

**KISKUNMAJSAI TÖBBCÉLÚ KISTÉRSÉGI TÁRSULÁSA  
2021. ÉVES ELLENŐRZÉSI TERVE**

Sor-szám	Ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa, módszerei (**)	Az ellenőrzés tervezett ütemezése (***)	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap) (****)
1	<p><b><u>Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás Társulási Tanács</u></b></p>	<p><b><u>Célja:</u></b> annak vizsgálata, hogy a 2020. évi költségvetési beszámoló megfelelő képet mutat-e az önkormányzat/intézmény vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, a beszámoló számviteli alátámasztása, a főkönyvi és analitikus nyilvántartások egyezősége biztosított-e.</p> <p><b><u>Tárgya:</u></b> 2020.évi költségvetési beszámoló megfelelősége</p> <p><b><u>Időszak:</u></b> 2020. év</p>	<p>-Számviteli alapelvek esetleges megsértésében rejlő kockázatok</p> <p>- Törvényi előírások be nem tartásában rejlő kockázatok</p>	<p><b><u>Típusa:</u></b> Pénzügyi ellenőrzés</p> <p><b><u>Módszerei:</u></b> Dokumentumok, nyilvántartások szűrőpróbaszerű, esetenként tételes ellenőrzése</p>	<p>2021. II. negyedév (június)</p>	<p>5 belső ellenőri nap</p>