

**Előterjesztés
a 2019. évi ellenőrzési jelentésről**

A Nemzetiségi Önkormányzat belső ellenőrzését Kaposvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának Ellenőrzési Irodája látja el.

Az Ellenőrzési Iroda 2019. évi ellenőrzési munkaterve a Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatra vonatkozóan 1 db ellenőrzést tartalmazott 10 ellenőri nappal számolva.

A tervezett ellenőrzést az Ellenőrzési Iroda végrehajtotta. Az ellenőrzés tényleges ellenőri napjainak száma: 10 nap volt. A Nemzetiségi Önkormányzattal kapcsolatos egyéb tevékenységekre fordított idő: 2 nap volt.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 48. §-a alapján, az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével el kell készíteni a költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentését.

Az éves jelentésnek az alábbiakat kell tartalmaznia:

- I. a belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján az alábbiak szerint:
 - I/1. az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése;
 - I/2. a bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása;
 - I/3. a tanácsadó tevékenység bemutatása;
- II. a belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján az alábbiak szerint:
 - II/1. a belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok;
 - II/2. a belső kontrollrendszer öt elemének értékelése;
- III. az intézkedési tervek megvalósítása.

A Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2019. éves ellenőrzési jelentése – mely az előterjesztés mellékletét képezi - a Bkr. előírásainak megfelelően elkészült. Az éves ellenőrzési jelentés megtárgyalására a Nemzetiségi Önkormányzat munkaterve szerint a 2020. áprilisára tervezett, de a vészhelyzet miatt össze nem hívható ülésén került volna sor.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2019. évi ellenőrzési jelentésről szóló előterjesztést tárgyalja meg, és fogadja el.

Kaposvár, 2020. május 26.

dr. Csillag Gábor
jegyző

HATÁROZATI JAVASLAT:

Kaposvár Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta, és elfogadta a 2019. évi ellenőrzési jelentést.

Felelős: dr. Csillag Gábor jegyző
Közreműködik: Kiss Brigitta belső ellenőrzési vezető
Határidő: 2020. június 30.