

Létszám és erőforrás

1. melléklet

Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi összefoglaló ellenőrzési jelentése		Belső ellenőr közszolgálati jogviszonyban				Saját erőforrás összesen		Külső szolgáltató		Külső erőforrás összesen		Bruttó Erőforrás összesen	
		terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény
		betöltendő álláshely (fő)		rendelkezésre álló létszám (fő)		ellenőri nap		fő		ellenőri nap		ellenőri nap	
Helyi önkormányzat összesen (I.+II.)				4,00	4,00	654,00	649,00					654,00	649,00
I.	Helyi önkormányzat összesen					320,00	239,00					320,00	239,00
II.	Irányított szervek összesen			4,00	4,00	334,00	410,00					334,00	410,00
1.	Kaposvári Fésűs Éva Központi Óvoda					20,00	22,00					20,00	22,00
2.	Kaposvári Festetics Karolina Központi Óvoda					20,00	22,00					20,00	22,00
3.	Kaposvári Nemzetőr Sori Központi Óvoda					20,00	22,00					20,00	22,00
4.	Kaposvári Petőfi Sándor Központi Óvoda					20,00	22,00					20,00	22,00
5.	Kaposvári Rét Utcai Központi Óvoda					20,00	22,00					20,00	22,00
6.	Kaposvári Tar Csatár Központi Óvoda					20,00	22,00					20,00	22,00
7.	Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság					43,00	49,00					43,00	49,00
8.	Kaposvári Szociális Központ					22,00	22,00					22,00	22,00
9.	Kaposvári Sportközpont és Sportiskola					27,00	28,00					27,00	28,00
10.	Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum					17,00	17,00					17,00	17,00
11.	Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár					17,00	17,00					17,00	17,00
12.	Kaposvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal			4,00	4,00	88,00	145,00					88,00	145,00

Ellenőrzések

2. melléklet

Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi összefoglaló ellenőrzési jelentése		Szabályszerűségi ellenőrzés						Pénzügyi ellenőrzés						Rendszerellenőrzés						Teljesítmény-ellenőrzés						Informatikai ellenőrzés						Utóellenőrzés						Ellenőrzések összesen						Ellenőri napok összesen	
		terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény								
		db	saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		db	saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		db	saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		db	saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		db	saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		db	saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		db	saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		ellenőri nap	tény							
Helyi önkormányzat összesen (I.+II.)		15,00	15,00	155,00	167,00			31,00	31,00	276,00	295,00																						46,00	46,00	524,00	462,00			524,00						
I.	Helyi önkormányzat összesen (a+b)	2,00	2,00	35,00	38,00			21,00	21,00	176,00	185,00																					23,00	23,00	304,00	223,00			304,00	223,00						
a)	Éves Ellenőrzési Terv alapján	2,00	2,00	35,00	38,00			21,00	21,00	176,00	185,00																					23,00	23,00	211,00	223,00			211,00	223,00						
aa)	Saját szervezetnél	1,00	1,00	15,00	16,00																										1,00	1,00	15,00	16,00			15,00	16,00							
ab)	Irányított szerveknél (irányítóként végzett)							15,00	15,00	96,00	102,00																					15,00	15,00	96,00	102,00			96,00	102,00						
aca)	Nemzetiségi önkormányzatoknál							4,00	4,00	40,00	40,00																					4,00	4,00	40,00	40,00			40,00	40,00						
acb)	Gazdasági társaságoknál	1,00	1,00	20,00	22,00			2,00	2,00	40,00	43,00																					3,00	3,00	60,00	65,00			60,00	65,00						
b)	Soron kívüli kapacitás	X		X	X			X		X	X			X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X							
ba)	Saját szervezetnél	X		X	X			X		X	X			X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		93,00	0,00			93,00	0,00						
bb)	Irányított szerveknél (irányítóként végzett)	X		X	X			X		X	X			X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X							
bca)	Nemzetiségi önkormányzatoknál	X		X	X			X		X	X			X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X							
bcb)	Gazdasági társaságoknál	X		X	X			X		X	X			X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X							
II.	Irányított szervek összesen	13,00	13,00	120,00	129,00			10,00	10,00	100,00	110,00																					23,00	23,00	220,00	239,00			220,00	239,00						
1.	Kaposvári Fésűs Éva Központi Óvoda	1,00	1,00	5,00	5,00			1,00	1,00	10,00	11,00																					2,00	2,00	15,00	16,00			15,00	16,00						
a)	Saját szervezetnél éves terv alapján	1,00	1,00	5,00	5,00			1,00	1,00	10,00	11,00																					2,00	2,00	15,00	16,00			15,00	16,00						
b)	Soron kívüli kapacitás	1,00	1,00	5,00	5,00			1,00	1,00	10,00	11,00			X		X		X		X		X		X		X		X		X		2,00	2,00	15,00	16,00			15,00	16,00						
2.	Kaposvári Festetics Karolina Központi Óvoda	1,00	1,00	5,00	5,00			1,00	1,00	10,00	11,00																					2,00	2,00	15,00	16,00			15,00	16,00						
a)	Saját szervezetnél	1,00	1,00	5,00	5,00			1,00	1,00	10,00	11,00																					2,00	2,00	15,00	16,00			15,00	16,00						
b)	Soron kívüli kapacitás	1,00	1,00	5,00	5,00			1,00	1,00	10,00	11,00			X		X		X		X		X		X		X		X		X		2,00	2,00	15,00	16,00			15,00	16,00						
3.	Kaposvári Nemzetőr Sori Központi Óvoda	1,00	1,00	5,00	5,00			1,00	1,00	10,00	11,00																					2,00	2,00	15,00	16,00			15,00	16,00						
a)	Saját szervezetnél éves terv alapján	1,00	1,00	5,00	5,00			1,00	1,00	10,00	11,00																					2,00	2,00	15,00	16,00			15,00	16,00						
b)	Soron kívüli kapacitás	1,00	1,00	5,00	5,00			1,00	1,00	10,00	11,00			X		X		X		X		X		X		X		X		X		2,00	2,00	15,00	16,00			15,00	16,00						
4.	Kaposvári Petőfi Sándor Központi Óvoda	1,00	1,00	5,00	5,00			1,00	1,00	10,00	11,00																					2,00	2,00	15,00	16,00			15,00	16,00						
a)	Saját szervezetnél éves terv alapján	1,00	1,00	5,00	5,00			1,00	1,00	10,00	11,00																					2,00	2,00	15,00	16,00			15,00	16,00						
b)	Soron kívüli kapacitás	1,00	1,00	5,00	5,00			1,00	1,00	10,00	11,00			X		X		X		X		X		X		X		X		X		2,00	2,00	15,00	16,00			15,00	16,00						
5.	Kaposvári Rét Utcai Központi Óvoda	1,00	1,00	5,00	5,00			1,00	1,00	10,00	11,00																					2,00	2,00	15,00	16,00			15,00	16,00						
a)	Saját szervezetnél éves terv alapján	1,00	1,00	5,00	5,00			1,00	1,00	10,00	11,00																					2,00	2,00	15,00	16,00			15,00	16,00						
b)	Soron kívüli kapacitás	1,00	1,00	5,00	5,00			1,00	1,00	10,00	11,00			X		X		X		X		X		X		X		X		X		2,00	2,00	15,00	16,00			15,00	16,00						
6.	Kaposvári Tar Csátár Központi Óvoda	1,00	1,00	5,00	5,00			1,00	1,00	10,00	11,00																					2,00	2,00	15,00	16,00			15,00	16,00						
a)	Saját szervezetnél éves terv alapján	1,00	1,00	5,00	5,00			1,00	1,00	10,00	11,00																					2,00	2,00	15,00	16,00			15,00	16,00						
b)	Soron kívüli kapacitás	X		X	X			X		X	X			X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		2,00	2,00	15,00	16,00			15,00	16,00				
7.	Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	1,00	1,00	20,00	21,00			1,00	1,00	10,00	11,00																					2,00	2,00	30,00	32,00			30,00	32,00						
a)	Saját szervezetnél éves terv alapján	1,00	1,00	20,00	21,00			1,00	1,00	10,00	11,00																					2,00	2,00	30,00	32,00			30,00	32,00						

Tevékenységek

3. melléklet

Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi összefoglaló ellenőrzési jelentése	Ellenőrzések összesen				Tanácsadás				Képzés				Egyéb tevékenység				Saját kapacitás összesen		Külső kapacitás összesen		Kapacitás összesen	
	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény
	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap
Helyi önkormányzat összesen (I.+II.)	524,00	462,00			17,00	5,00			18,00	18,00			95,00	164,00			654,00	649,00			654,00	649,00
I. Helyi önkormányzat összesen (a+b)	304,00	223,00											16,00	16,00			320,00	239,00			320,00	239,00
a) Éves Ellenőrzési Terv alapján	211,00	223,00											16,00	16,00			227,00	239,00			227,00	239,00
aa) Saját szervezetnél	15,00	16,00															15,00	16,00			15,00	16,00
ab) Irányított szervezetnél (irányítóként végzett)	96,00	102,00															96,00	102,00			96,00	102,00
aca) Nemzetiségi önkormányzatoknál	40,00	40,00											16,00	16,00			56,00	56,00			56,00	56,00
acb) Gazdasági társaságoknál	60,00	65,00															60,00	65,00			60,00	65,00
b) Soron kívüli kapacitás	93,00	0,00															93,00	0,00			93,00	0,00
ba) Saját szervezetnél																						
bb) Irányított szervezetnél (irányítóként végzett)																						
bca) Nemzetiségi önkormányzatoknál																						
bcb) Gazdasági társaságoknál																						
II. Irányított szervezetek összesen	220,00	239,00			17,00	5,00			18,00	18,00			79,00	148,00			334,00	410,00			334,00	410,00
1. Kaposvári Fésűs Éva Központi Óvoda	15,00	16,00			1,00	0,00							4,00	6,00			20,00	22,00			20,00	22,00
2. Kaposvári Festetics Karolina Központi Óvoda	15,00	16,00			1,00	0,00							4,00	6,00			20,00	22,00			20,00	22,00
3. Kaposvári Nemzetőr Sori Központi Óvoda	15,00	16,00			1,00	0,00							4,00	6,00			20,00	22,00			20,00	22,00
4. Kaposvári Petőfi Sándor Központi Óvoda	15,00	16,00			1,00	0,00							4,00	6,00			20,00	22,00			20,00	22,00
5. Kaposvári Rét Utcai Központi Óvoda	15,00	16,00			1,00	0,00							4,00	6,00			20,00	22,00			20,00	22,00
6. Kaposvári Tar Csatár Központi Óvoda	15,00	16,00			1,00	0,00							4,00	6,00			20,00	22,00			20,00	22,00
7. Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	30,00	32,00			3,00	5,00							10,00	12,00			43,00	49,00			43,00	49,00
8. Kaposvári Szociális Központ	15,00	16,00			1,00	0,00							6,00	6,00			22,00	22,00			22,00	22,00
9. Kaposvári Sportközpont és Sportiskola	20,00	22,00			1,00	0,00							6,00	6,00			27,00	28,00			27,00	28,00
10. Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	10,00	11,00			1,00	0,00							6,00	6,00			17,00	17,00			17,00	17,00
11. Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	10,00	11,00			1,00	0,00							6,00	6,00			17,00	17,00			17,00	17,00
12. Kaposvár Megyei Jogú Város Polgármesteri hivatal	45,00	51,00			4,00	0,00			18,00	18,00			21,00	76,00			88,00	145,00			88,00	145,00

Kaposvár, 2025. február 12.

Készítette: Kiss Brigitta
ellenőrzési irodavezető

Intézkedések megvalósítása*
külső ellenőrzések javaslatai alapján

4a. melléklet

	Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi összefoglaló ellenőrzési jelentése	Előző év(ek)ről áthúzódó intézkedések	Tárgyévi intézkedések	Ebből végrehajtott	Megvalósítási arány
		db			%
	Helyi önkormányzat összesen (I.+II.)				
I.	Helyi önkormányzat összesen				
1.	Saját szervezetnél				
2.	Irányított szervezetnél (irányítóként végzett)				
3.	Nemzetiségi önkormányzatoknál				
4.	Gazdasági társaságoknál				
II.	Irányított szervek összesen				
1.	Kaposvári Fésűs Éva Központi Óvoda				
2.	Kaposvári Festetics Karolina Központi Óvoda				
3.	Kaposvári Nemzetőr Sori Központi Óvoda				
4.	Kaposvári Petőfi Sándor Központi Óvoda				
5.	Kaposvári Rét Utcai Központi Óvoda				
6.	Kaposvári Tar Csátár Központi Óvoda				
7.	Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság				
8.	Kaposvári Szociális Központ				
9.	Kaposvári Sportközpont és Sportiskola				
10.	Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum				
11.	Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár				
12.	Kaposvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal				

* Az Ellenőrzési Irodára megküldött külső ellenőrzések nyilvántartásai alapján lezárt külső ellenőrzés nem volt.

Kaposvár, 2025. február 12.

Készítette: Kiss Brigitta
belső ellenőrzési vezető

Intézkedések megvalósítása*
belső ellenőrzések javaslatai alapján

4b. melléklet

	Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi összefoglaló ellenőrzési jelentése	Előző év(ek)ről áthúzódó intézkedések	Tárgyévi intézkedések	Ebből végrehajtott	Megvalósítási arány
		db			%
	Helyi önkormányzat összesen (I.+II.)	2	204	206	100,00
I.	Helyi önkormányzat összesen	2	37	39	100,00
1.	Saját szervezetnél		0	0	100,00
2.	Irányított szervezetnél (irányítóként végzett)	2	25	27	100,00
3.	Nemzetiségi önkormányzatoknál		4	4	100,00
4.	Gazdasági társaságoknál		8	8	100,00
II.	Irányított szervezetek összesen		167	167	100,00
1.	Kaposvári Fésűs Éva Központi Óvoda		8	8	100,00
2.	Kaposvári Festetics Karolina Központi Óvoda		0	0	100,00
3.	Kaposvári Nemzetőr Sori Központi Óvoda		5	5	100,00
4.	Kaposvári Petőfi Sándor Központi Óvoda		0	0	100,00
5.	Kaposvári Rét Utcai Központi Óvoda		2	2	100,00
6.	Kaposvári Tar Csátár Központi Óvoda		2	2	100,00
7.	Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság		80	80	100,00
8.	Kaposvári Szociális Központ		4	4	100,00
9.	Kaposvári Sportközpont és Sportiskola		5	5	100,00
10.	Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum		9	9	100,00
11.	Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár		10	10	100,00
12.	Kaposvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal		42	42	100,00

* Az intézkedési tervben foglaltak végrehajtásáról készített beszámolók alapján.