

Dél-Alföldi Kistérség Többcélú Társulása Óvodái, Bölcsődéi és Minibölcsődéi
2025. évi
Ellenőrzési terv időrendi táblázata

Ellenőrzés típusa, megnevezése: szabályozottság ellenőrzés	Ellenőrzött költségvetési szerv: Dél-Alföldi Kistérség Többcélú Társulása Óvodái, Bölcsődéi és Minibölcsődéi
	Ellenőrzött időszak: 2025.év
	Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy a jogszabályban előírt szabályzatokat elkészítették-e, a működés sajátosságainak megfelelő szabályzatokat készítettek-e,
	Kockázati tényezők: a jogszabályban foglaltak figyelmen kívül hagyása
	Ellenőrzés időpontja: 2025. június
	Ellenőrzést végzi: Sziveri-Gajdán Lejla belső ellenőr
Ellenőrzés típusa, megnevezése: pénzügyi ellenőrzés pénzkezelés ellenőrzése	Ellenőrzött költségvetési szerv: Dél-Alföldi Kistérség Többcélú Társulása Óvodái, Bölcsődéi és Minibölcsődéi
	Ellenőrzött időszak: 2025. év
	Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy a pénzkezelés során a jogszabályban, illetve a szabályzatban foglaltakat betartották-e.
	Kockázati tényezők: a jogszabályban foglaltak figyelmen kívül hagyása, szabályozás hiányosságai. Hiányos nyilvántartások, bizonylatok.
	Ellenőrzés időpontja: 2025. szeptember
	Ellenőrzést végzi: Sziveri-Gajdán Lejla belső ellenőr

Szeged, 2024. november 11.

Készítette:

Sziveri-Gajdán Lejla
Belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyva: 2024.....

.....
Dél-Alföldi Kistérség Többcélú Társulása
Óvodái, Bölcsődéi és Minibölcsődéi
Igazgató