

**Kaposvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal
Ellenőrzési Iroda**

Iktatószám: ELL/27-5/2024.

Ellenőrzési nyilvántartási szám: 11/2024.

Tárgy: Vezetői összefoglaló

dr. Csillag Gábor
jegyző úr

Az ellenőrzési programnak megfelelően a belső ellenőrzés elvégezte Kaposvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatánál a „pénzkezelés vizsgálata” tárgyú ellenőrzést, amelyről az elkészült ellenőrzési jelentést ezúton megküldöm.

Az ellenőrzés célja: annak vizsgálata, hogy a pénzkezelés során betartották-e a jogszabályi előírásokat és a pénzkezelési szabályzatban foglaltakat.

A megállapítások és a javaslatok részletes leírása az ellenőrzési jelentésben található. Az ellenőrzési jelentéstervezetre a Gazdasági Igazgatóság Üzemeltetési Irodájától észrevétel érkezett, melyet nem fogadtunk el. Az észrevétel kapcsán egy új megállapítás miatt a jelentést módosítottuk.

Az ellenőrzés nyomán kialakított véleményünk a vizsgált területről, illetve folyamatról összességében: az alkalmazott irányelvek és eljárások általában hatékonyak, az ellenőrzési megállapítások általában olyan gyengeségekre utalnak, amelyek a szokásos munkafolyamatok mellett korrigálhatók. Néhány pont esetében a vezetés beavatkozása szükséges.

Kaposvár, 2024. április 15.

Kiss Brigitta
ellenőrzési irodavezető