



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

8000 Székesfehérvár, Városház tér 1.
Telefon/fax: (22) 537-601
Szám: 10632/4/3/2012.
Ügyintéző: Farkas Erika

ELLENŐRZÉSI JELENTÉS
a Szabadbattyáni Általános Művelődési Központnál
2012. évben
lefolytatott belső ellenőrzésről

Szabadbattyán Nagyközség Önkormányzat gazdálkodásának belső ellenőrzését Székesfehérvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal Ellenőrzési Irodája a 2012. évi munkaterv, a helyi önkormányzatokról szóló, többször módosított 1990. évi LXV. törvény 92. §. (3) bekezdése, (8) bekezdés b) pontja és a (11) bekezdés a)-b) pontja, valamint a Székesfehérvári Többcélú Kistérségi Társulás Társulási Tanácsa és Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatala közötti – a belső ellenőrzési feladatok külső erőforrás bevonásával történő ellátására vonatkozó - megállapodás alapján, a 370/2011. (XII.31.) Korm.rendeletben foglaltak szerint végezte el.

Ellenőrizendő időszak: 2011. január 1-től
2011. december 31-ig,
illetve a helyszíni ellenőrzés idején tapasztalható helyzetre is kiterjed.

Helyszíni ellenőrzés időtartama: 2012. február 23-tól
2012. március 14-ig

Az ellenőrzés témája: 2011. évi feladatmutatókhoz kötött normatív hozzájárulások

Ellenőrzést végzi: **Farkas Erika** revizor
Vörös Csaba revizor
a 10632/4/2/2012. sz. megbízólevél alapján.

Az ellenőrzés célja: Hogy elősegítse az Általános Művelődési Központ

- gazdálkodásának, működésének törvényességét, a jogszabályok és a belső szabályzatok betartását,
- tevékenysége ellátásának hatékonyságát, eredményességét.

Az iskolában normatíva igénylés egyik alapidokumentuma a tanuló-nyilvántartás. A szabadbattyáni és az úrhidai iskolában a tanulók nyilvántartását a jogszabály által előírt *Beírási naplóban* végzik. A *Beírási napló* vezetése az iskolatitkárok feladata. A teljes körű ellenőrzés során a tanulók adatainál hiányosságot nem tapasztaltunk. Az osztálynaplók és a beírási naplók vizsgált adatai megegyeztek. A tanuló nyilvántartásnak az október 1-i közoktatási statisztikával egyezőnek kell lenni, ezért a statisztika leadása előtt az összeolvasást el kell végezni, és ennek tényét rögzíteni kell. Mindkét iskolában a *Beírási naplóban* rögzítve van a tanulólétszám, melyet az iskolatitkár és az igazgató aláírásával hitelesített.

Az intézmény a sajátos nevelési igényű tanulók ellátására jogosult az alapító okirat szerint. A vizsgálat tárgya a *szakvélemények* érvényessége ill. a normatíva jogosultság valóságos volt. A fejlesztési tervet és a megtartott foglalkozásokkal kapcsolatos és a betétívet az *Egyéni fejlődési laphoz* mellékeltek.

A napközis és tanulószobai naplók tételes ellenőrzése során az úrhidai naplók adatai megegyeztek az intézmény által készített összesítővel.

Az *ingyenes tankönyv* juttatáshoz az iskolákban a kedvezmény igénybevételét alátámasztó igazolásokat az igénylőlaphoz hozzátartozták, ezek ellenőrzése alapján a tanulók a kedvezményre jogosultak voltak.

A helyszínen szerzett tapasztalatok és a jelentésben rögzített megállapítások alapján az alábbi intézkedést igénylő feladatok végrehajtását javasolja a revízió:

- *A napközi és tanulószoba napló és összesítő eltéréseinek ellenőrzését és javítását.*
- *Javasoljuk az összefoglaló táblázatban kimutatott igényelhető normatívák és az önkormányzat által igényelt normatívák egyezőségének felülvizsgálatát az esetleges normatíva igény módosításának alátámasztására.*

Székesfehérvár, 2012. március 28.


Farkas Erika
revizor


Vörös Csaba
revizor