőség	feltáró helyesbítő	Hiányos adatszolgáltatás	igény szerint
17.	Pályázat kiírójának visszajelzése	Beszámoló	pályázat kiírója	Beszámoló elfogadása	jóváhagyó	Eredményesség	feltáró helyesbítő	Elutasított beszámoló	igény szerint
18.	Közvetlen hatások elemzése	Tapasztalatok, eredmények, vélemények	A projekt összes résztvevője	Konkrét hatások, eredmények	végrehajtó ellenőrző	Tapasztalatgyűjtés	megelőző	nem releváns	igény szerint
19.	Nyomonkövetés	A projekt hatásai	igazgatóhelyettes	Tapasztalat a következő pályázathoz (PDCA)	ellenőrző	Tapasztalatok beépítése a következő folyamatba	megelőző	nem releváns	igény szerint

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
20.	Fenntartás	Nyilvántartás	igazgató	Fenntartási időszakban az elvárások teljesítése, szükség esetén jelentések küldése	ellenőrző	Megfelelőség	feltáró	Hiányos vagy hiányzó nyilvántartás, elmulasztott jelentések . Visszafizetési kötelezettség.	folyamatos

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLEGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

s.sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
-------	-----------------------	--------------------------	-------------------------	---------------------------	-----------------------------	---------------------------------------	--------------------------	--------------------	-----------

Főfolyamat: V. Beiskolázás

Folyamatgazda: igazgató

Jogszábai háttér:

2011. évi CXCV tv. a köznevelésről, 2011. évi CLXXXVII. törvény a szakképzésről, 20/2012. (VIII. 31.) EMMI rendelet a nevelési oktatási intézmények működéséről és a köznevelési intézmények névhasználatáról, tanév rendje rendelet, keretszám rendelet, Alapító Okirat, beiskolázási munkacsoport éves munkaterv

1. Részfolyamat: Keretszámok

a)	Tájékozódás az intézményben indítható szakmákról és a hozzájuk kapcsolódó keretszámokról	keretszám rendelet	igazgató, pályaválasztási felelős	beiskolázási keretszámok	végrehajtó	nem	nem	az intézmény számára kedvezőtlen keretszámok	
----	--	--------------------	-----------------------------------	--------------------------	------------	-----	-----	--	--

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

s.sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege V,E,J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
2. Részfolyamat: Intézményi kommunikációs/marketing tevékenység									
a)	Nyomdai anyagok (prospektusok, szórólapok...) előkészítése	indítható osztályok, keretszámok, felvételi tájékoztató	igazgató, pályaválasztási felelős	nyomdai anyagok	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	beiskolázási tevékenység kezdete
b)	Pályaválasztási kiállításokon való megjelenés	meghívók, értesítők	igazgató, pályaválasztási felelős	beszámoló	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	beiskolázási időszak alatt folyamatos
c)	Részvétel pályaválasztási szülői értekezleteken	meghívók	igazgató, pályaválasztási felelős		végrehajtó	nem	nem	időkorlát, részleges információközzvetítés	beiskolázási időszak alatt folyamatos
d)	Nyílt nap(ok) szervezése	felvételi tájékoztató	igazgató, pályaválasztási felelős	regisztrációs lap	végrehajtó	nem	nem	esekély számú érdeklődő	beiskolázási időszak
e)	Általános iskolákban tett személyes látogatások	Általános iskolák jegyzéke, útvonalterv, időterv	igazgató, pályaválasztási felelős		végrehajtó	nem	nem	nem releváns	beiskolázási időszak alatt folyamatos

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

s.sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege V,E,J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
3. Részfolyamat: Központi (általános) felvételi eljárásban való részvétel									
a)	Tanulmányi területek meghatározása és rögzítése a felvételi információk rendszerben	OH közlemény a középfokú iskolák tanulmányi területeinek meghatározási formájáról, beiskolázási keretszámok, előzetes osztályindítási engedélyek	igazgató, pályaválasztási felelős	tanulmányi területek leírása, tagozatkódok (belső kódok)	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	jogszabály szerint
b)	Felvételi tájékoztató rögzítése a felvételi információk rendszerben	OH közlemény a középfokú iskolák tanulmányi területeinek meghatározási formájáról, beiskolázási keretszámok, előzetes osztályindítási engedélyek	igazgató, pályaválasztási felelős	felvételi tájékoztató	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	jogszabály szerint
c)	Felvételi tájékoztató nyilvánosságra hozatala az intézmény honlapján	felvételi tájékoztató	igazgató, rendszergazda	nyilvános felvételi tájékoztató	végrehajtó	nem	nem	határidő, nyilvánosságra hozatal elmulasztása	jogszabály szerint

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

s.sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Opus (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege V,E,J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
d)	Jelentkezési lapok fogadása, összesítése	postai küldemények, jelentkezési lapok	iskolaitkár, igazgató, pályaválasztási felelős	Lista az általános felvételi eljárás keretében az intézménybe jelentkező tanulókról, felvételi jegyzék	végrehajtó	nem	nem	hanyag postai ügyintézés, iratkezelés	jogszabály szerint
e)	Felvételi jegyzék nyilvánosságra hozatala	felvételi jegyzék	igazgató, rendszergazda	nyilvános felvételi jegyzék	végrehajtó	nem	nem	nyilvánosságra hozatal elmulasztása	jogszabály szerint
f)	A módosításokkal kiegészített jelentkezési listájának elektronikus fogadása	OH elektronikus levél	iskolaitkár, igazgató, pályaválasztási felelős	Az intézménybe jelentkezettek listája ABC sorrendben	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	jogszabály szerint
g)	Ideiglenes felvételi rangsor megküldése az Oktatási Hivatalnak	OH elektronikus levél, az intézménybe jelentkezettek ABC listája	igazgató, pályaválasztási felelős	ideiglenes felvételi rangsor	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	jogszabály szerint
h)	Egyeztetett felvételi jegyzék fogadása	OH elektronikus levél, egyeztetett felvételi jegyzék	iskolaitkár, igazgató, pályaválasztási felelős	végleges felvételi rangsor	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	jogszabály szerint

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

s.sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Opuit (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
i)	A jelentkezők és az általános iskolák értesítése	végleges (egyeztetett) felvételi jegyzék	igazgató, pályaválasztási felelős	felvételtől vagy elutasításról szóló értesítések, határozatok	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	jogszabály szerint
j)	Egészségügyi alkalmassági vizsgálat szervezése	felvett tanulók jegyzéke	igazgató, pályaválasztási felelős, iskolaorvos	egészségügyi karton/ kiskönyv	végrehajtó	nem	nem	hiányzó leletek, a tanuló nem jelenik meg az alkalmassági vizsgálaton, egészségügyi alkalmasság hiánya	beiratkozás
k)	Beiratkozás	felvett tanulók jegyzéke	igazgató, iskolatitkár, leendő osztályfőnök(ök), beiratkozásért felelős személy	beírási napló	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	jogszabály szerint

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

s.sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege V,E,J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
4. Szakképzési Hídprogramba történő felvételi eljárás									
a)	Hídprogram indítására irányuló szándéknyilatkozat, kérelem	Alapító Okirat	igazgató, pályaválasztási felelős	osztályindítási engedély	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	jogszabály szerint
b)	Intézményi kijelőlésről szóló értesítés fogadása	Klebersberg Központ / NSZFH kijelölés	iskolaittár, igazgató, pályaválasztási felelős	Köznevelési / Szakképzési Hídprogramba felvett tanulók listája	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	jogszabály szerint
c)	A jelentkezők és az általános iskolák értesítése	az intézménybe irányított, Hídprogramba n résztvevő tanulók listája	igazgató, pályaválasztási felelős	felvételi szülő értesítések, határozatok	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	jogszabály szerint
d)	Egészségügyi alkalmassági vizsgálat szervezése	felvett tanulók jegyzéke	igazgató, pályaválasztási felelős, iskolaorvos	egészségügyi kárton/ kiskönyv	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	beiratkozás
e)	Beiratkozás	felvett tanulók jegyzéke	igazgató, iskolaittár, leendő osztályfőnök(ök), beiratkozásért felelős személy	beírási napló	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	jogszabály szerint

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLEGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

s.sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Opunit (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege V,E,J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
5. Rendkívüli felvételi eljárás									
a)	Rendkívüli felvételi eljárás kiírása	egyeztetett felvételi rangsor	igazgató, pályaválasztási felelős	rendkívüli felvételi kiírás	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	jogszabály szerint
b)	Rendkívüli felvételi eljárás lezárása	jelentkezési lapok	igazgató, pályaválasztási felelős	rendkívüli felvételi eljárással felvett tanulók listája	végrehajtó	nem	nem	kis létszámú felvett tanuló, nem feltöltött keretszámok, alacsony létszám miatt nem indítható osztályok	jogszabály szerint
c)	A jelentkezők értesítése	rendkívüli felvételi eljárással felvett tanulók listája	igazgató, pályaválasztási felelős	felvételtől szülő értesítések, határozatok	végrehajtó	nem	nem	át nem vett levelek, határozatok, értesítések	jogszabály szerint
d)	Egészségügyi alkalmassági vizsgálat szervezése	felvett tanulók jegyzéke	igazgató, pályaválasztási felelős, iskolaorvos	egészségügyi katon/kiskönyv	végrehajtó	nem	nem	hiányzó leletek, a tanuló nem jelenik meg az alkalmassági vizsgálaton, egészségügyi alkalmasság hiánya	beiratkozás
e)	Beiratkozás	felvett tanulók jegyzéke	igazgató, iskolatitkár, leendő osztályfőnök(ök), beiratkozásért felelős személy	beírási napló	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	jogszabály szerint

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

s.sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege V,E,J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
Főfolyamat: VI. Intézményi ifjúságvédelmi tevékenység									
Jogszabályi háttér: Magyarország Alaptörvénye (Alaptörvény), 1991. évi LXIV. törvény a Gyermkek jogairól szóló, New Yorkban, 1989. november 20-án kelt Egyezmény kihirdetéséről (Gyermekjogi Egyezmény), 1997. évi XXXI. törvény a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról (Gyvt.), 2013. évi V. törvény a Polgári Törvénykönyvről (Ptk.), 1952. évi III. törvény a polgári perrendtartásról (Pp.), 2016. évi CXXX. törvény a polgári perrendtartásról (Pp.) a 2018 utáni ügyekben kell alkalmazni, 2011. évi CX. törvény a nemzeti köznevelésről (Nkt.) 1997. évi CLIV. törvény az egészségügyről (Eütv.), 2009. évi LXXII. törvény a hozzátartozók közötti erőszak miatt alkalmazható távollattartásról (Tvtv.), 2011. évi CXII. törvény az információs önrendelési jogról és az információs szabadságról (Infotv.), 1997. évi XLVII. törvény az egészségügyi és a hozzájuk kapcsolódó személyes adatok kezeléséről és védelméről (Ettak.), 20/2012. (VIII. 31.) EMMI rendelet a nevelési-oktatási intézmények működéséről és a köznevelési intézmények névhasználatáról (Nkt. Vhr.), SZMSZ									
1. Részfolyamat: Az ifjúságvédelem általános feladatai									
a)	A tankötelezettség biztosítása	20/2012. (VIII. 31.) EMMI rendelet 13. A középfokú iskolákba történő jelentkezés rendje és a felvételi eljárás szabályai, beiratkozás, általános iskolai bizonyítvány, társ intézmény dokumentumai, tanmenetek, a tanév rendje	Vezetőség (ig., igh. gyak.okt.v.), Szakmai munkaközösség vezetői, osztályfőnökök, iskola titkár	Beírási napló, Törzskönyv, Bizonyítvány, elektronikus napló	végrehajtó	nem	nem	A hiányzás, igazolatlan hiányzás jelentős növekedése.	A törvényes határidők betartása

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

s.sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege V,E,J	Ha ez kontroll tevékenység célkifizés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
b)	Egészségnevelés	A közoktatásról szóló 1993. évi LVII. törvény 48.§ (3) bekezdése PP 3.7. pontja	Vezetőség (ig., igh. gyak.okt.v.), Egészségnevelési és Környezetnevelési Munkaközösség vezetője, osztályfőnökök	Egészségnevelési és környezetnevelési munkaközösség éves munkaterve	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	A törvényes határidők betartása, a szakmai alkalmassági vizsgálatok elvégzése
c)	Drog-megelőzés	Nemzeti Drogellenes Stratégiáról szóló 80/2013. (X.16.) OGY határozat, PP 3.15.5. Gyermekvédelmi tevékenységek	Vezetőség (ig., igh. gyak.okt.v.), szakmai munkaközösség vezető, osztályfőnökök, pedagógusok, iskola orvos, védőnő, iskola rendőr, külső előadók	Előadás témája és vázlata elektronikus adathordozón, elektronikus napló, facebook	Végrehajtó, ellenőrző, jóváhagyó	nem	nem	nem releváns	A tanmenet szerinti órák megtartása, eseti bűnmegelelési szakértői előadás, rendőrségi bemutató

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

s.sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege V,E,J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
d)	Bűnmegelőzés	Tanév rendje, Közösség építés tanmenetek, külső előadók.	Vezetőség (ig., igh. gyak. okt.v.), Szakmai munkaközösség vezetők, osztályfőnökök, pedagógusok, iskola rendőr, külső előadók	Honlapon, közösségi oldalon, elektronikus napló, osztályközösség építése órakon, meghívott bűn megelőzési szakemberek előadása, rendőrségi bemutatók.	Végrehajtó, ellenőrző, jóváhagyó	nem	nem	nem releváns	A tanmenet szerinti órák megtartása, eseti bűnmegelőzési szakértői előadás, rendőr-ségi bemutató
e)	Szabadidős programok	A közoktatásról szóló 1993. évi 55 LXXIX. törvény 48. § (3) bekezdése PP 3.7. pontja	Vezetőség (ig., igh. gyak. okt.v.), Szakmai munkaközösség vezetők, osztályfőnökök	Honlapon, közösségi oldalon, elektronikus napló, osztályközösség építése órán tematikus terv	Végrehajtó, ellenőrző, jóváhagyó	nem	nem	nem releváns	A tanév rendje szerinti és eseti programok
f)	Hátrányos helyzetű és veszélyeztetett tanulók szűrése	Ellenőrzött adat, elektronikus napló,	Osztályfőnökök, ifjúságvédelmi felelős szaktanárok, iskola titkár	Statistikai adatszolgáltatások, lemorzsolódási statisztika rendkívüli esemény	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	Félves és éves statisztikák szűrések

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

s.sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
2. Részfolyamat: Speciális gyermek- és ifjúságvédelmi feladatok megvalósítását segítő tevékenységi formák									
a)	Feltárás (hátrányos helyzet, veszélyeztetettség és sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulási, magatartási beilleszkedési zavarral küzdő gyermek),	Postai levél, e-mail, telefonos bejelentés, személyes megkeresés, jegyzői határozat, pedagógiai szakvizsgálati szakértői vélemény	Vezetőség, iskola titkár, Ifjúságvédelmi felelős, osztályfőnök, szülő	Tanulási felmentési határozat, jelző lap	Végrehajtó, ellenőrző, jóváhagyó	nem	nem	A tanuló különleges igénye látens marad és a fejlesztése elmarad.	Éves és féléves felmérés
b)	Családlátogatás	Postai levél, e-mail, telefonos bejelentés, személyes megkeresés, szaktanári megkeresés, hiányszakok emelkedése.	Igazgató, osztályfőnökök, ifjúságvédelmi felelős	Intézkedés, család látogatási beszámoló	végrehajtó, ellenőrző	Hasonló panaszok előfordulásának elkerülése	nem	nem releváns	Eseti alkalom

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

s.sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkaépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
c)	Igény szerinti foglalkozások megszervezése (felzárkóztatás, fejlesztő felkészítés, korrepetálás)	Lemorzsolódási statisztika, félévi és évvégi statisztika, e-napló, fejlesztő pedagógiai vélemény, pedagógiai szakértői vélemény	Vezetőség (ig., igh. gyak. okt.v.), osztályfőnökök, fejlesztő pedagógus, szaktanár.	Foglalkozási -, fejlesztő -, képzési napló, csoportnapló, elektronikus napló	Végrehajtó, ellenőrző, jóváhagyó	nem	nem	Bukások számának növekedése	Féléves és éves eredmények
d)	Pedagógiai és gyermek- és ifjúságvédelmi szakszolgálati ellátás biztosítása külső segítők bevonásával	SZMSZ külső kapcsolatok, szakértői vélemény kérése, időszakos szakértői feülvizsgálatok kérése	Vezetőség (ig., igh. gyak. okt.v.), osztályfőnökök, fejlesztő-pedagógus, külsős előadók.	Találkozók, meghívások rendezvényre, előadások, pedagógiai szakszolgálati szakértői vélemények.	Végrehajtó, ellenőrző, jóváhagyó	nem	nem	A tanuló képességeinek vizsgálata elmarad	Eseti alkalom

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

s.sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege V,E,J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
3. Részfolyamat: A megelőzés (prevenció) a nevelési-oktatási intézményekben									
a)	A pedagógus feladatai a megelőzésben	SZMSZ belső kapcsolatok	Ifjúságvédelmi felelős, osztályfőnökök, szaktanárok, kollégiumi nevelők	Munka - kapcsolatok, információ-áramlás, esetmegbeszélések, konzultációk	végrehajtó	nem	nem	Az észlelés és az intézkedés nem megfelelő, a hatása nem nevelő célzatú	Eseti megbeszélések, a nevelési értékek a tanév rendje szerint
b)	A gyermek- és ifjúságvédelmi felelős munkaköri feladatai a megelőzésben	Értekezlet, esetmegbeszélés tájékoztató tábla, ügyirat, utasítás, e-mail, Ifjúságvédelmi felelős éves munkaterve, az ifjúság-védelmi felelős féléves és éves beszámoló	Vezetőség-ifjúságvédelmi felelős	Intézkedés, statisztika készítése, kapcsolattartás a jelzőrendszer tagjaival, a diák önkormányzattal.	Végrehajtó, ellenőrző, jóváhagyó	nem	nem	Az eset nem kerül megfelelő fórumokra és a tanuló ellátása sérül	Éves és féléves felmérés, felmérés,

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

s.sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege V,E,J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
c)	Jelzési kötelezettség a gyermekjóléti szolgálat felé	Értekezlet, esetmegbeszélés, személyes megkeresés, eseti megbeszélés, beadvány, e-mail, jelző lap	Vezetőség, ifjúságvédelmi felelős, osztályfőnökök	Intézkedés, hatósági beavatkozás kezdeményezés ekkor szükséges nyomtatványok kitöltése, a gyermekjóléti szolgálatnak is jelzést kell küldeni. Hatósági eljárást kezdeményezni a gyermek bántalmazása, illetve súlyos elhanyagolása, vagy egyéb más, súlyos veszélyeztető magatartása esetén.	Végrehajtó, ellenőrző, jóváhagyó	nem	nem	A jelzőrendszer kapcsolati rendszerének hiányosságai	Eseti észlelés

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

s.sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
-------	-----------------------	--------------------------	-------------------------	---------------------------	-----------------------------	---------------------------------------	--------------------------	--------------------	-----------

Főfolyamat: VII. Pedagógusok értékelése (minősítés, tanfelügyelet, belső értékelési rendszer)
 Folyamatgazda: igazgató

Jogsabályi háttér:

2011. évi CXCV tv. a köznevelésről; 326/2013. (VIII. 30.) Korm. rendelet a pedagógusok előmeneteli rendszeréről és a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény köznevelési intézményekben történő végrehajtásáról; 20/2012. (VIII. 31.) EMMI rendelet a nevelési-oktatási intézmények működéséről és a köznevelési intézmények névhasználatáról; Útmutató a pedagógusok minősítési rendszerében;

Országos tanfelügyelet - kézikönyv szakképző iskolák számára; Kompetencia- és teljesítményalapú értékelési rendszer

I. Részfolyamat: Minősítés

a)	A minősítő eljárás lefolytatását a pedagógus a jelentkezési lapon kezdeményezi az intézményvezetőnél.	miniszteri közlemény	pedagógus	jelentkezési lap	végrehajtó, ellenőrző	nem	nem	nem releváns	jogsabály szerint
b)	A jelentkezők KIR személyi nyilvántartásban szereplő adatainak ellenőrzése, pontosítása.	személyi okmányok	iskolaitikár	pedagógus pontosított személyi adatai	végrehajtó, ellenőrző	nem	nem	nem releváns	jogsabály szerint
c)	Az intézményvezető a jelentkezést rögzíti az informatikai rendszerben.	jelentkezési lap	igazgató	jelentkezés rögzítése az informatikai felületen	végrehajtó	nem	nem	határidő betartása	jogsabály szerint
d)	Portfólió elkészítése, feltöltése az informatikai rendszerben.	portfólió dokumentumai	pedagógus	feltöltött portfólió	végrehajtó	nem	nem	határidő betartása	jogsabály szerint
e)	A minősítési eljárás lefolytatása.	portfólió dokumentumai	minősítő bizottság	OH tanúsvány	végrehajtó, ellenőrző	nem	nem	sikertelen minősítés	jogsabály szerint

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

s.sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
2. Részfolyamat: Tanfelügyelet									
a)	Országos pedagógiai-szakmai ellenőrzési terv összeállítása.	ellenőrzési terv	Oktatási Hivatal	OH értesítés	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	jogszabály szerint
b)	A hivatal kijelöli az ellenőrzési tervben szereplő ellenőrzések időpontját, az informatikai támogató rendszer útján értesíti az ellenőrzésben érintetteket.	ellenőrzési terv	Oktatási Hivatal	OH értesítés	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	jogszabály szerint
c)	Intézményi dokumentumok feltöltése az informatikai rendszerbe.	intézményi dokumentumok	igazgató	feltöltött dokumentumok	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	jogszabály szerint
d)	Az önértékelés lebonyolítása.	önértékelés dokumentumai	pedagógus, igazgató, BECS	fejlesztési terv	végrehajtó	nem	nem	határidő betartása	jogszabály szerint
e)	PSZE lebonyolítása.	PSZE dokumentumai	szakértői bizottság	összegző szakértői dokumentum	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	jogszabály szerint
f)	Fejlesztési, intézkedési terv készítése.	összegző szakértői dokumentum	pedagógus, igazgató	fejlesztési, intézkedési terv	végrehajtó	nem	nem	határidő betartása	jogszabály szerint

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

s.sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
3. Belső értékelési rendszer									
a)	A pedagógus értékeli saját munkatejeljesítményét és pedagógus-kompetenciáit, ami alapján megjelöli az önértékelésének megfelelő értékelési kategóriát.	jogszabály, intézményi alapidokumentumok, szabályzatok, munkaterv, munkaköri leírás	pedagógus, munkahelyi és munkaközösség vezető	értékelő lap	végrehajtó	nem	nem	határidő betartása	szabályzat szerint
b)	Az értékelő kijelöli azt a munkaközösség-vezetőt, aki az értékelt pedagógusnál tett óralátogatások tapasztalatai és az értékelt pedagógus munkaközösségben végzett munkája alapján értékeli a pedagógus munka- teljesítményét és pedagóguskompetenciáit, megjelöli az értékelése alapján javasolt értékelési kategóriát.	óralátogatások és a pedagógus munkaközösségben végzett munkájának tapasztalatai	munkaközösség-vezető	értékelő lap	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	szabályzat szerint

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

s.sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
c)	Az értékelést végző a pedagógus előző minőségének, tanfelügyeleti ellenőrzésének eredménye, a pedagógus önértékelése és a munkaközösség-vezető javaslata alapján a pedagógust értékelési kategóriába sorolja.	értékelő lapok	értékelést végző	az értékelés eredménye	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	szabályzat szerint
d)	Az értékelést végző az értékelést ismerteti a pedagógussal, aki annak megismerését aláírásával igazolja, továbbá az értékelésre észrevételt tehet.	az értékelés eredménye	értékelést végző	aláírt, átvett dokumentum	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	szabályzat szerint

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

s.sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Ouput (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege V,E,J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
-------	-----------------------	--------------------------	-------------------------	--------------------------	---------------------------	---------------------------------------	--------------------------	--------------------	-----------

Folyamatgazda: igazgató helyettes

Főfolyamat: VIII. Szintvizsga

Jogszabályi háttér:

- 2011. évi CLXXXVII. törvény,

1. Részfolyamat: Szintvizsga előkészítése

a)	Tanulók adatainak begyűjtése	tanulók személyes dokumentumai	osztályfőnök, tanuló, gyakorlati oktató	adatok Excel táblázatban: név, szül. hely, idő, lakcím, anyja neve, gondviselő, oktatási azonosító	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	november 30.
b)	Tanulók jelentkeztetése	tanulók adatai Excel-ben, jelentkezési lap	munkanetny vezető, gyakorlati oktató	aláírt jelentkezési lap	végrehajtó	nem	nem	Tanuló gyakorlati hiányzása	január 15.

2. Részfolyamat: Szintvizsga lebonyolítása

a)	Szintvizsga feltételeinek biztosítása	szintvizsga időpontja	gyakorlati oktatásvezető, munkaközösség vezető, gyakorlati oktató, osztályfőnök,	eszközök, anyagok, tételek	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	szintvizsgát megelőző munkanap
b)	Szintvizsga lebonyolítása	dokumentumok, tételek	gyakorlati oktatásvezető, munkaközösség vezető NAK, KJK	vizsga-dokumentumok	végrehajtó	nem	nem	Időjárás (kertész szintvizsga)	szintvizsga napja
c)	Szintvizsga eredmények adminisztrálása	bizottsági értékelések	jegyző	értékelőlapok	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	folyamatosan

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

s.sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
Főfolyamat: IX. Egyéni bánásmódot igénylő tanulók (SNI, BTMN)									
Jogszabályi háttér:									
• SZMSZ, Ped. program									
• 2011. évi CXCV. törvény. a nemzeti köznevelésről									
1. Részfolyamat: Határozat hozatal									
a)	Határozat hozatal	Szakértői vélemény	fejlesztő pedagógus, iskola titkár	Határozat	végrehajtó	nem	nem	Elmarad	folyamatos
b)	Határozat bejegyzése	Határozat	osztályfőnök	osztálynapló	végrehajtó	nem	nem	Elmarad	folyamatos
2. Részfolyamat: Fejlesztő pedagógus feladatai									
a)	Egyéni fejlesztési terv elkészítése	Szakértői vélemény	fejlesztő pedagógus,	Egyéni fejlesztési terv	végrehajtó	nem	nem	Elmarad	folyamatos
b)	Fejlesztő órák tartása	Egyéni fejlesztési terv	fejlesztő pedagógus,	Egyéni fejlődési lap	végrehajtó	nem	nem	Elmarad	folyamatos

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
Főtevékenység : X. Órarend tervezés, elkészítés, módosítás Folyamatgazda: igazgatóhelyettes									
Jogszabályi háttér:									

- 2011. évi CXCV. törvény a nemzeti köznevelésről (NKT),
- 2011. évi CLXXXVII. törvény a szakképzésről,
- 20/2012. (VIII. 31.) EMMI rendelet a nevelési-oktatási intézmények működéséről és a köznevelési intézmények névhasználatáról

1. részfolyamat: 1. Tantárgyfelosztás készítése

a)	A tantárgyfelosztás elkészítése munkaközösségi szinten	Fenntartói tanulói keretszámok, osztályindítási engedélyek, szakképzési és közismereti kerettanterv, Pedagógiai Program helyi tanterv	munkaközösség vezetők	Munkaközösségi tantárgy- felosztások	végrehajtó	nem	nem	Nem a helyi tanterv szerinti óraszámok és tantárgy elnevezések kerülnek a tantárgyfelosztásba, magasabb ellátandó óraszám, mint állományban lévő pedagógus, vagy fordítva	A tanévet megelőző június 30.
b)	Az tantárgyfelosztás elkészítése intézményi szinten	Munkaközösségi tantárgyfelosztás ok	igazgatóhelyettes	intézményi tantárgyfelosztás	végrehajtó	nem	nem	Nem a helyi tanterv szerinti óraszámok és tantárgy elnevezések kerülnek a tantárgyfelosztásba, magasabb ellátandó óraszám, mint állományban lévő pedagógus, vagy fordítva	A tanévet megelőző augusztus 15.

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
2. Intézményi tantárgyfelosztás jóváhagyása a fenntartó által									
a)	Az intézményi tantárgyfelosztás jóváhagyása a fenntartó által	intézményi tantárgyfelosztás	fenntartó	megjegyzéssel visszautasított intézményi tantárgyfelosztás	ellenőrző	intézményi tantárgyfelosztás hibáinak feltárása	Feltáró	nem releváns	aug. 15., szakképző iskolában aug. 22.
b)	A fenntartó megjegyzése alapján a szükséges változtatások elvégzése	fenntartó megjegyzése	igazgatóhelyettes, munkaközösség-vezetők	megjegyzése alapján módosított intézményi tantárgyfelosztás	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	azonnal
c)	Végrehajtott módosításokkal feladott intézményi tantárgyfelosztás fenntartói jóváhagyása	feladott módosított intézményi tantárgyfelosztás	fenntartó	jóváhagyott intézményi tantárgyfelosztás	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	A tanévet megelőző augusztus 25.
3. Orarend elkészítése és folyamatos korrekciója									

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkítúzás	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
a)	Órarend elkészítése	jóváhagyott intézményi tantárgyfelosztás , tantervek férőhely kapacitása, osztályok nagyága, pedagógusok terhelhetősége, esélyegyenlőségi normákból fakadó különbözőségek	igazgatóhelyettes	kész órarend első verzió	végrehajtó	nem	nem	nem megfelelő személyi ellátottság, órahiányból fakadó munkáltatói kényszerdöntések	Aktuális hetet megelőző Péntek
b)	Órarend módosítása a tanév során	kész órarend első verzió	igazgatóhelyettes	módosított órarend verzió	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	igény szerint

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célként	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
Főfolyamat : XI. Köznevelési statisztikai adatgyűjtés (KIR-STAT) Folyamatgazda: igazgatóhelyettes									

Jogszábai háttér:

- A nemzeti köznevelésről szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 229/2012. (VIII. 28.) Korm. rendelet 25. § (3)-(4) bekezdései alapján valamennyi köznevelési intézményt statisztikai célú adatszolgáltatási kötelezettség terheli.
- Az adatszolgáltatás szabályait a statisztikáról szóló 1993. évi XLVI. törvény, valamint annak végrehajtásáról szóló 170/1993. (XII. 3.) Korm. rendelet szabályozza.

Köznevelési statisztikai adatgyűjtés (KIR-STAT)

a)	Elemi adatgyűjtés a statisztikai bevalláshoz	statisztikai alapadatok tanuló és pedagógus létszámok, technikai és tárgyi eszköz adottságok	rendszergazda, gazdasági vezető, könyvtáros, iskolatitkár, osztályfőnökök	papír alapú elemi adatszolgáltatás	végrehajtó	nem	nem	Irreleváns adatok benyújtása nem megfelelően elvégzett adatgyűjtés alapján.	Minden év szeptember utolsó napja
b)	KIR-STAT internetes adatszolgáltatás elvégzése	papír alapú elemi adatszolgáltatás	igazgatóhelyettes	lezárt KIR-STAT adatszolgáltatás	végrehajtó	nem	nem	Rosszul közölt adatok átvitele az internetes adatgyűjtő felületbe	Minden év október 15.

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkifizés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
Főfolyamat : XII. Közösségi szolgálat									
Jogsabályi háttér:									

Folyamatgazda: Közösségi szolgálati koordinátor

- 2011. évi CXCV. törvény a nemzeti köznevelésről 4.§ 15., 6. § (4), 63/B. § (1), 63/D. § (1), 94. § (1), 97. § (2)
- 20/2012. (VIII. 31.) EMMI rendelet 94. §, 99. §, 101. §, 133. §
- 100/1997. (VI. 13.) Kormányrendelet 12. § (15a)
- 326/2013. (VIII. 30.) Kormányrendelet 17. §

1. részfolyamat: 1. Közösségi szolgálat törvényességének biztosítása

a)	Jogsabályi környezet áttekintés	Törvények és rendeletek	Közösségi szolgálat koordinátor	Belső dokumentumok	végrehajtott	nem	nem	nem megfelelő értelmzés	Minden év szeptember 30.
b)	Szerződéses kötések közösségi szolgálati helyszínekkel	Felmerülő igény	Közösségi szolgálat koordinátor, intézményvezető	Érvényes szerződés	végrehajtott	nem	nem	nem megfelelő értelmzés	folyamatos

2. Részfolyamat: Tájékoztatás a közösségi szolgálatról

a)	Az újonnan beérkező tanulók tájékoztatása	Jogsabályok	Közösségi szolgálati koordinátor, osztályfőnökök	Felvilágosult tanuló	végrehajtott	nem	nem	nem releváns	minden tanév szeptember vége
b)	Tanári kar tájékoztatása az esetleges változásokról	Jogsabályok	közösségi szolgálat koordinátor	Felhomályosult tanárok	végrehajtott	nem	nem	nem releváns	minden tanév október közepe
c)	Minden érintett tanuló tájékoztatása	Felmerülő kérdések	közösségi szolgálat koordinátor	Megválaszolt kérdések	végrehajtott	nem	nem	nem releváns	folyamatosan
d)	Tanári kar és vezetőség tájékoztatása	teljesítések és esetleges problémák	közösségi szolgálat koordinátor	beszámoló	végrehajtott	nem	nem	nem releváns	félévkor és év végén

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkifizés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
3. Részfolyamat: Közösségi szolgálat felkészítő foglalkozásai, folyamata és záró foglalkozásai									
a)	Felkészítő foglalkozások	Közösségi szolgálatát kezdő tanuló	Közösségi szolgálati koordinátor	Felkészített tanuló	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	Közösségi szolgálatát kezdete
b)	Közösségi szolgálat	Felkészített tanuló	tanulók	45-49 órát teljesítő tanuló	végrehajtó	nem	nem	hiányos teljesítés	érettségi megkezdése előtti egy hét
c)	Záró foglalkozások	45-49 órát teljesítő tanuló	Közösségi szolgálati koordinátor	Közösségi szolgálatát teljesítő tanuló	végrehajtó, ellenőrző	részben igen	Feltáró	hiányos teljesítés	érettségi megkezdése előtt
4. Dokumentáció vezetése és ellenőrzése									
a)	Közösségi szolgálati jelentkezési lapok kitöltése	tanuló szándéka	beiratkozást vezető tanár	kitöltött jelentkezési lap	végrehajtó	nem	nem	téves bejegyzés	beiratkozás időpontja
b)	Közösségi szolgálati naplóban a teljesített órák ellenőrzése és haladási naplóba írása	Közösségi szolgálati napló	osztályfőnök	haladási naplóban összesített órák száma	végrehajtó	nem	nem	tanuló időben nem hozza a naplót	szorgalmi időszak vége
c)	Tejlesített órák számának törzslapba vezetése	Haladási napló	osztályfőnök	Törzslap	végrehajtó	nem	nem	téves bejegyzés	évvégi osztályozó értekezleten meghatározott időpont
d)	Tejlesített órák számának bizonyítványba vezetése	Törzslap	osztályfőnök	Bizonyítvány	végrehajtó	nem	nem	téves bejegyzés	évvégi osztályozó értekezleten meghatározott időpont

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkifizés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
e)	Összeolvasás	Törzslap, bizonyítvány, haladási napló	igazgató- helyettes, osztályfőnök, segítő tanár	egyező adatok a tanügyi dokumentumok ban	ellenőrző	igen	feltáró	nem releváns	évvégi osztályozó értekezleten meghatáro- zott időpont
f)	Igazolás kiállítása	Tanügyi dokumentumok	titkárság	Igazolás két példányban, amelyből egy példány a tanulónál, egy pedig az intézménynél marad	végrehajtó	nem	nem	Nem megfelelő adatok feltűntetése	Tanulói jogviszony tanév közbeni - sekor

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkítúzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
-----	-----------------------	--------------------------------	----------------------------	---------------------------------	------------------------------------	---	--------------------------------	--------------------	-----------

Főfolyamat :XIII. Adatszolgáltatás

Folyamatgazda: igazgató

Jogsabályi háttér:

- 2011. évi CXCV. Törvény a nemzeti köznevelésről
- 20/2012. (VIII. 31.) EMMI rendelet a nevelési-oktatási intézmények működéséről és a köznevelési intézmények névhasználatáról
- 229/2012. (VIII. 28.) Korm. rendelet a nemzeti köznevelésről szóló törvény végrehajtásáról
- Intézményi dokumentumok (SzMSz, Házi rend, Pedagógiai Program)

1. Részolyamat:Fenntartói adatszolgáltatás

a)	Éves munkaterv	intézményi éves munkaterv, legitimációk	általános igazgatóhelyettes	küldést igazoló e-mail, postai feladóvevény	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	31. aug
b)	Osztályindítási engedélyekhez létszámadatok	beiratkozási adatok, fellebbezések	igazgató	engedély kérelem, engedély	jóváhagyó	szabályoknak való megfelelés	megelőző	nem releváns	31. aug
c)	Tantárgyfelosztás végleges jóváhagyáshoz	tantárgyfelosztás	igazgató	elfogadás, jóváhagyás	jóváhagyó	szabályoknak való megfelelés	megelőző	nem releváns	15. szept
d)	Intézményi stratégiai dokumentumok (felülvizsgálat, módosítás)	intézményi dokumentum (SzMSz, PP, Házi rend...), legitimációk	igazgató	elfogadás, jóváhagyás	jóváhagyó	szabályoknak való megfelelés	megelőző	nem releváns	01. szept
e)	Rendkívüli események jelzése	esemény	igazgató	jelzést fogadó igazolás	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	eseményt követő 24 órán belül
f)	Félévzáró értekezlet	jegyzőkönyv, statisztika	igazgató	küldést igazoló e-mail, postai feladóvevény	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	1. félév végétől számított 2 héten belül

PALÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkftűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
e)	Tanévzáró értekezlet	jegyzőkönyv, statisztika	igazgató	küldést igazoló e-mail, postai feladóvevény	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	II. félév végétől számított 2 hétén belül
2. HOI adatszolgáltatás									
a)	Tanulószerződéses adatok	megkötött tanuló szerződések	gyakorlati oktatásvezető	kitöltött űrlap az elektronikus felületen	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	minden hónap 10. napja
b)	Beiskolázási adatok	jelentkezési lapok	igazgató	kitöltött űrlap az elektronikus felületen	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	eelső körös jelentkezést követően, végleges felvételi lista megjelenését követően
c)	Tankönyvrendelés	tankönyvigénylő lapok összesítése	tankönyvfelelős	KELLO felület lezárása	jóváhagyó	normatívának való megfelelés	megelőző	nem releváns	április vége
d)	Erőforrások adatbázis frissítése	újabb megosztható erőforrás létesítése	szakmai igazgató/helyettes	erőforrás űrlap frissítése	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	folyamatos

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkifizés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
3. OH - Kompetenciamérés									
a)	10. évfolyamos adatok begyűjtése	névsorok, év végi matematika osztályzatok	mérés koordinátor	10. évfolyamos adtbázis	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	április közepe
b)	Mérési azonosítók generálása	10. évfolyamos adatbázis	mérés koordinátor	mérési azonosítók	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	április vége
c)	Intézményi, intézményvezetői kérdőív kitöltése	kompetenciamér és elektronikus felület	igazgató	kitöltött űrlap	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	április vége
d)	Mérés előkészítése	mérésvezetői füzetek	osztályfőnökök	tájékoztató jelentési íve	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	május 15-ig
e)	Mérőlapok, füzetek fogadása	futár érkezésének jelzése	iskolaitikár	dobozok átvétele	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	május 20-ig
f)	Osztályonkénti előkészítés	mérőlapok, tanulói kérdőívek	mérés koordinátor	osztályonként összekészített füzetek, mérési azonosítók, jegyzőkönyvek	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	május 20-25.
g)	Mérés lebonyolítása	mérőlapok	tanulók	kitöltött mérőlapok	végrehajtó	nem	nem	Sok hiányzó	tanév rendjében kijelölt nap (május utolsó szerda)
h)	Tanulói kérdőívek kiküldése, kitöltése, begyűjtése	tanulói kérdőívek	tanulók, szülők, osztályfőnökök	kitöltött tanulói kérdőívek	végrehajtó	nem	nem	Kevés kitöltött kérdőív	mérést követően

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkítűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
i)	Csomagok összekészítése, átadása	kitöltött mérőlapok, kitöltött tanulói kérdőívek	mérés koordinátor	dobozok átvételeinek igazolása (futár)	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	mérést követő 5 nap

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkifizés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
4. OH - NetFit mérés									
a)	KJR tanulói adatok áttöltése a NetFit rendszerbe	KJR tanulói adatok	intézményi adminisztrátor	NetFit adatbázis	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	01.jún
b)	NetFit tanulók osztályba sorolása, tanárhoz rendelése	NetFit adatok	intézményi adminisztrátor	névsorok a felméréshez tanáronként	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	01.jún
c)	Mérések lebonyolítása	mérési adatlapok, mért adatok	testmveiő	mérési eredmények	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	01.jún
5. OH - Kiegészítő mérés, PISA mérés....									
a)	Felkérés érkezése	OH hivatalos értesítés	igazgató	visszaigazolás, elfogadás	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	kompetencia mérést megelőzően
b)	Mérésre kijelölt tanulók adatainak begyűjtése, rögzítése az elektronikus felületen	tanulói adat-nyilvántartás	mérés koordinátor	mérési azonosítók	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	a mérés időpontja előtt 2 hét
c)	Mérés előkészítése	mérésvezetői füzetek	mérés koordinátor	tájékoztatás jelenléti íve	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	a mérés kijelölt időpontja előtt 1-2 nappal
d)	Mérés lebonyolítása	mérőlapok	felmérésvezető (OH delegált)	kitöltött mérőlapok	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	a mérés kijelölt időpontja

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
Főfolyamat: XIV. Szakmai vizsgaszervezés									
1. Vizsgatervezés									
Jogszabályi háttér:									
<ul style="list-style-type: none"> • 2011. évi CLXXXVII. törvény a szakképzésről • 315/2013. (VIII. 28.) Korm. rendelet a komplex szakmai vizsgáztatás szabályairól • SZVK-k 									
a)	Tanulói adatok begyűjtése	e-napló	jegyző	adattábla	végrehajtó	nem	nem	Hibás adatok	január 31.
b)	Iskolai vizsgabeosztás elkészítése	létszámok, SZVK vizsgafeladatok	műszaki igh.	szakmai vizsgabeosztás	végrehajtó	nem	nem	Tanműhelyek túlzott leterheltsége	január 31.
c)	Jelentkezési lapok elkészítése	e-napló	jegyző	üres jelentkezési lap	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	február 5.
d)	Jelentkezési lapok tanulói aláíratása	e-napló	jegyző	aláírt jelentkezési lap	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	február 15.
e)	Jelentkezési lapok összegyűjtése, igazgatói aláíratása	e-napló	jegyző	jelentkezett létszám	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	február 20.
f)	Vizsgacsoportok beosztásának elkészítése	e-napló	jegyző	vizsgarend alapja	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	február 20.
g)	Vizsgabejelentések elektronikusan	szakmai vizsgabeosztás, vizsgarend alap	műszaki igh.	vizsgajelentés	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	március 5.
h)	Vizsgabejelentések küldése levélben	szakmai vizsgabeosztás, vizsgarend alap	műszaki igh.	vizsgajelentés	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	március 5.

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkifűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
2. Vizsgaelőkészítés									
a)	Gyakorlati vizsgafeladatok összeállítása	SZVK	gyakorlati oktatók	gyakorlati feladatsor	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	március 31.
b)	Vizsgaprogram feltöltése adatokkal	e-napló, jelentkezési lap	jegyző	vizsgaprogram	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	április 15.
c)	Tanulók vizsgabeosztásának elkészítése	jelentkezési lap, SZVK	jegyző	vizsgaprogram	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	április 15.
d)	Vizsgaanyagok küldése az elnök részére	összeállított feladatsor	műszaki igh.	e-mail	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	május 5.
e)	Bizottsági tagok részére étkezés és szállás megrendelése	szöblei közlés vagy e-mail	műszaki igh.	szakmai vizsgák étkezés és szállásigénye	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	május 5.
f)	Vizsgáztatási megbízások	szakmai vizsgabeosztás, vizsgarend alap	műszaki igh.	vizsgáztatási megbízások	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	május 5.
g)	Írásbeli dossziék összeállítása		jegyző	összeállított dossziék	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	május 5.
h)	Gyakorlati feladatok anyagigényének megrendelése	összeállított feladatsor	munkaközösség vezető	anyagigénylista	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	május 5.
i)	Írásbeli futárnap	NSZFH hír	műszaki igh.	titkos írásbelik	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	HO és NSZFI által meghat.
j)	Írásbeli helyszínek előkészítése	szakmai vizsgabeosztás, vizsgarend alap	műszaki igh.	hibalista	ellenőrző	Megfelelőség	megelőző	nem releváns	írásbelik előtti munkanap
k)	Gyakorlati helyszínek előkészítése	szakmai vizsgabeosztás, vizsgarend alap	gyakorlati oktatók	hibalista	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	gyakorlati előtti munkanap
l)	Írásbeli ügyelet megszervezése	SZVK	műszaki igh.	hibalista	ellenőrző	szabályosság	megelőző	nem releváns	május 5.

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
m)	Szóbeli helyszínek előkészítése	SZVK	műszaki igh.	hibalista	ellenőrző	megfelelőség	megelőző	nem releváns	szóbeli előtti munkanap
3. Részfolyamat: Írásbeli vizsga									
a)	Írásbeli helyszínek ellenőrzése	ügyeleti beosztás	műszaki igh.	hibalista	ellenőrző	Megfelelőség	megelőző	nem releváns	írásbeli előtti munkanap
b)	Írásbeli feladatok kiosztása	titkos írásbelik	műszaki igh.	nincs	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	vizsganap
c)	Vizsgabizottsági tanok fogadása	vizsgarend	műszaki igh.	nincs	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	vizsganap
d)	Írásbeli ellenőrzése, ügyelet ellenőrzése	ügyeleti beosztás	műszaki igh.	jegyzőkönyv	ellenőrző	szabályosság	feltáró	nem releváns	vizsganap
e)	Írásbeli dolgozatok összegyűjtése	vizsgarend	műszaki igh.	jegyzőkönyv	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	vizsganap
f)	Írásbeli dolgozatok javítása	megírt dolgozatok	megbízott szaktanár	kijavított dolgozatok	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	gyakorlati vizsga előtti 5 nap
g)	Írásbeli dolgozatok küldése az elnök részére	kijavított dolgozatok	műszaki igh.	nincs	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	gyakorlati vizsga előtti 3 nap

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
4. Részfolyamat: Nyitóértekezlet									
Jogszabályi háttér: 315/2013. (VIII. 28.) Korm. rendelet a komplex szakmai vizsgáztatás szabályairól									
a)	Vizsgarend elfogadása	elkészített vizsgarend	vizsgabizottság	elfogadott vizsgarend	jóváhagyó	megfelelőség	helyesbítő	nem releváns	vizsganap
b)	Vizsgabeosztás elfogadása	elkészített vizsgabeosztás	vizsgabizottság	elfogadott vizsgabeosztás	jóváhagyó	megfelelőség	helyesbítő	nem releváns	vizsganap
c)	Írásbeli eredmények elfogadása	kijavított dolgozatok	vizsgabizottság	elfogadott írásbeli eredmények	jóváhagyó	szabályszerűség	helyesbítő	nem releváns	vizsganap
d)	Gyakorlati vizsgafeladatok elfogadása	elkészített gyakorlati feladatsor	vizsgabizottság	elfogadott gyakorlati feladatsor	jóváhagyó	megfelelőség	helyesbítő	nem releváns	vizsganap
e)	Nyitójegyzőkönyv készítése	nyitóértekezleten elhangzottak	jegyző	nyitójegyzőkönyv	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	vizsganap
f)	Külső vizsgabizottsági tagok megbízása, adónyilatkozat, utazási költség elszámolása	bekért személyes adatok	jegyző	külső vizsgabizottsági tagok megbízása	végrehajtó	nem	nem	Nyilatkozatok, személyes adatok, számlázási adatok hiánya	vizsganap
5. Részfolyamat: Vizsga alatti teendők									
a)	Gyakorlati és szóbeli értékelőlapok kitöltése	üres értékelőlapok	vizsgabizottsági tag	kitöltött értékelőlapok	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	vizsganap
b)	Közbenső jegyzőkönyv készítése	rendkívüli vizsgálóemélyn	jegyző	közbenső jegyzőkönyv	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	vizsganap
c)	Osztályozóívek vezetése	végrehajtott vizsgatevékenység	vizsgabizottsági tag	kitöltött osztályozóív	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	vizsganap

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
6. Részfolyamat: Záróértékelés									
a)	Gyakorlati és szóbeli értékelőlapok aláírása	kitöltött értékelőlapok	vizsgabizottsági tagok	kész vizsgadokumentum	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	vizsganap
b)	Összesített osztályozóív aláírása	kitöltött osztályozóív	vizsgabizottsági tagok	kész vizsgadokumentum	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	vizsganap
c)	Bizonyítványok aláírása	kitöltött bizonyítvány	vizsgabizottság elnöke	kész vizsgadokumentum	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	vizsganap
d)	Törzslapok aláírása	kitöltött törzslap	vizsgabizottság elnöke	kész vizsgadokumentum	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	vizsganap
e)	Törzslapkiegészítések aláírása	kitöltött törzslapkiegészítések	vizsgabizottság elnöke	kész vizsgadokumentum	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	vizsganap
f)	Bizonyítvány átveteli lap aláírása	üres bizonyítvány átveteli lap	vizsgabizottság elnöke	kész vizsgadokumentum	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	vizsganap
g)	Jegyzőkönyvek aláírása	elkészített jegyzőkönyvek	vizsgabizottsági tagok	kész vizsgadokumentum	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	vizsganap
h)	Statisztika nyomtatása	nyomtatott statisztika	jegyző	kész vizsgadokumentum	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	vizsganap
i)	Vizsgaprogram zárása	teljes vizsgaprogram	jegyző	kész vizsgadokumentum	végrehajtó	nem	nem	Téves tanulói személyes adat	vizsganap
7. Részfolyamat: Vizsgadokumentálás									
a)	Törzslapok összeállítás	kész vizsgadokumentum	jegyző	archivált vizsgadokumentum	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	vizsgazárás + 2 hét
b)	Vizsga lejelentések küldése elektronikusan és papíron	kész vizsgadokumentum	műszaki i. g.	archivált vizsgadokumentum	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	vizsgazárás + 2 hét
c)	Vizsgadokumentumok irattározása	kész vizsgadokumentum	jegyző	archivált vizsgadokumentum	végrehajtó	nem	nem	Aláírásbírány	vizsgazárás + 2 hét
e)	Megbízások elszámolása	kész vizsgadokumentum	jegyző	archivált vizsgadokumentum	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	vizsgazárás + 2 hét

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
<p>Főfolyamat :XV. Éves munkaterv készítése</p> <p>Jogszabályi háttér:</p> <p>2011. évi CXCV. tv a nemzeti köznevelésről, Nkt. 27. § (3) Múkr. 3. § Nkt. Vhr. 23. § (1) e) pontja 20/2012. (VIII. 31.) EMMI rendelet a nevelési-oktatási intézmények működéséről és a köznevelési intézmények névhasználatáról 1. melléklet a 20/2012. (VIII. 31.) EMMI rendelethez 229/2012. (VIII. 28.) Korm. rendelet a nemzeti köznevelésről szóló törvény végrehajtásáról A Kormány 326/2013. (VIII. 30.) Korm. rendelete a pedagógusok előmeneteli rendszeréről és a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény köznevelési intézményekben történt végrehajtásáról</p>									
1.	Éves munkaterv elkészítése munkaközösségi szinten	A tanév rendjére vonatkozó jogszabályi információk, munkaközösségi belső és külső programtervek	munkaközösség vezető	Munkaközös-ségi munkaterv	végrehajtó	Nem	nem	nem releváns	Adott tanév szeptember 15.
2.	Intézményi munkaterv elkészítése	Munkaközösségi munkaterv	igazgatóhelyettes	Intézményi munkaterv	végrehajtó	Nem	nem	nem releváns	Adott tanév szeptember 20.
3.	Fenntartói jóváhagyás	Intézményi munkaterv	fenntartó	Elfogadott, jóváhagyott intézményi munkaterv	végrehajtó	Nem	nem	nem releváns	Adott tanév szeptember 30.

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkiftűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
<p>Főtevékenység :XVI. Szervezeti és Működési Szabályzat Felülvizsgálata Folyamatgazda: Igazgató, Igazgatóhelyettesek</p>									
<p>Jogszabályi háttér: 2011. évi CXCV. tv a nemzeti köznevelésről, Nkt. 25. § (1) és (4) bekezdései Műkr. 4. §</p>									
1.	Az SZMSZ. áttanulmányozása, kontroll olvasása	Jogszabályok adott tanévi változása	igazgatóhelyettes, munkaközösség vezetők	korrigált SZMSZ	jóváhagyó	Igen	feltáró	Nem megfelelő információk a jogszabályi változásokról, eltérő jogszabályi értelmezések a folyamatszereplők között	a tanévet megelőző május 31.
2.	A módosított SZMSZ tantestületi elfogadása, legitimációs záradékok meghozatala.	korrigált SZMSZ	igazgatóhelyettes	legitimációs záradékkal ellátott elfogadott SZMSZ	jóváhagyó	Nem	nem	nem releváns	a tanévet megelőző június 10.
3.	A módosított SZMSZ fenntartói elfogadása.	legitimációs záradékkal ellátott elfogadott SZMSZ	fenntartó	elfogadott, jóváhagyott SZMSZ	végrehajtó	Nem	nem	nem releváns	a tanévet megelőző június 20.

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkifizés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
Főfolyamat: XVII. Házi rend felülvizsgálata Jogszábai háttér: 2011. évi CXc. tv a nemzeti köznevelésről, Nkt. 25. § (2)-(4) bek. Műkr. 5. §									
1.	A Házi rend áttanulmányozása, kontroll olvasása	Jogszábai adott tanévi változása	igazgatóhelyettes, munkaközösség vezetők	korrigált Házi rend	jóváhagyó	Igen	feltáró	nem releváns	a tanévet megelőző május 31.
2.	A módosított Házi rend tanestületi elfogadása, legitimációs záradékok meghozatala.	korrigált Házi rend	igazgatóhelyettes	legitimációs záradékkal ellátott elfogadott Házi rend	jóváhagyó	Nem	nem	nem releváns	a tanévet megelőző június 10.
3.	A módosított Házi rend fenntartói elfogadása.	legitimációs záradékkal ellátott elfogadott Házi rend	fenntartó	elfogadott, jóváhagyott Házi rend	végrehajtó	Nem	nem	nem releváns	a tanévet megelőző június 20.

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkifizés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
<p>Főfolyamat :XVIII. Pedagógiai Program felülvizsgálata Folyamatgazda: Igazgató, Igazgatóhelyettesek</p>									
<p>Jogszabályi háttér: 2011. évi CXCV. tv a nemzeti köznevelésről Nkt. 26. § (1)-(2), (4)-(5) bekezdései Műkr. 6-11. §</p>									
1.	A Pedagógiai Program átanulmányozása, kontroll olvasása	Jogszabályok adott tanévi változása	igazgatóhelyettes, munkaközösség vezetők	korrigált Pedagógiai Program	jóváhagyó	Igen	feltáró	nem releváns	a tanévet megelőző október 30.
2.	A módosított Pedagógiai Program tantestületi elfogadása, legitimációs záradékok meghozatala.	korrigált Pedagógiai Program	igazgatóhelyettes	legitimációs záradékkal ellátott elfogadott Pedagógiai Program	jóváhagyó	Nem	nem	nem releváns	a tanévet megelőző november 10.
3.	A módosított Pedagógiai Program fenntartói elfogadása.	legitimációs záradékkal ellátott elfogadott Pedagógiai Program	fenntartó	elfogadott, jóváhagyott Pedagógiai Program	végrehajtó	Nem	nem	nem releváns	a tanévet megelőző november 20.

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
Főfolyamat : XIX. Továbbképzési program									
Folyamatgazda: igazgatóhelyettes									
Jogszabályi háttér:									
277/1997. (XII. 27.) Korm. rend. 1. § (2)									
1. Részfolyamat: Továbbképzési programmal kapcsolatos folyamat									
1.	Továbbképzési program elkészítése	Az éves beiskolázási terv és a továbbképzések óraszámának összesítése	igazgatóhelyettes	Beiskolázási terv	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	folyamatos 5 évenként
2.	Fenntartónak elküldésre jóváhagyásra	Beiskolázási terv	igazgatóhelyettes	nem releváns	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	folyamatos 5 évenként
3.	Továbbképzési program megvalósulásáról beszámoló készítése	Besikolázási terv, továbbképzések elvégzéséről szóló igazolások	igazgatóhelyettes	Beszámoló	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	folyamatos 5 évenként
4.	Megvalósulásról szóló beszámoló elküldése a fenntartónak jóváhagyásra	Beszámoló	igazgatóhelyettes	nem releváns	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	folyamatos 5 évenként
2. Részfolyamat: Beiskolázási terv folyamata									

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
1	A továbbképzések idejének, óraszámának figyelemmel kísérése, illetőleg a tantestület tagjainak jelentkezési lapjai	továbbképzések idejének, óraszámának figyelemmel kísérése, illetőleg a tantestület tagjainak jelentkezési lapjai	igazgatóhelyettes	Az adott tanévre szóló beiskolázási terv	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	folyamatos
2.	Továbbképzési kötelezettség megállapítása az adott képzési ciklusra, dolgozó tájékoztatása	Az adott tanévre szóló beiskolázási terv	igazgatóhelyettes	dolgozó tájékoztatása	végrehajtó	nem	nem	Elmarad a dolgozó felszólítása.	jogszabályi határidőt megelőzően
3.	Beiskolázási terv elküldése fenntartónak jóváhagyásra	Beiskolázási terv	igazgatóhelyettes	nem releváns	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	Az adott tanév március 15.

PÁLÓCZI HORVÁTH ISTVÁN MEZŐGAZDASÁGI SZAKKÉPZŐ ISKOLA ÉS KOLLÉGIUM 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkalépés végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
<p>Főtevékenység : XX.: A nevelőtestület által vezetett dokumentumok ellenőrzése</p> <p>Jogszabályi háttér:</p>									
1.	Naplók, e-napló, -szakköri, fakultációs naplók, - törzslapok, - bizonyítványok, - tanmenetek, ellenőrzése	e-napló, (írásos napló), fakultációs naplók, törzslapok, bizonyítványok beírt adatai, KIR személyi nyilvántartás adatai	Igazgató-helyettesek	Tartalmi és formai megfeleltetése n átesett kész tanügyi dokumentum	ellenőrző, jóváhagyó	A tanügyi dokumentumok törvényi előírásoknak megfelelő vezetése.	feltáró, helyesbítő	A nem megfelelő és összefüggési hiányokat tartalmazó kitöltés adatvesztéssel járhat. Nem visszakövethető a tanuló intézményben töltött jogviszonya tartalmi szempontból.	Havonta, illetve, kéthavonta, a törzslapok és bizonyítványok esetében pedig: szeptember, október, február, május, június hónapok-ban

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017

Hatálya kiterjed a Pálóczi Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkritériás	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
-----	-----------------------	--------------------------------	-------------------------------	---------------------------------	------------------------------------	---	--------------------------------	--------------------	-----------

Folyamatgazda: : Gazdasági vezető

Jogszabályi háttér:

- Magyarország éves költségvetési törvénye,
- 2011. évi CXCV. törvény,
- 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet,
- 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet

1. részfolyamat: 1. Elemi költségvetés készítése

a)	A költségvetés tervezetének összeállítására történő felkészülés	Fenntartói intézményi keretszámok	fenntartó	Költségvetés készítés ütemezése, kiemelt előirányzatok figyelembevételével	végrehajtó	nem	nem	A tervezéshez szükséges fenntartótól érkező költségvetési keretszámok késve történő megküldése.	nem releváns
b)	Az intézményi kiadási és bevételi előirányzatok részletes kidolgozása	kiemelt előirányzatok	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezetők	részletes költségvetés tervezet	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nem releváns
c)	Az elemi költségvetés tervezet intézmény vezetővel történő jóváhagyása	elemi költségvetés tervezet	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezetők	intézményvezető által jóváhagyott elemi költségvetés	jóváhagyó	a tervezet megalapozott legyen szakmai szempontból	Megelőző	nem releváns	nem releváns
d)	Elemi költségvetés feladása KGR rendszerben	elemi költségvetés	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezetők	feladott elemi költségvetés	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	Adott év 11.27

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017

Hatálya kiterjed a Pálóczi Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat vérehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkítózás	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
2. részfolyamat: 2. Elemi költségvetés jóváhagyása fenntartó által									
a)	A feladott elemi költségvetés fenntartói jóváhagyása	feladott elemi költségvetés	fenntartó	megjegyzéssel visszautasított elemi költségvetés	ellenőrző	Intézményi elemi költségvetés hibáinak feltárása	Feltáró	nem releváns	nem releváns
b)	A fenntartó megjegyzése alapján a szükséges változtatások elvégzése	fenntartó megjegyzése	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezetők	megjegyzése alapján módosított elemi költségvetés	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nem releváns
c)	Végrehajtott módosításokkal feladott elemi költségvetés fenntartói jóváhagyása	feladott módosított elemi költségvetések	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezetők	jóváhagyásra alkalmas intézményi elemi költségvetés	ellenőrző	Intézményi elemi költségvetések hibáinak feltárása.	Feltáró	nem releváns	nem releváns
d)	Intézményi elemi költségvetések jóváhagyása a KGR rendszerben	Feladott intézményi elemi költségvetések	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezetők	Jóváhagyott intézményi elemi költségvetések	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	Jogszáály szerint: adott év 11.30

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017

Hatálya kiterjed a Pálóczi Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat vérehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
3. Részfolyamat: Intézmény saját hatáskörben kezdeményezett előirányzat-módosítás									
a)	Feljegyzés elkészítése intézményvezető részére az előirányzat módosításhoz	módosítási kérelem	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezetők	jóváhagyott módosítási tervezet	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	Folyamatos
b)	Előirányzat módosítási tervezet intézményvezető általi jóváhagyása	előirányzat módosítási tervezet	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezetők	intézményvezető által jóváhagyott előirányzat módosítás tervezet	ellenőrző	a tervezet megfelelő legyen szakmai szempontból	Megelőző	nem releváns	Folyamatos
c)	Tervezet rögzítése a Magyar Államkincstár eadat rendszerén keresztül	intézmény- vezető által jóváhagyott előirányzat módosítás tervezet	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezetők	feladott előirányzat módosítás tervezet	jóváhagyó	nem	nem	nem releváns	Folyamatos
d)	A feldolgozásra átadott előirányzat módosítás kincstári felülvizsgálata	feldolgozásra átadott előirányzat módosítás	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezetők	visszaújírtott előirányzat módosítás	ellenőrző	előirányzat módosítás hibáinak feltárása	Feltáró	nem releváns	nem releváns

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017

Hatálya kiterjed a Pálóczi Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkítúzás	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
e)	Módosított előirányzat módosítás tervezet feladása a Magyar Államkincstár eadat rendszerén keresztül	módosított előirányzat módosítási tervezet	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezetők	feldolgozott előirányzat módosítás	jóváhagyó	nem	nem	Nem történik meg az adott hónapban, de legkésőbb a költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, dec. 31.-i hatállyal a módosítás. A kincstári adat és a könyvelési adat közt eltérés mutatkozik.	nem releváns
f)	Fenntartó tájékoztatása a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosításokról. A befogadástól számított 5 munkanapon belül	tájékoztató e-mail küldése a feldolgozott előirányzat módosításáról	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezetők	visszaigazoló e-mail a tájékoztatásról	végrehajtó	nem	nem	A végre nem hajtott, illetve késve teljesített tájékoztatás kockázatot jelent a közpénz szabályos felhasználásában és a szervezet átlátható működésében	A befogadásától számított 5 munkanapon belül

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017

Hatálya kiterjed a Pálóczi Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat vérehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
4. Részfolyamat: Irányító szerv által kezdeményezett módosítás (többletbevétel)									
a)	Működési többletbevétel miatti előirányzat módosítási kérelem elkészítése	bevételi tejesítési és tervezett adatok	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezetők	előirányzat módosítási kérelem	végrehajtó	nem	nem	Ha alultervezett a működési bevétel a kiadási előirányzata nem használható fel.	nem releváns
b)	Előirányzat módosítási tervezet intézményvezető általi jóváhagyása	előirányzat módosítási tervezet	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezetők	intézményvezető által jóváhagyott előirányzat módosítás tervezet	ellenőrző	a tervezet megfelelő legyen, szakmai szempontból	Megelőző	nem releváns	nem releváns
c)	Előirányzat módosítás fenntartói jóváhagyása	előirányzat módosítási kérelem	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezetők	fenntartó által jóváhagyott előirányzat módosítási kérelem	ellenőrző	a tervezet megfelelő legyen számszakilag, jogilag	Megelőző	nem releváns	nem releváns
Részfolyamat: 5. Irányító szerv által kezdeményezett módosítás (pályázat, póttámogatás, kormányzati, országgyűlési hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítás)									
a)	Fenntartó értesítése előirányzat-módosításról	fenntartói értesítő levél	fenntartó	fenntartó általi módosított előirányzatok	végrehajtó	nem	nem	Nem történik meg negyedévenként, de legkésőbb a költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, dec. 31.-i hatályal a módosítás.	nem releváns

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017

Hatálya kiterjed a Pálóczi Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat vérehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
Főfolyamat : II. Időközi költségvetési jelentés összeállításának folyamata Folyamatgazda : : Gazdasági vezető									

Jogszabályi háttér:

- 2011. évi CXCV. törvény,
- 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet,
- 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet

1. részfolyamat: I. Havi zárlati feladatok

a)	Követelések, kötelezettségvállalások egyeztetése az analitikával, járulékok egyeztetése	analitikus nyilvántartás adatai	gazdasági ügyintéző, főkönyvi könyvelő	esetleges eltérésekről könyvelési feladás	egyeztető	Az analitikus nyilvántartás és a költségvetési számvitel eltéréseinek feltárása.	Feltáró	Nem végzik el teljes körűen az egyeztetést.	nem releváns
b)	Zárlati könyvelések (átsorolások, áfa bevallás, eltérések rendezése)	vegyes feladások	gazdasági ügyintéző, főkönyvi könyvelő	főkönyvi kivonat	végrehajtó	nem	nem	Hibás könyvelés	nem releváns
c)	Zárlati könyvelés helyességének ellenőrzése	főkönyvi kivonat, kontírmaplók, vegyes feladások	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezetők	ellenőrzött főkönyvi kivonat, kontírmaplók, vegyes feladások	egyeztető	Az esetleges hibás könyvelések feltárása.	Feltáró	nem releváns	nem releváns

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017

Hatálya kiterjed a Pálóczy Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenységek jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célként célként	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
2. Részfolyamat: Időközi költségvetési jelentés leadása									
a)	Főkönyvi kivonat adatainak egyeztetése	főkönyvi kivonat, analitikák, folyószámlák	gazdasági ügyintéző, főkönyvi könyvelő	vegyes feladások	ellenőrző	a feltöltött jelentésben ne legyen hiba	feltáró	Hibás főkönyvi kivonatról származtatott adat kerül betöltésre.	nem releváns
b)	Eltérések könyvelése	vegyes feladások	gazdasági ügyintéző, főkönyvi könyvelő	kontíngenspló	végrehajtó	nem	nem	Hibás könyvelés	nem releváns
c)	Könyvelés adatainak feltöltése KGR-be	könyvelőprogra m által előállított időközi költségvetési jelentés	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezetők	feltöltött időközi költségvetési jelentés adatszolgáltatás	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nem releváns
d)	Adatszolgáltatás feladása	kitöltött, hibátlan adatszolgáltatás	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezetők	feladott adatszolgáltatás	végrehajtó	nem	nem	Nem kerül az előírt határidőben feladásra, bírsággal sújtható az intézmény	Kincstár általi közzétételt követő 15 napon belül
e)	Főkönyvi kivonat feltöltése	főkönyvi kivonat	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezetők	XML formátumban feltöltött főkönyvi kivonat	végrehajtó	nem	nem	nem egyeznek meg a kivonatról és a költségvetési jelentésben szereplő adatok	Kincstár általi közzétételt követő 15 napon

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017

Hatálya kiterjed a Pálóczi Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkítúzás	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
3. Részfolyamat: Intézményi időközi költségvetési jelentések jóváhagyása fenntartó által									
a)	A feladott intézményi költségvetési jelentéseinek fenntartói jóváhagyása	feladott költségvetési jelentések, főkönyvi kivonatok	fenntartó	megjegyzéssel visszautasított költségvetési jelentés	ellenőrző	Intézmények költségvetési hibáinak feltárása	Feltáró	Nem a szabályoknak megfelelően készül el, nem megfelelő a megjegyzés, kiegészítés szükségessége	nem releváns
b)	A fenntartó megjegyzése alapján szükséges változtatások elvégzése	fenntartó megjegyzése	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezetők	fenntartó megjegyzése alapján módosított költségvetési jelentések	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nem releváns
c)	Végrehajtott módosításokkal feladott költségvetési jelentés fenntartói jóváhagyása	feladott módosított költségvetési jelentések, főkönyvi kivonat	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezetők	jóváhagyásra alkalmas intézményi költségvetési jelentések	ellenőrző	Intézményi költségvetési hibáinak feltárása.	Feltáró	Intézményi költségvetési hibáinak feltárása.	nem releváns
d)	Intézményi költségvetési jelentések jóváhagyása KGR rendszerben	jóváhagyásra alkalmas feladott intézményi költségvetési jelentések	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezetők	Jóváhagyott intézményi költségvetési jelentések	végrehajtó	nem.	nem	nem releváns	nem releváns

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017

Hatálya kiterjed a Pálóczi Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat vérelhajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: E, J	V, V, célkítúzás	Ha ez kontroll tevékenység	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
-----	-----------------------	--------------------------------	-------------------------------	---------------------------------	---------------------------------	---------------------	-------------------------------	--------------------------------	--------------------	-----------

Főfolyamat : III. Időközi mérlegjelentések összeállításának, leadásának folyamata

Folyamatgazda : Gazdasági vezető

Jogszabályi háttér:

- 2011. évi CXCV. törvény,
- 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet,
- 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet,
- Számviteli politika,
- Számlarend

1. részfolyamat: 1. Negyedéves zárlati feladatok könyvelése, egyeztetések elvégzése

a)	Pénzkészlet egyeztetése	forint, illetve deviza pénztár záró pénzkészlete, bankszámlák záró egyenlege	gazdasági ügyintéző, főkönyvi könyvelő	pénzkészlettel egyeztetett főkönyvi kivonat	ellenőrző	eltérések feltárása	Feltáró	Ha nem történik meg az egyeztetés, esetleg rossz összeg kerül be, nem megfelelően alátámasztott a mérlegjelentés	Tárgyneve dévet követő hónap 15.
b)	Követelés és kötelezettségvállalás egyeztetése	Nyitott követelés és kötelezettség állomány	gazdasági ügyintéző, főkönyvi könyvelő	követelésekkel és kötelezettségekkel el egyeztetett főkönyvi kivonat	ellenőrző	eltérések feltárása	Feltáró	Ha nem történik meg az egyeztetés, esetleg rossz összeg kerül be, nem megfelelően alátámasztott a mérlegjelentés	Tárgyneve dévet követő hónap 15.
c)	Főkönyvi kivonat egyéb adatainak egyeztetése	főkönyvi kivonat, analitikák, folyószámlák	gazdasági, ügyintézői, főkönyvi könyvelő	vegyes feladások	ellenőrző	a jelentésben ne legyen hiba	feltáró	Ha nem történik meg az egyeztetés, esetleg rossz összeg kerül be, nem megfelelően alátámasztott a mérlegjelentés	Tárgyneve dévet követő hónap 15.

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017

Hatálya kiterjed a Pálóczi Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat vérehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: E, J	V, V, célkitűzés	Ha ez kontroll tevékenység	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
d)	Eltérések könyvelése	vegyes feladások	gazdasági, ügyintézői, főkönyvi könyvelő	kontírnapió	végrehajtó	nem	nem	nem	Hibás könyvelés	Tárgyneve dévet követő hónap 15.
e)	Immateriális javak, tárgyi eszközök állomány-változásainak könyvelése	analitikus könyvelő által készített feladás	gazdasági ügyintéző, főkönyvi könyvelő	főkönyvi kivonat	végrehajtó	nem	nem	nem	Hibás könyvelés	Tárgyneve dévet követő hónap 15.
f)	Negyedéves adókötelezettségek kontírozása, könyvelése	feladás adókötelezett-ségről	gazdasági ügyintéző, főkönyvi könyvelő	kontírnapió	végrehajtó	nem	nem	nem	Hibás kontírozás, könyvelés	Tárgyneve dévet követő hónap 15.
g)	Könyvelés egyeztetése	főkönyvi kivonat, analitikus nyilvántartás, feladások	gazdasági ügyintéző, főkönyvi könyvelő	vegyes feladás eltérésekről	ellenőrző	Ne legyenek könyvelési hibák		Feltáró	Nem történik meg az egyeztetés, nem megfelelően alátámasztott a mérlegjelentés	Tárgyneve dévet követő hónap 15.
h)	Helyesbítések könyvelése	vegyes feladás	gazdasági ügyintéző, főkönyvi könyvelő	kontírnapió	végrehajtó	nem	nem	nem	Hibás könyvelés	Tárgyneve dévet követő hónap 15.
2. Részfolyamat: Ióközi mérlegjelentések leadása										
a)	Könyvelés adatainak feltöltése KGR-be	lezárt főkönyvi kivonat	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezetők	kitöltött adatszolgáltatás	végrehajtó	nem	nem	nem	nem releváns	Negyedévet követő hó 20.-a
b)	Főkönyvi kivonat feltöltése	könyvelő program által előállított állomány	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezetők	XML formátumban feltöltött főkönyvi kivonat	végrehajtó	nem	nem	nem	Nem egyeznek meg a kivonatban és a költségvetési jelentésben szereplő adatok	Negyedévet követő hó 20.-a

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017

Hatálya kiterjed a Pálóczi Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat vérehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: E, J	V, V, célkítkezés	Ha ez kontroll tevékenység	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
c)	Adatszolgáltatás feladása KGR rendszerben	kitöltött, hibátlan adatszolgáltatás, mérlegjelentés	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezetők	feladott adatszolgáltatás, mérlegjelentés	végrehajtó	nem	nem	nem	Nem kerül a törvény által előírt határidőben feladásra, bírsággal sújtatható az intézmény	Negyedévet követő hó 20.-a

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017

Hatálya kiterjed a Pálóczi Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: E, J	V, tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
3. Részfolyamat: Intézmények mérlegjelentésének jóváhagyása fenntartó által									
a)	A feladott mérlegjelentésének fenntartói jóváhagyása	feladott mérlegjelentések, főkönyvi kivonatok	fenntartó	megjegyzéssel visszautasított mérlegjelentések	ellenőrző	Intézményi mérleg-jelentések hibáinak feltárása	Feltáró	Nem a szabályoknak megfelelően készült el, nem megfelelő a megjegyzés, kiegészítés szükséges	nem releváns
b)	A fenntartó megjegyzése alapján a szükséges változtatások elvégzése	fenntartó megjegyzései	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezetők	fenntartó megjegyzése alapján módosított elemi költségvetés	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nem releváns
c)	Végrehajtott módosításokkal feladott mérlegjelentések fenntartói jóváhagyása	feladott módosított mérlegjelentések, főkönyvi kivonat	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezetők	jóváhagyásra alkalmas intézményi mérlegjelentések	ellenőrző	Intézményi mérleg-jelentések hibáinak feltárása.	Feltáró	nem releváns	nem releváns
d)	Intézményi mérlegjelentések jóváhagyása KGR rendszerben	jóváhagyásra alkalmas feladott intézményi mérlegjelentések	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezetők	Jóváhagyott intézményi mérlegjelentések	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nem releváns

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017

Hatálya kiterjed a Pálóczi Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat vérehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkítűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
-----	-----------------------	--------------------------------	------------------------------	---------------------------------	------------------------------------	---	--------------------------------	--------------------	-----------

Főfolyamat : IV. Éves költségvetési beszámoló összeállítása

Folyamatgazda: : Gazdasági vezető

Jogsabályi háttér:

- 2011. évi CXCV. törvény,
- 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet,
- 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet
- Éves költségvetési törvény,
- Számviteli politika,
- Számlarend

1. részfolyamat: 1. Éves zárlat könyvelésének folyamata

a)	Leltáreltérések kontírozása	kiértékelt leltár	gazdasági ügymintező, főkönyvi könyvelő	vegyes feladás	végrehajtó	nem	nem	Hibás kontírozás.	február 25.
b)	Leltáreltérések könyvelése	vegyes feladás	gazdasági ügymintező főkönyvi könyvelő	kontimapló	végrehajtó	nem	nem	Rosszul kerül lekönyvelésre a bizonylat.	február 25.
c)	Egyezőség ellenőrzése	főkönyvi kivonat, leltár kiértékelés	gazdasági ügymintező, főkönyvi könyvelő	egyeztetett főkönyvi kivonat és leltár	ellenőrző	adminisztrációs hibák kizárása	feltáró	Ha nem történik meg az egyeztetés, esetleg rossz összeg kerül be, nem megfelelően alátámasztott a beszámoló	február 25.
d)	Tárgyi eszközökkel kapcsolatos könyvelések	analitikus könyvelőtől vegyes feladás	gazdasági ügymintező, főkönyvi könyvelő	kontimapló	végrehajtó	nem	nem	Hibás kontírozás	február 25.

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017

Hatálya kiterjed a Pálóczi Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat vérehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkifizés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
e)	Tárgyi eszköz analitika és a főkönyv egyeztetése	főkönyvi kivonat és analitikus nyilvántartás	gazdasági ügyintéző, főkönyvi könyvelő	egyeztetett tárgyi eszköz analitika és főkönyv	ellenőrző	adminisztrációs hibák kizárása	feltáró	Ha nem történik meg az egyeztetés, esetleg rossz összeg kerül be, nem megfelelően alátámasztott a beszámoló	február 25.
f)	Értékvesztések könyvelése	vegyes feladás	gazdasági ügyintéző, főkönyvi könyvelő	kontírmpló	végrehajtó	nem	nem	Hibás kontrolozás	február 25.
g)	Behajthatatlan követelések elszámolása	vegyes feladás	gazdasági ügyintéző, főkönyvi könyvelő	kontírmpló	végrehajtó	nem	nem	Hibás kontrolozás	február 25.
h)	Időbeli elhatárolások összeállítása, kontrolozása	tárgyévet érintő adókötelezett-ségek, KIRA könyvelési értesítő,	gazdasági ügyintéző, főkönyvi könyvelő	kontrolozott feladás	végrehajtó	nem	nem	Nem minden elhatárolandó tétel kerül összeállításra.	február 25.
i)	Időbeli elhatárolások könyvelése	kontrolozott feladás	gazdasági ügyintéző, főkönyvi könyvelő	kontírmpló	végrehajtó	nem	nem	Hibás könyvelés	február 25.
j)	Főkönyvi kivonat és a mérleget alátámasztó leltárak egyeztetése	főkönyvi kivonat, mérlegoros leltárak	gazdasági ügyintéző, főkönyvi könyvelő	egyező főkönyvi kivonat	ellenőrző	A kivonat és a leltár adatainak egyezősége.	feltáró	Nem teljekörűen történik az egyeztetés.	február 25.
k)	Könyvelés zárása, mérleg és eredményszámlák	egyeztetett főkönyvi kivonat	gazdasági ügyintéző, főkönyvi könyvelő	lezárt főkönyvi kivonat	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	február 25.

2. Részfolyamat:Éves költségvetési beszámoló elkészítése

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017

Hatálya kiterjed a Pálóczi Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat vérehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkifizés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
a)	Könyvelési adatok feltöltése a KGR-rendszerbe	könyvelő program által előállított adatállomány	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezetők	kitöltött űrlapok (01-04.,12-13.,15-16)	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	Jogszabály szerint: minden és 02.28.
b)	Teljesített kiadások és bevételekkel kapcsolatos űrlapok kitöltése	kormányzati funkciók szerint összesített kiadások és bevételek	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezetők	kitöltött űrlapok (05-06)	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	Jogszabály szerint: minden és 02.28.
c)	Könyvelési programból nem töltődő egyéb űrlapok kitöltése	főkönyvi kivonat, eadat rendszer adatközlő, értékesítés adatok, tárgyi eszközökkel kapcsolatos adatok	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezetők	kitöltött űrlapok (08-09,-17a)	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	Jogszabály szerint: minden és 02.28.
d)	Maradvány űrlap kitöltése, szabad maradvány megállapítása	kötelezettség-vállalások analitikája	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezetők	kitöltött űrlap (07.)	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	Jogszabály szerint: minden és 02.28.
e)	Főkönyvi kivonat feltöltése	főkönyvi kivonat	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezetők	XML fájl	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	Jogszabály szerint: minden és 02.28.

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017

Hatálya kiterjed a Pálóczi Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat vérehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkítűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
f)	Éves beszámoló feladása a KGR rendszerben	kültöltött beszámoló, feltöltött kivonat	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezetők	feladott éves beszámoló	végrehajtó	nem	nem	Nem kerül a törvény által előírt határidőben feladásra, bírsággal sújtható az intézmény	Jogszabály szerint: minden és 02.28.
3. Részfolyamat: Intézmények éves beszámolójának jóváhagyása fenntartó által									
a)	A feladott éves beszámoló fenntartói jóváhagyása	feladott éves beszámoló, főkönyvi kivonatok	fenntartó	megjegyzéssel visszaautasított éves beszámoló	ellenőrző	Intézményi beszámoló hibáinak feltárása	Feltáró	Nem a szabályoknak megfelelően készült el, nem megfelelő a megjegyzés, kiegészítés szüksége	nem releváns
b)	A fenntartó megjegyzése alapján szükséges változtatások elvégzése	fenntartó megjegyzése	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezetők	fenntartó megjegyzése alapján módosított éves beszámoló	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nem releváns
c)	Végrehajtott módosításokkal feladott éves beszámoló fenntartói jóváhagyása	feladott módosított éves beszámoló, főkönyvi kivonat	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezetők	jóváhagyásra alkalmas intézményi éves beszámolók	ellenőrző	Intézményi beszámoló hibáinak feltárása	Feltáró	nem releváns	nem releváns
d)	Intézményi beszámolók jóváhagyása KGR rendszerben	jóváhagyásra alkalmas feladott intézményi éves beszámoló	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezetők	Jóváhagyott intézményi éves beszámolók	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nem releváns

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017
Hatálya kiterjed a Pálóczi Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépését	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat vérehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
Főfolyamat: V. Főkönyvi és analitikus nyilvántartások, könyvelések Folyamatgazda: : Gazdasági vezető									

Jogszabályi háttér:

- 4/2013. (I. 11.) Korm.r.
- 2011. évi CXCV. Tv.,
- 368/2011. (XII. 31.) Korm.r.
- Számlarend
- Számviteli politika

1. részfolyamat: 1. Tárgyi eszközök, immateriális javak analitikus nyilvántartása

a)	Tárgyi eszközök, immateriális javak rögzítése a nyilvántartásban	számla, üzembe helyezési, állományba vételi jegyzőkönyv, értesítés átsorolásról, átminősítésről	tárgyi eszköz könyvelő	egyedi eszköz-nyilvántartó karton	végrehajtó	nem	nem	Nem teljes körű a nyilvántartásba vétel.	nem releváns
b)	Állományba vételi bizonylat nyomtatása	állományba vett eszköz	tárgyi eszköz könyvelő	állományba vételi bizonylat	végrehajtó	nem	nem		nem releváns
c)	Terv szerinti értékesítéskor elszámolás tárgyi eszköz modulban	nyilvántartásban szereplő eszközök	tárgyi eszköz könyvelő	elszámolt értékesítéskor	végrehajtó	nem	nem	Nem teljes körű az écs. elszámolás, nem a megfelelő leírási kulccsal történt az elszámolás.	nem releváns
d)	Terven felüli értékesítéskor elszámolása	selejtezési jegyzőkönyv, szerződés,	tárgyi eszköz könyvelő	terven felüli értékesítéskor	végrehajtó	nem	nem	Nem történt meg a terven felüli écs. elszámolása.	nem releváns
e)	Kivezetés a nyilvántartásból	selejtezési jegyzőkönyv, átsorolásról értesítés	tárgyi eszköz könyvelő	lezárt egyedi karton	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nem releváns

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017

Hatálya kiterjed a Pálóczi Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
f)	Feladás főkönyvi könyvelés részére	állomány növekedés, csökkenés adatai	tárgyi eszköz könyvelő	vegyes feladás	végrehajtó	nem	nem	Nem teljes körű az állományváltozás feladása a könyvelés részére.	nem releváns
g)	Egyeztetés főkönyvi könyveléssel	főkönyvi kivonat, analitika	tárgyi eszköz könyvelő	egyező főkönyv és analitika	ellenőrző	Egyező főkönyvi és analitikus könyvelés.	Feltáró.	Hibás egyeztetés.	nem releváns

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017

Hatálya kiterjed a Pálóczi Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
2. Részfolyamat: Követelések analitikus nyilvántartása									
a)	Nyitott követelések leszűrése	követelések állománya	gazdasági ügyintéző,	egyeztetett követelések állománya	végrehajtó	nem	nem	Nem minden követelés kerül kiszűrésre	folyamatos
b)	Vevő minősítés, értékvizsgálat készítése	követelések állománya	gazdasági ügyintéző	elszámolandó értékvizsgálat	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	folyamatos
c)	Feladás főkönyvi könyvelés részére	főkönyvi kivonat, ledér kiértékelés	gazdasági ügyintézők	elszámolandó értékvizsgálat egyes feladata	ellenőrző	adminisztrációs hibák kizárása	feltáró	Hibás feladás.	folyamatos
d)	Egyeztetés főkönyvi könyveléssel	analitikus nyilvántartás, főkönyvi kivonat	gazdasági ügyintéző	beszámoló alátámasztó ledér	ellenőrző	adminisztrációs hibák kizárása	feltáró	Hibásan végrehajtott, egyeztetés. Elmarad az egyeztetés.	folyamatos

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017
Hatálya kiterjed a Pálóczy Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat vérehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
3. Részfolyamat: Kötelezettségvállalások és teljesítések könyvelése									
		Kinevezési okiratok, szerződések, visszajagazolt megrendelés, pályázati úton odaítélt támogatásról szóló döntés aláírt	gazdasági ügyintéző	nyilvántartásba vett kötelezettségvállalások	végrehajtó	nem	nem	Elmarad a nyilvántartásba vétel. Nem megfelelő összegben történik a nyilvántartásba vétel.	folyamatos
a)	Előzetes kötelezettségvállalás nyilvántartásba vétele								
		MÁK számfelvételek, teljesítés-igazolással rendelkező számlák, szerződés-módosítások	gazdasági ügyintéző	nem releváns	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	folyamatos
b)	Végleges kötelezettségvállalás nyilvántartásba vétele, átszorítások, módosítások								
		Bankszámla-kivonatok, kiadási pénztárbizonylatok, átvezetési kérelmek, beszámítás	gazdasági ügyintéző	nem releváns	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	folyamatos
c)	Kötelezettségvállalás teljesülésének nyilvántartásba vétele								

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017

Hatálya kiterjed a Pálóczi Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: E, J	V, tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
-----	-----------------------	--------------------------------	-------------------------------	---------------------------------	---------------------------------	------------------------------	--------------------------------	--------------------	-----------

Főfolyamat : VI. Adóbevallások NAV felé

Jogsabályi háttér:

- 2007. évi CXXVII. Tv.
- 2017. évi CL. Tv.
- 2017. évi CLI. Tv.

1. részfolyamat: 1. Általános forgalmi adó bevallása

1.	Áfa bevallás kitöltése	Áfa analitika	gazdasági ügymintázók	áfa bevallás	végrehajtó	nem	nem	Hibásan kerül kitöltésre a nyomtatvány	bevallást megelőzően
2.	Kitöltött bevallás ellenőrzése	áfa bevallás	gazdasági ügymintázó	áfa bevallás	ellenőrző	hibátlan bevallás készítése	feltáró	nem releváns	bevallást megelőzően
3.	Bevallás elküldése ÁNYK rendszerben	áfa bevallás	gazdasági ügymintázó	NAV igazolása	végrehajtó	nem	nem	Nem kerül határidőben elküldésre a nyomtatvány.	Tárgy hónapot, tárgy negyedévet követő hó 20.-a
4.	Feladás készítése könyvelés részére	áfa bevallás	gazdasági ügymintázó	könyvelési bizonylat	végrehajtó	nem	nem	Nem készül feladás a könyvelés részére.	bevallás hónapját követő hónap 15.

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017

Hatálya kiterjed a Pálóczy Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat véreghajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: E, J	V, tevékenység célkítkezés	Ha ez kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
-----	-----------------------	--------------------------------	-------------------------------	---------------------------------	---------------------------------	-------------------------------	--------------------------------------	--------------------	-----------

Jogszabályi háttér:

- 2011. évi CXCL. Tv.
- 2017. évi CL. Tv.
- 2017. évi CLI. Tv.
- 1991. évi IV. Tv

2. Részfolyamat: Rehabilitációs hozzájárulás bevallása

a)	Rehabilitációs hozzájárulás fizetési kötelezettség számítása	Létszámadatok megérkeznek az adat rendszerben	gazdasági ügyintéző	megállapított kötelezettség	végrehajtó	nem	nem	Nem érkezik meg időben a létszámadat. Hibásan számítja ki az adókötelezettséget.	bevallást megelőzően
b)	Előleg bevallás, éves bevallás kitöltése	Kiszámított kötelezettség	gazdasági ügyintéző	kitöltött bevallás	végrehajtó	nem	nem	Hibásan töltik ki a bevallást.	bevallást megelőzően
c)	Bevallás elküldése ÁNYK rendszerben	Kitöltött bevallás	gazdasági ügyintéző	NAV igazolása	végrehajtó	nem	nem	Nem kerül határidőben leadásra a bevallás.	Negyedévet követő hó 20.-a, éves bevallás esetén febr. 20-a
d)	Feladás könyvelés részére	adóbevallás	gazdasági ügyintéző	vegyes feladás	végrehajtó	nem	nem	Nem kerül feladásra a kötelezettség a könyvelés felé	bevallás hónapját követő hónap 15.

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017

Hatálya kiterjed a Pálóczi István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat vérehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: E, J	V, tevékenység célkftűzés	Ha ez kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
-----	-----------------------	--------------------------------	------------------------------	---------------------------------	---------------------------------	------------------------------	--------------------------------------	--------------------	-----------

Jógszabályi háttér:

- 2017. évi CL. Tv.
- 2017. évi CLI. Tv.
- 1991. évi LXXXII. tv.

3. Cégaudató bevallása

a)	Cégaudató fizetési kötelezettség számítása	Teljesítési adatok, környezetvédelmi osztályba sorolás.	gazdasági ügyintéző	megállapított kötelezettség	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	bevallást megelőzőben
b)	Negyedévenkénti bevallás	Kiszámított kötelezettség	gazdasági ügyintéző	kitöltött bevallás	végrehajtó	nem	nem	Hibásan töltik ki a bevallást.	bevallást megelőzőben
c)	Bevallás elküldése ÁNYK rendszerben	Kitöltött bevallás	gazdasági ügyintéző	NAV igazolása	végrehajtó	nem	nem	Nem kerül határidőben leadásra a bevallás.	Negyedévet követő hó 20-a
d)	Feladás a könyvelés részére	adóbevallás	gazdasági ügyintéző	vegyes feladás	végrehajtó	nem	nem	Nem kerül feladásra a kötelezettség a könyvelés felé	bevallás hónapját követő hónap 15.

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017

Hatálya kiterjed a Pálóczi Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkítózás	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
-----	-----------------------	--------------------------------	-------------------------------	---------------------------------	------------------------------------	---	--------------------------------	--------------------	-----------

Főfolyamat : VII. Statisztikai adatszolgáltatások

Folyamatgazda: Gazdasági vezető, Gyakorlati oktatásvezető, Műszaki igazgatóhelyettes

- Beruházási statisztikai jelentés
- Gyümölcs-és szőlőtermesztés, felhasználás és nettó árbevétele
- Állatállomány
- Állatállomány-változás, vágóállatok és állati termékek termelése, felhasználása és nettó árbevétele
- Növénytermesztési termékek, zöldségfélék, gyep és nád termelése, felhasználása és nettó árbevétele
- Tej-és tejtermékek termelése, felvásárlása, felhasználása és nettó árbevétele
- Energiafelhasználási beszámoló
- 288/2009.(XII.15.) Korm.rendelet

I. részfolyamat: I. Statisztikai hivatal felé teljesítendő adatszolgáltatás

a)	Adatszolgáltatás kitöltése a rendszerben	KSH tájékoztatója	gazdasági ügyintéző	elektronikus adatszolgáltatás	végrehajtó	nem	nem	Nem veszik észre az adatszolgáltatásra vonatkozó tájékoztatót. Nem a megfelelő személy kapja meg a tájékoztatót.	KSH tájékoztató szerint
b)	Adatszolgáltatás lezárása, igazolás nyomtatása	elektronikus adatszolgáltat	gazdasági ügyintéző	Igazolás	végrehajtó	nem	nem	A határidőt nem tartják be.	KSH tájékoztató szerint
c)	Igazolás iktatása	Igazolás	gazdasági ügyintéző	iktatás	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	KSH tájékoztató szerint

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017

Hatálya kiterjed a Pálóczy Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkítúzás	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
Főfolyamat: VIII. Pénzkezelés									
Jogszabályi háttér:									
• 368/2011. (XII.31.) Korm. rend.									
• Fenntartói utasítás,									
1. részfolyamat: 1. Likviditási terv									
a)	Éves, havi, heti likviditási terv elkészítése	költségvetés	gazdasági ügyintéző	likviditási terv	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	
b)	Működéshez szükséges bankszámlapénz biztosítása	likviditási terv	gazdasági ügyintéző, pénztáros	nem releváns	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017

Hatálya kiterjed a Pálóczi Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
-----	-----------------------	--------------------------------	-------------------------------	---------------------------------	------------------------------------	---	--------------------------------	--------------------	-----------

2. Részfolyamat: Pénzkiadások folyamata

Jogszabályi háttér:

- 2011. évi CXCV. törvény,
- 368/2011. (XII.31.) Korm. rend.,
- 4/2013. (I.11.) Korm. rend.,
- Pénzkezelési szabályzat,
- Gazdálkodási szabályzat,

a)	Számla beérkezése, számszaki, formai vizsgálata, előzetes írásbeli kötelezettség-vállalás vizsgálata	számla	gazdasági ügyintéző	számla, értesítés nem írásbeli kötelezettségvállalásról	végrehajtó	nem	nem	Nem megfelelő a számla kiállítása.	folyamatos
b)	Pénzügyi ellenjegyzés	számla, értesítés nem írásbeli kötelezettségvállalásról	Gazdálkodási szabályzat szerint	számla	ellenőrző	Fedezet igazolása	megelőző	Nincs elegendő szabad előirányzat.	folyamatos
c)	Kötelezettség-vállalás	számla, pénzügyi ellenjegyzés	Gazdál-kodási szabályzat szerint	számla, kötelezettség-vállalás	jóváhagyó	nem	nem	nem releváns	folyamatos
d)	Rögzítése nyilvántartási programban, utalvány készítése	számla	gazdasági ügyintéző	utalvány lap	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	folyamatos
e)	Teljesítésigazolás	számla, utalványlap	Gazdál-kodási szabályzat szerint	teljesítésigazolás-s-sal ellátott utalvány	ellenőrző	A teljesítés igazolása.	megelőző	nem releváns	folyamatos
f)	Érvényesítés	teljesítésigazolás-sal ellátott utalvány, számla	Gazdál-kodási szabályzat szerint	érvényesített utalvány lap	jóváhagyó	Szabályszerűség biztosítása	Feltáró	nem releváns	folyamatos

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017

Hatálya kiterjed a Pálóczy Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkítúzás	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
g)	Utalványozás	számla, utalvány	gazdasági ügyintéző	utalványozott utalvány lap	jóváhagyó	Kiadás teljesítésének engedélyezése.	Megelőző	nem releváns	folyamatos
h)	Pénzügyi rendezés pénztárból, bankszámláról	számla, utalvány	pénztáros, gazdasági ügyintéző	kiadási pénztárbizonylat , elküldött megbízás	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	folyamatos

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017
Hatálya kiterjed a Pálóczy Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat vérehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
-----	-----------------------	--------------------------------	------------------------------	---------------------------------	------------------------------------	---	--------------------------------	--------------------	-----------

3. Részfolyamat: Elszámolásra kiadott előlegek

Jogszabályi háttér:

- 2011. évi CXCV. törvény,
- 368/2011. (XII.31.) Korm. rend.,
- 4/2013. (I.11.) Korm. rend.,
- 1995. évi CXVII. törvény,
- Pénzkezelési szabályzat,
- Gazdálkodási szabályzat,

a)	Előleg igény beérkezése	engedély előleg felvételére	pénztáros	készpénzfelvétel i utalvány	ellenőrző	Aláírás ellenőrzése	Meg-előző	nem releváns	folyamatos
b)	Pénzösszeg felvétele bankszámláról	engedély előleg felvételére	pénztáros	bevételi pénztárbiizonnylat	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	folyamatos
c)	Előleg kiadása	engedély előleg felvételére	pénztáros	kiadási pénztárbiizonnylat	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	folyamatos
d)	Elszámolás/ készpénzes számlák leadása pénztárban Számlák rögzítése nyilvántartási programban, utalvány készítése	számlák	gazdasági ügyintéző	utalvány lap	azonnal	Tejlesztésigazol ás, érvényesítés	Gazdál-kodási szabályza t szerint	nem releváns	folyamatos
e)	Pénzügyi ellenjegyzés	számla	Gazdálkodási szabályzat szerint	számla	ellenőrző	Fedezet igazolása	meg-előző	Nincs elegendő szabad előirányzat.	folyamatos
f)	Kötelezettség-vállalás	számla, pénzügyi ellenjegyzés	Gazdálkodási szabályzat szerint	számla, kötelezettség-vállalás	jóváhagyó	nem	nem	nem releváns	folyamatos
g)	Tejlesztésigazolás	számla, utalványlap	Gazdál-kodási szabályzat szerint	tejlesztésigazolás-s-sal ellátott utalvány	ellenőrző	A teljesítés igazolása.	meg-előző	nem releváns	folyamatos
h)	Érvényesítés	tejlesztésigazolás-sal ellátott utalvány, számla	Gazdál-kodási szabályzat szerint	érvényesített utalvány lap	jóváhagyó	Szabály-szerűség biztosítása	Feltáró	nem releváns	folyamatos

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017

Hatálya kiterjed a Pálóczy Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat vérehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkítúzás	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
i)	Utalványozás	számla, utalvány	gazdasági ügyintéző	utalványozott utalvány lap	jóváhagyó	Kiadás teljesítésének engedélyezése.	Megelőző	nem releváns	folyamatos
j)	Elszámolás	számlák, aláírt utalvány	pénztáros	kiadási és bevételi pénztár- bizonylatok	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	folyamatos

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017

Hatálya kiterjed a Pálóczy Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat vérehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
Főfolyamat: IX. Humán erőforrás gazdálkodás Jogszabályi háttér: <ul style="list-style-type: none"> • 2011. évi CXCV. tv. • 1992. évi XXXIII. tv. I. tv. • 368/2011. (XII.31.) Korm. rend. • 326/2013. (VIII. 30.) Korm. rendelet, Cafetéria szabályzat									
Folyamatgazda: : Gazdasági vezető									
I. részfolyamat: I. Közalkalmazotti jogviszony létesítése									
a)	Közalkalmazottiak engedélyezett létszámának ellenőrzése	Munkaerő igény felmerülése	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezetők	üres álláshely kimutatása	ellenőrző	létszámkeret tartása	feltáró	nem releváns	nem releváns
b)	Pályázati kiírás	létszámkeret	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezetők	pályázat	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nem releváns
c)	Kiválasztás	pályázatok	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezetők	értésítés kiválasztásról	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nem releváns
d)	Közalkalmazotti felvétele, kinevezési okmányok elkészítése	értésítés kiválasztásról munkavállaláshoz szükséges dokumentumok	munkaügyi ügyintéző	kinevezési okmányok KIRA rendszerből	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nem releváns
e)	Kinevezés pénzügyi ellenjegyzése	kinevezési okmányok KIRA rendszerből	Gazdálkodási szabályzat szerint	pénzügyileg ellenjegyzett kinevezés	jóváhagyó	Pénzügyi fedezet igazolása.	Meg-előző	Pénzügyi ellenjegyzés elmarad.	nem releváns

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017

Hatálya kiterjed a Pálóczy Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat vérehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkítúzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
f)	Kinevezés aláírása, közalkalmazott által	pénzügyileg ellenjegyzett kinevezés	munkaügyi ügyintéző	kötelezettségvállalással pénzügyi ellenjegyzéssel ellátott kinevezési okmányok	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nem releváns
g)	Szükséges nyomtatványok továbbítása MÁK részére papír alapon	aláírt kinevezési okmányok	munkaügyi ügyintéző	MÁK felé elküldött kinevezési okmányok	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nem releváns

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017

Hatálya kiterjed a Pálóczy Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
2. Közalkalmazotti jogviszony megszüntetése									
a)	Jogviszony megszüntetés kezdeményezése	Lemondás, felmentés, közös megegyezés, feltétel bekövetkezése	köz-alkalmazott, igazgató, gazdasági vezető, gazdasági csoportvezetők	lemondás, felmentés, közös megegyezés, írásos dokumentuma	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nem releváns
b)	Megszüntetési szándék dokumentumának aláírása	Lemondás, felmentés, közös megegyezés, feltétel bekövetkezése	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezetők	aláírt, elfogadott megszüntetést kezdeményező dokumentumok	jóváhagyó	Jogszabálynak megfelelő megszüntetés.	Meg-előző	Nem felel meg a munkajogi szabályoknak a megszüntetés.	nem releváns
c)	Megszüntetés rögzítése KIRA rendszerben, illetmény-elszámolás nyomtatása	Lemondás, felmentés, közös megegyezés	munkaügyi ügyintéző	megszüntetés dokumentumai KIRA, munkaidő nyilvántartás, szabadság nyilvántartás	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nem releváns
d)	Nyomtatványok aláírása (munkáltató, kilépő)	megszüntetés dokumentumai KIRA, munkaidő nyilvántartás, szabadság nyilvántartás	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezetők	aláírt dokumentumok	jóváhagyó	Megfelelő doku- mentumok biztosítása.	Meg-előző	nem releváns	nem releváns

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017

Hatálya kiterjed a Pálóczi István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat vérehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
e)	Hóközi kifizetés	Hóközi számféjtés	munkaügyi ügyintéző, pénztáros	kiadási pénztárbizonyla t, bankszámla kivonat	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	munkában töltött utolsó napot követő 5 munkanap
f)	Személyi anyag zárása	Kilépő dolgozó személyi anyaga	személyzeti és munkaügyi ügyintéző	lezárt személyi anyag	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nem releváns
g)	Dokumentumok kiadása	Dokumentumok megérkezése Kincstártól	munkaügyi ügyintéző	OEP igazolvány, munkáltató igazolása	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	megérkezést követően haladéktalanul

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017
Hatálya kiterjed a Pálóczi Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat vérehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
3. Részfolyamat: Munkaidő nyilvántartás									
a)	Jelenléti ívek kiosztása	jelenléti ívek	munkaügyi ügymintéz	jelenléti ívek, igazolás kereső- képtelenségről	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nem releváns
b)	Szabadság engedélyezése	szabadság kérelem, engedély	igazgató, gazdasági vezető, gazdasági csoportvezetők	Aláírt szabadság engedély	jóváhagyó	Szabadság nyilvántartás ellenőrzése	Meg-előző	nem releváns	nem releváns
c)	Szabadság rögzítése a nyilvántartásban	Szabadság engedélyek	munkaügyi ügymintéz	szabadság nyilvántartás	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nem releváns
d)	Munkaidő nyilvántartás ellenőrzése	jelenléti ívek, szabadság engedélyek	munkaügyi ügymintéz	feltülvizsgált jelenléti ívek, szabadság engedélyek	ellenőrző	Nyilvántartás pontos legyen.	Meg-előző	nem releváns	nem releváns
e)	Távollétek rögzítése KIRA rendszerben	jelenléti ívek, szabadság nyilvántartás	munkaügyi ügymintéz	dokumentum hiányzás- jelentésről KIRA programból	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	Folyamatos

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017
Hatálya kiterjed a Pálóczi Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkifizés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
4. Részfolyamat: Cafetéria juttatás									
a)	Nyilatkozatok kiosztása	Cafetéria keret	munkaügyi ügymintező	Cafetéria nyilatkozatok	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nem releváns
b)	Nyilatkozatok leadása	Kitöltött nyilatkozatok	munkaügyi ügymintező	Kitöltött nyilatkozatok	Ellenőrző	Megfelelően kitöltött nyilatkozatok.	Megelőző	nem releváns	nem releváns
c)	30 napon túli távollét jelentése	Távollét jelentése	munkaügyi ügymintező	Keret átszámítása	végrehajtó	nem	nem	Nem kerül jelentésre a cafetériára nem jogosító idő.	nem releváns
d)	Módosított nyilatkozat leadása	Átszámított keretösszeg	munkaügyi ügymintező	módosított cafetéria nyilatkozatok	Ellenőrző	A nyilatkozat a módosított összegre vonatkozik.	Megelőző	nem releváns	nem releváns
e)	Módosított nyilatkozat átadása számfejtésnek	módosított nyilatkozat	munkaügyi ügymintező	módosított nyilatkozat	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nem releváns

5. Részfolyamat: Illetménymódosítások

a)	Besorolások felülvizsgálata	Jogszabály- változás, feltétel bekövetkezése	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezetők	Új besorolások	ellenőrző	Jogszabálynak megfelelő besorolások	Megelőző	Nem vizsgálnak mindenkit felül.	jogszabály- változáskor
b)	Átsorolások elvégzése	Módosított besorolások	munkaügyi ügymintező	módosított kinevezések	végrehajtó	nem	nem	Nem megfelelően állapítják meg a besorolást.	jogszabály szerint
c)	Kinevezés módosítások nyomtatása	Módosított kinevezések	személyzeti és munkaügyi ügymintező,	Kinevezés módosítások	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nem releváns
d)	Kinevezés módosítások aláírása	Kinevezés módosítások	igazgató, gazdasági vezető, gazdasági csoportvezetők	Aláírt kinevezés módosítások	jóváhagyó	A módosítások felülvizsgálata.	Feltáró	nem releváns	nem releváns

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017

Hatálya kiterjed a Pálóczi Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: E, J	V, tevékenység célkitűzés	Ha ez kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
Főfolyamat: X. Személyi jellegű kifizetések									
Jogsabályi háttér:									
Folyamatgazda: : Gazdasági vezető									
I. részfolyamat: I. Megbízási díjak folyamata									
a)	Megbízási szerződések elkészítése	külsős személy által végzendő	gazdasági vezető, gazdasági	megbízási szerződés	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nem releváns
b)	Pénzügyi ellenjegyzés	megbízási szerződés	Gazdálkodási szabályzat szerint	megbízási szerződés	jóváhagyó	Pénzügyi fedezet igazolása.	Meg-előző	Elmarad a pénzügyi ellenjegyzés.	nem releváns
c)	Kötelezettség-vállalás	Megbízási szerződés	Gazdálkodási szabályzat szerint	Megbízási szerződés	jóváhagyó	Pénzügyi fedezet ellenőrzése.	Meg-előző	nem releváns	nem releváns
d)	Rögzítés KIRA rendszerben	Megbízási szerződés	munkaügyi ügyintéző	KIRA dokumentumok	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nem releváns
e)	Eseti vagy rendszeres teljesítésgazolás a számfeljítéshez	megbízási szerződés, utalvány, számla	Gazdálkodási szabályzat szerint	Teljesítésgazolás	ellenőrző	Teljesítés megállapítása.	Meg-előző	nem releváns	nem releváns
f)	Számfeljítés	megbízási szerződés, utalvány, számla, teljesítésgazolás, adóelőlegnyilatkozat	munkaügyi ügyintéző	kifizetési jegyzék	végrehajtó	nem	nem	Nem jól veszik figyelembe az adónyilatkozatot. Adókat rosszul számfeljítik.	nem releváns
g)	Érvényesítés	kifizetési jegyzék, utalvány	Gazdálkodási szabályzat szerint	Érvényesített utalvány	ellenőrző	Gazdálkodási szabályzat szerinti feladatok	megelőző	nem releváns	nem releváns

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017

Hatálya kiterjed a Pálóczy Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: E, J	V, tevékenység célkítkezés	Ha ez kontroll szabályzat szerinti feladatok	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
h)	Utalványozás	Érvényesített utalvány	Gazdál-kodási szabályzat szerint	utalványozott utalvány lap	jóváhagyó	Gazdálkodási szabályzat szerinti feladatok		megelőző	nem releváns	nem releváns
i)	Kifizetés	utalványozott utalvány, kifizetési jegyzék	Pénzkeze-lési szabályzat szerint	kifizetési pénztárbizonylya t	végrehajtó	nem		nem	nem releváns	nem releváns
2. Részfolyamat: Egyéb személyi juttatások számfeljtése (reprezentáció, telefon magánhasználat)										
a)	Feladás számfeljtésre	számla	gazdasági ügyintéző	feladás számfeljtésre	végrehajtó	nem		nem	Nem minden számla kerül ki gyűjtésre.	KIRA rendszer szerint
b)	Számfeljtés	feladás	személyzeti és munkaügyi ügyintéző	KIRA dokumentum	végrehajtó	nem		nem	nem releváns	KIRA rendszer szerint

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017

Hatálya kiterjed a Pálóczi Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat vérehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
Főfolyamat : XI. Vagyongazdálkodás									
Jogszabályi háttér:									

- 2000. évi C. törvény a számvitelről
- 4/2013. (I. 11.) Korm.r.
- Számlarend
- Számviteli politika
- Leltározási szabályzat
- Felesleges készletek értékesítési és selejtezési szabályzata
- 254/2007.(X.4.) Állami vagyonnal való gazdálkodásról szóló tv. (Vagyonkataszteri jelentés)

1. részfolyamat: 1. Leltározás

a)	Főkönyvek és tárgyi eszköz analitikák egyeztetése	főkönyvi kivonat, analitika	gazdasági ügyintéző	főkönyv-analitika egyeztető dokumentumai, leltárfelvételi ívek	ellenőrző	Egyeztetés	Feltáró	Elmarad az egyeztetés.	Leltározást megelőzően
b)	Leltározási utasítás készítése		igazgató	leltározási utasítás	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	Leltározási szabályzat szerint
c)	Leltározási ütemterv jóváhagyása	leltározási utasítás	gazdasági vezető	leltározási ütemterv	jóváhagyó	nem	nem	nem releváns	Leltározási szabályzat szerint

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017
Hatálya kiterjed a Pálóczi Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat vérehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
d)	Leltározók oktatása	leltározási ütemterv	gazdasági ügyintéző	megbízólevelek	végrehajtó	nem	nem	Nem vesz részt minden leltározó a leltározás előtti oktatáson.	Leltározási szabályzat szerint
e)	A felleltározandó eszközök számba vétele és a leltárfelvételi íveken történő rögzítése	leltárfelvételi ívek	leltározók	leltárfelvételi ívek, leltári nyilatkozatok, feljegyzések	végrehajtó	nem	nem	A leltárfelvételi bizonylatok pontatlanok, hiányosak, a leltározás bizonylati rendje nem érvényesül.	Leltározási szabályzat szerint
f)	Leltár ellenőrzése	leltárfelvételi ívek, leltári nyilatkozatok, feljegyzések	leltárellenőr	jegyzőkönyv	ellenőrző	Szabályosság bizosítása.	Meg- előző	A leltárellenőrzéskor nem veszik észre a szabálytalanságokat.	Leltározási szabályzat szerint

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017
Hatálya kiterjed a Pálóczi Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkifizés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
g)	Leltárfelvételi ívek összesítése	leltárfelvételi ívek, leltári nyilatkozatok, feljegyzések	leltározók	leltárfelvételi ívek	végrehajtó	nem	nem	Nem minden leltárfelvételi ív kerül leadásra, nem dolgozzák fel teljes körűen.	Leltározási szabályzat szerint
h)	A leltárban szereplő adatok és a könyv szerinti adatok egyeztetése	leltárfelvételi ívek, analitikus könyvelés	leltározási vezető	egyeztetett dokumentáció	ellenőrző	Egyezőség biztosítása	Feltáró	nem releváns	Leltározási szabályzat szerint
i)	Több let/hiany okainak kivizsgálása	egyeztetett dokumentáció	gazdasági ügyintéző	jegyzőkönyv	végrehajtó	nem	nem	leltár	Leltározási szabályzat szerint
j)	Az eltérések rögzítése a főkönyvben, analitikában.	egyeztetett dokumentáció	gazdasági ügyintéző	kontírnapló	végrehajtó	nem	nem	Nem történik meg az eltérések könyvelése.	Leltározási szabályzat szerint
k)	Felelősség megállapítása	jegyzőkönyv	gazdasági vezető	felelősségre vonás dokumentációja	végrehajtó	nem	nem	A felelősségre vonható személy már nem az intézmény dolgozója.	Leltározási szabályzat szerint

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017

Hatálya kiterjed a Pálóczy Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
2. Részfolyamat: Selejtezés									
a)	Selejtezésre kijelölt eszközökről javaslatkérés		Selejtezési Bizottság	Selejtezési javaslat, Selejtezésre kijelölt eszközökről kimutatás	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	Selejtezési szabályzat szerint
b)	Nagy értékű tárgyi eszközök selejtezésére jóváhagyás kérése a vagyongazdálkodási és pénzügyi igazgató által szerződésben foglaltak szerint	Selejtezési javaslat, Selejtezésre kijelölt eszközökről kimutatás	Selejtezési Bizottság, gazdasági vezető, gazdasági csoportvezető	Jóváhagyás	jóváhagyó	nem	nem	Nem kérem jóváhagyást a tulajdoni jogokat gyakorló MNV Zrt-től.	Selejtezési szabályzat szerint
c)	Selejtezés végrehajtása	Selejtezési javaslat, Selejtezésre kijelölt eszközökről kimutatás Jóváhagyás	Selejtezési Bizottság	Selejtezési javaslat,	Selejtezési szabályzat szerint	nem	nem	nem releváns	Selejtezési szabályzat szerint
d)	Selejtezési jegyzőkönyvek elkészítése	Selejtezési javaslat, Selejtezésre kijelölt eszközökről kimutatás Jóváhagyás	Selejtezési Bizottság	Selejtezési jegyzőkönyv	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	Selejtezési szabályzat szerint

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017

Hatálya kiterjed a Pálóczy Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkifizés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
e)	Selejtezett eszközökről feladás készítése a könyvelés részére	Selejtezési jegyzőkönyv selejtezett eszközök jegyzéke	Selejtezési Bizottság	vegyes feladás	végrehajtó	nem	nem	Nem minden selejtezett eszköz szerepel a jegyzéken. Nem készítenek feladást a könyvelés részére. Nem készítik el határidőre a feladást.	Tárgy- negyedévet követő hónap 15. előtt
f)	Selejtezett eszközök kivezetése a főkönyvből és analitikából	vegyes feladás	gazdasági ügyintéző	kontínmapló	végrehajtó	nem	nem	elmarad a kivezetés.	Tárgy- negyedévet követő hónap 15.
3. Rszolyamat: Vagyonkataszteri jelentés készítése									
a)	Adatszolgáltatás kitöltése a FORRÁS SQL program segítségével	MNV Zrt tájékoztatója, analitikus nyilvántartás a vagyronról	gazdasági ügyintéző	elektronikus adatszolgáltatás	végrehajtó	nem	nem	Nem veszik észre az adatszolgáltatásra vonatkozó tájékoztatót. Nem a megfelelő személy kapja meg a tájékoztatót	tárgyévet követő év május 31-e előtt
b)	Adatszolgáltatás lezárása	elektronikus adatszolgáltatás	gazdasági ügyintéző	visszaigazolás a sikeres adatbetöltésről a központi adatbázisba	végrehajtó	nem	nem	Nem kerül határidőben elküldésre az adatszolgáltatás	tárgyévet követő év május 31-e
c)	Visszaigazolás iktatása	Visszaigazolás	gazdasági ügyintéző	iktatott visszaigazolás	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nem releváns

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017

Hatálya kiterjed a Pálóczi Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
	Főfolyamat : XII. Beszerzések								
	Folyamatgazda: műszaki igazgatóhelyettes, szakmai igazgatóhelyettes, gyakorlati oktatás vezető								

Jogszabályi háttér:

- 2015. évi CXLIII. tv.
- 2013. évi V. törvény,
- 44/2015. (XI. 2.) MvM rendelet
- 321/2015. (X.30.) Korm. rend

1. részfolyamat: 1. Közbeszerzés esetén

a)	Műszaki dokumentáció	műszaki tervdokumentáció	szakmai/műszaki tartalomért felelős igazgatóhelyettes, vezető	műszaki dokumentáció	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nem releváns
b)	Előzetes szerződések megkötése (közbeszerzési szaktanácsadó, szakértő, - felelősségi viszonyok, kapcsolattartók meghatározása	nem releváns	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezető, megbízott közbeszerzési lebonyolító pénzügyi ellenjegyző, kötelezettségvállaló	szerződések	végrehajtó, jövőahagyó	Áht. Szabályainak betartása	feltáró	nem releváns	nem releváns
c)	Megbízólevelek, összeférhetetlenségi és titoktartási nyilatkozatok elkészítése	ajánlattételi/részvételi felhívás, ajánlattételi dokumentáció	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezető, megbízott közbeszerzési lebonyolító	megbízólevél, nyilatkozat	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nem releváns

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017

Hatálya kiterjed a Pálóczi Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkittűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
d)	Az ajánlati/részvételi felhívás elkészítése	nem releváns	szakmai/műszaki tartalomért felelős igazgatóhelyettes, vezető, gazdasági vezető, gazdasági csoportvezető, megbízott közbeszerzési lebonyolító	Az ajánlati/részvételi felhívás, ajánlattételi dokumentáció	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nem releváns
e)	Ajánlatkérői dokumentáció elkészítése	nem releváns	megbízott közbeszerzési lebonyolító	dokumentáció	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nem releváns
f)	Hirdetmény feladása, közzététele, a közzétételi díj kiszámítása, átutalásról gondoskodás, hiánypótlás	nem releváns	megbízott közbeszerzési lebonyolító	hirdetmény	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nem releváns
g)	Ajánlatok benyújtása, átvétele	nem releváns	megbízott közbeszerzési lebonyolító	átadás átvételi dokumentumok	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nem releváns
h)	A bontási eljárás, a bontási jegyzőkönyv az ajánlattevők részére történő megküldése	ajánlatok	megbízott közbeszerzési lebonyolító	bontási jegyzőkönyv	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nem releváns
i)	Bírálat megkezdése	ajánlatok	megbízott közbeszerzési lebonyolító	nem releváns	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nem releváns

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017
Hatálya kiterjed a Pálóczi Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat vérehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
j)	Hiánypótlás (ha biztosított volt)	ajánlatok	megbízott közbeszerzési lebonyolító	nem releváns	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nem releváns
k)	Ajánlatok értékelése – írásbeli összegzés	ajánlatok	megbízott közbeszerzési lebonyolító	értékelési jegyzőkönyv	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nem releváns
l)	Eredményhirdetés, a jegyzőkönyv ajánlattevőknek történő megküldése	ajánlatok, értékelési jegyzőkönyv	megbízott közbeszerzési lebonyolító	eredményhirdetés	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nem releváns
m)	Szerződés-kötés előkészítése, megkötése	eredményhirdetés és	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezető, megbízott közbeszerzési lebonyolító	szerződés	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nem releváns
n)	Tájékoztató a szerződés megkötéséről, a szerződés teljesítéséről	szerződések	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezető, megbízott közbeszerzési lebonyolító	hirdetmény	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nem releváns
o)	Az éves statisztikai összegzés elkészítése, megküldése	nem releváns	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezető	hirdetmény	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	Tárgyévvet követő május 31.
p)	A közbeszerzési eljárásokhoz kapcsolódó dokumentumok kezelése	nem releváns	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezető	nem releváns	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nem releváns

2. Részfolyamat: Nem közbeszerzés hatálya alá tartozó beszerzések

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017

Hatálya kiterjed a Pálóczi Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat vérehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
	<p>Jogszabályi háttér:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 2011. évi CXCV. tv. • 2015. évi CXLIII. tv • 368/2011.(XII. 31) Korm. tend. • 4/2013. (I. 11. Korm. rend. • 38/2013.(IX.19.) NGM. rend. • Beszerzési szabályzat • Gazdálkodási szabályzat 								
a)	Igények felmérése	nem releváns	részlegvezetők, gazdasági vezető, gazdasági csoportvezető, igazgató	Igények listája	végrehajtó	nem	nem	Rosszul történik meg az igényfelmérés	negyedévente, szükség esetén azonnal
b)	Igények szakmai jóváhagyása	Igények listája	igazgató	szakmailag jóváhagyott igények	jóváhagyó	Folyamatba épített megelőző kontroll az igazgató részéről a megalapozott igényekkel kapcsolatosan	nem	nem releváns	nem releváns
c)	Igények pénzügyi fedezetének igazolása	szakmailag jóváhagyott igények	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezető, gazdálkodási szabályzat szerint	szakmailag jóváhagyott, pénzügyileg ellenjegyzett igények listája	jóváhagyó	nem	nem	nem releváns	nem releváns

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017

Hatálya kiterjed a Pálóczi Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
d)	Árajánlatok bekérése	szakmailag jóváhagyott, pénzügyileg fedezetigazolt igények listája	részlegvezetők, gazdasági vezető, gazdasági csoportvezető	árajánlat bekérők	végrehajtó	nem	nem	Nincs bekérve a 3 árajánlat.	nem releváns
e)	Árajánlatok értékelése	árajánlatok	részlegvezetők, gazdasági vezető, gazdasági csoportvezető	értékelés alapján kiválasztott árajánlat	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nem releváns
f)	Megrendelés, szerződés megkötésének előkészítése	értékelés alapján kiválasztott árajánlat	részlegvezetők, gazdasági vezető, gazdasági csoportvezető	megrendelés elküldése, szerződéstervezet elkészítése	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nem releváns
h)	Pénzügyi ellenjegyzés	szerződés, visszaigazolt megrendelés	gazdálkodási szabályzat szerinti: gazdasági csoportvezető	pénzügyileg ellenjegyzett szerződés	jóváhagyó	fedezet meglétének ellenőrzése, megfelelő szabadkeret biztosítása	megelőző	elmarad a pénzügyi ellenjegyzés	Kötelezettség vállalást megelőzően
i)	Szerződés aláírása (kötelezettségvállalás)	pénzügyileg ellenjegyzett szerződés	igazgató, szerződő partner	aláírt szerződés	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nem releváns

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017

Hatálya kiterjed a Pálóczy Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat vérehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: E, J	V, V, célkítkezés	Ha ez kontroll tevékenység	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
-----	-----------------------	--------------------------------	------------------------------	---------------------------------	---------------------------------	----------------------	-------------------------------	--------------------------------	--------------------	-----------

Főfolyamat : XIII. Iktatás, iratkezelés

Jogszabályi háttér:

- Iratkezelési szabályzat
- 20/2012. (VIII.31.) EMMI rendelet 1. sz. melléklet)

1. részfolyamat: 1. Iratkezelési szabályzat elkészítése, aktualizálása

a)	Iratkezelési szabályzat elkészítése	iratkezelési szabályzat szerint	gazdasági felelős	Iratkezelési szabályzat	végrehajtó	nem	nem	nem	nem releváns	nem releváns
b)	Szabályzat hatályba léptetése	igazgató jóváhagyása	gazdasági felelős	nem releváns	végrehajtó	nem	nem	nem	nem releváns	nem releváns
c)	Szabályzat felülvizsgálata	jogszabály-változások, szervezeti változások	gazdasági felelős	Iratkezelési szabályzat	Ellenőrző	Szabályzat hatályos legyen	Feltáró	Nem lett felülvizsgálva a szabályzat, a jogszabályi változások, egyéb intézményi változások nem kerülnek be a szabályzatba.	nem releváns	nem releváns

2. Részfolyamat: Iktatás, irattározás

a)	Küldemény felbontása, iktatása	Beérkezett iratok	gazdasági felelős	nem releváns	végrehajtó	nem	nem	nem	nem releváns	nem releváns
b)	Elintéztiként átvett iratok felülvizsgálata	beérkezett iratok	gazdasági felelős	nem releváns	végrehajtó	nem	nem	nem	nem releváns	nem releváns
c)	Hianyosság észlelése esetén visszaadás ügyintézőnek	iratok	gazdasági felelős	iratok	végrehajtó	nem	nem	nem	nem releváns	nem releváns
d)	Iratárba helyezés	iratok	gazdasági felelős	iratok	végrehajtó	nem	nem	nem	nem releváns	nem releváns

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017

Hatálya kiterjed a Pálóczy Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: E, J	V, V, célkítkezés	Ha ez kontroll tevékenység	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
3. Részfolyamat: Iratselejtezés										
a)	Iratok felülvizsgálata selejtezhetőség szempontjából	iratok, irattári jegyzék	gazdasági felelős	jegyzőkönyv	végrehajtó	nem	nem	nem	nem releváns	nem releváns
b)	Selejtezésre kiválasztott iratok levéltári felülvizsgálata	iratok	gazdasági felelős	irattári megállapítás	végrehajtó	nem	nem	nem	nem releváns	nem releváns
c)	Nem selejtezhető iratok levéltárba adása	iratok	gazdasági felelős	jegyzőkönyv	végrehajtó	nem	nem	nem	nem releváns	nem releváns
d)	Selejtezés végrehajtása	jegyzőkönyv	gazdasági felelős	jegyzőkönyv	végrehajtó	nem	nem	nem	nem releváns	nem releváns

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017

Hatálya kiterjed a Pálóczi Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkifizés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
Főtevékenység : XIV. Intézmény által benyújtott pályázatok, Európai Unió pályázatok									
Folyamatgazda: igazgató									
Jogszabályi háttér: • 2011. évi CXCV. tv. 368/2011. (XII.31.) Korm. rend. (I.11.) Korm.rend.									
a)	Pályázat-figyelés	pályázati kiírások	kijelölt munkatársa	Vezetői Értekezlet	végrehajtó	nem	nem	Nem veszik észre a pályázati lehetőséget.	folyamatos
b)	Pályázat-készítés	Vezetői Értekezlet, előterjesztés	egységvezető	Pályázat	végrehajtó	nem	nem	Nem a kiírt feltételeknek megfelelően készítik el a pályázatot.	pályázati kiírás szerint
c)	Pályázathoz szükséges önerő meglétének vizsgálata	Pályázati kiírás	egységvezető	Pályázat	Ellenőrző	Az önerő megfelelően legyen megállapítva.	Megelőző	Nincs meg a megfelelő önerő.	nem releváns
d)	Támogatási szerződés megkötésének, esetleges módosításának előkészítése, lebonyolítása	Értesítés a nyertes pályázatról	igazgató, egységvezető, Projekt-menedzser,	Támogatási szerződés, esetleges módosítása	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	pályázati kiírás szerint
e)	A pályázati pénzek felhasználásával kapcsolatos bevételek és kiadások előirányzatának meghatározása	Támogatási szerződés	igazgató, egységvezető, Projekt-menedzser, gazdasági vezető, csoportvezető	Költségvetési előirányzat módosítása	végrehajtó	nem	nem	Az előirányzatokat nem jól határozzák meg.	pályázat alapján

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017

Hatálya kiterjed a Pálóczy Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés megfelelő felhasználás.	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
f)	A pályázati pénzek felhasználásának nyomon követése, ellenőrzése	Számlák	Projekt-menedzser, egységvezető	Kötelezettség-vállalások, utalvány-rendeletek	ellenőrző	A támogatási szerződésnek megfelelő felhasználás.	Feltáró	A felhasználás nem felel meg a támogatási szerződésnek.	folyamatos
g)	A pályázathoz tartozó dokumentumok szabályos kezelése, tárolása	Dokumentumok, pályázati nyilvántartások	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezető Projekt-menedzser, egységvezető	Pályázati dokumentumok	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	folyamatos
h)	Pályázat időszakos elszámolásai	Pályázati dokumentumok	Projekt-menedzser	Projekt előrehaladási jelentések	végrehajtó	nem	nem	Az adatszolgáltatás nem készül el határidőben, vagy hibás jelentés készül	támogatási szerződés szerint
i)	Időszaki elszámolás felülvizsgálata	Projekt előrehaladási jelentések	gazdasági vezető	Ellenőrzött időszaki elszámolás	Ellenőrző	igen	Feltáró	nem releváns	támogatási szerződés szerint
j)	Pályázatok nyilvántartása	Pályázati dokumentumok, projekt előrehaladási jelentések	gazdasági vezető, gazdasági csoportvezető Projekt-menedzser	Analitikus nyilvántartás	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	folyamatos
k)	Pályázatok pénzügyi elszámolásának elkészítése	Felhasználást igazoló számlák, kifizetést igazoló bankkivonatokat, egyéb dokumentumok záradékolása	gazdasági csoportvezető	elkészített elszámolás	végrehajtó	nem	nem	Az adatszolgáltatás nem készül el határidőben, vagy hibás elszámolás készül	támogatási szerződés szerint

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017

Hatálya kiterjed a Pálóczi Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat vérehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkítűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
l)	Pénzügyi elszámolás felülvizsgálata	elkészített elszámolás	gazdasági vezető	Ellenőrzött pénzügyi elszámolás	Ellenőrző	igen	Feltáró	Hibák feltárása	támogatási szerződés szerint
m)	Elszámolás aláírása	kitöltött elszámolás	gazdasági vezető, igazgató	aláírt elszámolás	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nem releváns
n)	Elszámolás megküldése a kijelölt szervezet részére	aláírt elszámolás	gazdasági vezető, csoportvezető	végleges elszámolás	nem	nem	nem	Az adatszolgáltatás nem kerül határidőben elküldésre	támogatási szerződés szerint
o)	Elszámolás elfogadása	végleges elszámolás	gazdasági vezető, csoportvezető	hiánypótlásra visszaküldött elszámolás	nem	nem	nem	nem releváns	támogatási szerződés szerint
p)	Hiánypótlás megküldése	hiánypótlásra kért dokumentumok	gazdasági vezető, csoportvezető	elfogadott elszámolás	nem	nem	nem	nem releváns	támogatási szerződés szerint

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017

Hatálya kiterjed a Pálóczi Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomonvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat vérehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
-----	-----------------------	--------------------------------	------------------------------	---------------------------------	------------------------------------	---	--------------------------------	--------------------	-----------

Folyamatgazda: belső ellenőrzési vezető

Főtevékenység : XV. Belső ellenőrzés

Jogszabályi háttér:

- 2011. CXCV törvény az államháztartásról
- 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet

1. részfolyamat: 1. Szabályozás

a)	Belső Ellenőrzési Kézikönyv felülvizsgálata	hatályos kézikönyv, jogszabályok	belső ellenőr	megváltozott jogszabályok	végrehajtó	nem	nem	Nem történik meg a felülvizsgálat.	évente
b)	Kézikönyv aktualizálása	Megváltozott jogszabályok	belső ellenőr	Aktualizált belső ellenőrzési kézikönyv	végrehajtó	nem	nem	Nem történik meg az aktualizálás.	jogszabályváltozás, legalább kétévente

2. Részfolyamat: Éves terv elkészítése

a)	Kockázatok felmérése, a kockázatokot tartalmazó táblázatok összeállítása, értékelése	folyamatleírások, ellenőrzési nyomonalak, integrált kockázatértékelés	belső ellenőr, belső ellenőrzési vezető, intézményvezető, részegység vezetők	kockázatokat felmérő és értékelő táblázatok, azok összesítésének dokumentumai	végrehajtó	nem	nem	Nem minden folyamatra nézve történik meg a kockázatfelmérés vagy a kockázatelemzés.	tárgyév 09-10. hó
b)	Erfőforrás eloszlás tervezése	ellenőri létszám	belső ellenőrzési vezető	ellenőri létszám elosztása	végrehajtó	nem	nem	túl-/ alul tervezik az ellenőri kapacitást	tárgyév 09-10. hó
c)	Éves terv elkészítése, felterjesztésük jóváhagyására	kockázatokat felmérő és értékelő táblázatok, azok összesítésének dokumentumai ellenőri létszám	belső ellenőrzési vezető,	éves terv	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	tárgyév 09-10. hó

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017

Hatálya kiterjed a Pálóczy Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat vérehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
d)	Az éves terv jóváhagyása és megküldése fejezetet irányító szervnek	éves terv	költségvetési szerv vezetője	Jóváhagyott éves terv	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	tárgyév 11.15.
3. Részfolyamat: Stratégiai terv felülvizsgálata									
a)	Kockázatok felmérése, a kockázatokat tartalmazó táblázatok összeállítása, értékelése, stratégiai célok felmérése	folyamatleírások, ellenőrzési nyomvonalak, integrált kockázatértékelés	belső ellenőr	összesítések	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	szükség szerint
b)	Erforrás elosztás tervezése	ellenőri létszám	belső ellenőrzési vezető	ellenőri létszám elosztása	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	szükség szerint
c)	Stratégiai terv módosítása felterjesztésük jóváhagyására	kockázatokat felmérő és értékelő táblázatok, azok összesítésének dokumentumai ellenőri létszám	belső ellenőrzési vezető,	éves terv	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	szükség szerint
d)	A stratégiai terv jóváhagyása és megküldése fejezetet irányító szervnek	stratégiai terv	költségvetési szerv vezetője	Jóváhagyott stratégiai terv	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	szükség szerint

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017
Hatálya kiterjed a Pálóczy Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkítkezés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
4. Részlet: Ellenőrzési tevékenység									
a)	Felkészülés az ellenőrzésre	éves terv, az ellenőrzés tárgya	belső ellenőr, belső ellenőrzési vezető	bekérendő dokumentumok, helyszíni ellenőrzés időpontja	végrehajtó	nem	nem	Elmarad a felkészülés.	terv szerinti ütemezés alapján
b)	Ellenőrzési program összeállítása	Az ellenőrzés tárgya, ellenőrzési cél. A helyszíni ellenőrzés tervezett időpontja,	belső ellenőr, belső ellenőrzési vezető	Ellenőrzési program.	végrehajtó	nem	nem	Nem jól állapítják meg ellenőrzési fókuszot. Nem megfelelő a kockázatok megfogalmazása.	terv szerinti ütemezés alapján
c)	Ellenőrzési program jóváhagyása	Ellenőrzési program.	belső ellenőrzési vezető	Jóváhagyott ellenőrzési program.	végrehajtó, jóváhagyó	nem	nem	nem releváns	terv szerinti ütemezés alapján
d)	Megbízólevél elkészítése	Ellenőrzési program.	belső ellenőrzési vezető, költségvetési szerv vezetője	Megbízólevelek, értesítők	végrehajtó, jóváhagyó	nem	nem	nem releváns	nem releváns
e)	Értesítés kiküldése	Ellenőrzési program, megbízólevél.	belső ellenőr	Értesítés	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	Helyszíni ellenőrzést megelőző 3. nap
f)	Az ellenőrzés és a helyszíni ellenőrzés végrehajtása	Megbízólevél	belső ellenőr	munkalapok, dokumentumok	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	ellenőrzési program, egyeztetett időpont szerint

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017
Hatálya kiterjed a Pálóczy Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
g)	Teljességi nyilatkozat kérése	adatok, dokumentumok	belső ellenőr	teljességi nyilatkozat	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nem releváns
h)	Jelentéstervezet elkészítése	dokumentumok, munkalapok	belső ellenőr	jelentés tervezet	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	ellenőrzési program szerint
i)	Egyeztetés a jelentés tervezet megállapításairól	munkalapok, dokumentumok, jelentés tervezet	belső ellenőr, ellenőrzött szervezet vezetője	jegyzőkönyv	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	egyeztetett időpont
k)	Végleges jelentés összeállítása, jóváhagyása és megküldése	egyeztetett jelentéstervezet	belső ellenőr, belső ellenőrzési vezető, költségvetési szerv vezetője	végleges jelentés	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	ellenőrzési program szerint
l)	Intézkedési terv bekérése	ellenőrzési jelentések	belső ellenőr, belső ellenőrzési vezető	intézkedési terv	végrehajtó, jóváhagyó	nem	nem	nem releváns	ellenőrzési jelentés szerint
m)	Intézkedési terv ellenőrzése, jóváhagyása, megküldése	intézkedési terv	belső ellenőr, belső ellenőrzési vezető, költségvetési szerv vezetője	értesítés az intézkedési terv jóváhagyásáról	jóváhagyó	nem	nem	nem releváns	Bkr. 45. §
n)	beszámoló kérése az intézkedések végrehajtásáról	bekérő levél	belső ellenőrzési vezető, költségvetési szerv vezetője	beszámoló	végrehajtó	nem	nem	Nem kérnek beszámolót.	bekérő levél szerint
o)	Ellenőrzési mappa összeállítása	ellenőrzés dokumentumai	belső ellenőr, belső ellenőrzési vezető	ellenőrzési mappa	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	ellenőrzés befejezését követően
5. Részfolyamat: Tanácsadói tevékenység folyamata									
a)	Felkészülés tanácsadásra	felkérés tanácsadásra	belső ellenőr, belső ellenőrzési vezető	jogszabályok, belső szabályzatok	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nem releváns

Toldi Miklós Élelmiszeripari Szakképző Iskola és Kollégium 2017

Hatálya kiterjed a Pálóczi Horváth István Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumra 2017

Ellenőrzési nyomvonal szöveges leírása

sz.	Munkafolyamat lépései	Input (adat, dokumentum)	Munkafolyamat végrehajtója	Output (adat, dokumentum)	Tevékenység jellege: V, E, J	Ha ez kontroll tevékenység célkitűzés	Kontroll típusa: M, F, H	Kockázati tényezők	Határidők
b)	Tanácsadás elvégzése	jogszabályok, belső szabályzatok	belső ellenőr	dokumentumok, szóbeli tájékoztatás	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	egyeztetett időpont
c)	Írásba foglalás (a felek megállapodása alapján)	nem releváns	belső ellenőr	jelentés	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	egyeztetett időpont

6. Éves ellenőrzési jelentés elkészítése

a)	A feladatok értékelése, a terv és a tény összevetése, megállapítások összegzése		Belső ellenőrzési vezető		végrehajtó	nem	nem	nem releváns	nem releváns
b)	Éves jelentés elkészítése, megküldése jóváhagyásra	értékelések, megállapítások, jelentések	belső ellenőrzési vezető, kötségvetési szerv vezetője	éves jelentés	végrehajtó, jóváhagyó	nem	nem	nem releváns	nem releváns
c)	Az éves jelentés jóváhagyása és megküldése fejezetet irányító szervnek	éves jelentés	kötségvetési szerv vezetője	éves jelentés	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	02.15.

7. Ellenőrzések nyilvántartása

a)	Ellenőrzések nyilvántartásba vétele	ellenőrzési jelentések	belső ellenőr, belső ellenőrzési vezető	nyilvántartás	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	az ellenőrzés befejezését követően
b)	Intézkedési terv nyilvántartásba vétele, végrehajtásuk nyommon követése	intézkedési terv, beszámoló a végrehajtásról	Belső ellenőr, belső ellenőrzési vezető	nyilvántartás	végrehajtó	nem	nem	nem releváns	a dokumentu mok beérkezését követően