

Magyar Államkincstár

Tolna Megyei Igazgatóság
Államháztartási Iroda

Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat

Szekszárd
Rákóczi u. 69-71.
7100

Iktatószám: 10037/159/2015.
Ügyintéző: Bányainé János Anna
Telefonszám: 74/416-411

dr. Józán-Jilling Mihály úr részére
elnök

Tárgy: Összefoglaló jegyzőkönyv megküldése

Tisztelt Elnök Úr!

Mellékelten megküldöm a 2015. október 19-22. között lefolytatott helyszíni ellenőrzésről készített 10037/159/2015. iktatószámú **összefoglaló jegyzőkönyvet** és mellékletét **2 példányban**.

Kérem, hogy az összefoglaló jegyzőkönyv **1 példányát – valamennyi oldalát a fenntartó** vagy a nevében eljáró személy vagy meghatalmazottja **aláírásával ellátva, valamint a záradék kitöltését követően – a kézhezvételtől számított 20 napon belül** szíveskedjen megküldeni a címünkre.

Tájékoztatom, hogy a jegyzőkönyv megállapításaival kapcsolatos észrevételeit az összefoglaló jegyzőkönyv **kézhezvételétől számított 20 napon belül** teheti meg.


Tájékoztatom továbbá, hogy amennyiben az összefoglaló jegyzőkönyv kézhezvételétől számított 20 napon belül az esetleges észrevételeivel együtt nem küldi vissza a záradékolt jegyzőkönyvet, az Igazgatóság a jegyzőkönyvben foglaltakat elfogadottnak tekinti.

Szekszárd, 2015. december 15.

Fehér János Igazgató nevében és megbízásából

Üdvözlettel:

Ph.


.....
/ János Marianna
államháztartási irodavezető

Melléklet: 2 db (Összefoglaló jegyzőkönyv)

Készült: 2 példányban

Kapják: 1. sz. pld.: Címzett(ek)
2. sz. pld.: Irattár

7100 Szekszárd, Augusz I. u. 7., Postacím: 7101 Szekszárd, Pf.: 73.,

Telefon: 74/416-411, Fax: 74/316-358, e-mail: ahi.tol@allamkincstar.gov.hu

Tárgy: A Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat
hatósági ellenőrzése

ÖSSZEFOGLALÓ JEGYZŐKÖNYV

A **Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat** (7100 Szekszárd, Rákóczi u. 69-71.) fenntartót (a továbbiakban: fenntartó) a fenntartásában lévő köznevelési intézmény által ellátott feladatok alapján 2014. szeptember 1-jétől 2014. december 31-ig terjedő időszakban megillető támogatás elszámolásának ellenőrzéséről.

Az ellenőrzés célja annak megállapítása volt, hogy:

- a támogatás elszámolása megfelel-e a jogszabályi előírásoknak,
- a támogatás jogszerű felhasználási követelményei biztosítottak-e.

Az ellenőrzés a nemzeti köznevelésről szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 229/2012. (VIII. 28.) Korm. rendelet (a továbbiakban: 229/2012. Korm. rendelet) 37/O. § (1) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján történt.

Az ellenőrzött intézmény megnevezése, címe:

Wunderland Kindergarten a Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat Óvodája
(továbbiakban: Intézmény)
(7100 Szekszárd, Wesselényi u.19.)

Az ellenőrzött támogatások:

Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatása - 2014. szeptember 1-től 2014 december 31-ig 2014/2015. nevelési év 4 hó (2014. évi Kvtv. 2. melléklet II/1. pontja)

- **Az óvodai nevelésben részesülő gyermekek számának meghatározása** (2014. évi Kvtv. 2. m. II. 1.a))
- **A számított óvodapedagógus, és az óvodapedagógus nevelő munkáját közvetlenül segítő létszámának meghatározása** (2014. évi Kvtv. 2. m. II. 1.b))
- **Az óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatásának meghatározása** (2014. évi Kvtv. 2. m. II. 1.c))

Ellenőrzött időszak: 2014. szeptember 1-től 2014. december 31-ig

Helyszíni ellenőrzés időpontja: 2015. október 19-22.

Az ellenőrzés befejezésének időpontja: 2015. december 11.

7100 Szekszárd, Augusz I. u. 7., Postacím: 7101 Szekszárd, Pf.: 73.,
Telefon: 74/416-411, Fax: 74/316-358, e-mail: ahi.tol@allamkincstar.gov.hu

D-1
Aul

Az Igazgatóságon végzett ellenőrzés ideje: 2015. október 9-től december 15-ig

A helyszíni ellenőrzés során készült jegyzőkönyv száma: 10037/144/2015.

A helyszíni ellenőrzésről készült 10037/144/2015. számú Jegyzőkönyvet, valamint a Teljességi nyilatkozatot és a Tanúsítványt a fenntartó 2015. október 29-ei érkezéssel, a 2015. augusztus 1-től érvényes köznevelési szerződést 2015. november 16-ai érkezéssel, és a javított Tanúsítványt 2015. december 11-ei küldte meg Igazgatóságunk részére.

Ellenőrzést végezték:

Név:	Beosztás:	Megbízólevél száma:
Bányainé János Anna	felülvizsgálati referens	10037/137/2015.
Daradicsné Hesz Zsuzsanna	ellenőrzési referens	10037/137/2015.

Az ellenőrzés vezetője: Daradicsné Hesz Zsuzsanna

Ellenőrzési program száma: 10037/136/2015.

Az ellenőrzött dokumentumok, nyilvántartások:

- az Intézmény 2014. évre érvényes alapító okiratának hiteles példánya,
- az Intézmény nyilvántartásba vételéről szóló dokumentum,
- az OM azonosító kiadásáról szóló dokumentum,
- a működési engedély kiadásáról szóló, jogerősítő záradékkal ellátott határozat,
- közoktatási megállapodás, köznevelési szerződés,
- 2014. évi elszámolás adatlapjai,
- 2014. évi elszámolásról szóló határozat,
- az elszámolást megalapozó számítások,
- számviteli nyilvántartások, számlák, analitikus nyilvántartások,
- a támogatás felhasználásáról készített Tanúsítvány,
- aláírási címpéldány, bakszámla szerződés hitelesített másolata,
- a működést engedélyező szerv helyszíni ellenőrzéséről készült jegyzőkönyve,
- az Intézmény nevelési programja,
- tanügyi nyilvántartások (felvételi előjegyzési napló, felvételi és mulasztási napló, óvodai csoportnapló, óvodai törzskönyv),
- egyéni fejlesztési tervek, munkatervek, értékelések, egyéni fejlesztő naplók,
- sajátos nevelési igényű gyermekek esetében a szakértői és rehabilitációs bizottság szakvéleményei, illetve az esedékessé vált felülvizsgálatról készült dokumentumok,
- a 2014. évet érintő közoktatási statisztikák (2014/2015. nevelési év),
- az Intézménnyel jogviszonyban álló alkalmazottak és az óvodai ellátásban résztvevő gyermekekre vonatkozóan az oktatási azonosító számokról a KIR adatbázisból nyomtatott listák a 2014. október 1-jei állapotra vonatkozóan [a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Köznev. tv.) 44. § (3) bekezdés a) pont; 229/2012. Korm. rendelet 48. § (4) bekezdés],

7100 Szekszárd, Augusz I. u. 7., Postacím: 7101 Szekszárd, Pf.: 73.,
Telefon: 74/416-411, Fax: 74/316-358, e-mail: ahi.tol@allamkincstar.gov.hu

D-1
Dru'

- 2012. szeptember 1-től a tankötelezettség megállapításához szükséges szakvélemény [20/2012. (VIII. 31.) EMMI rendelet a nevelési-oktatási intézmények működéséről és a köznevelési intézmények névhasználatáról (a továbbiakban: 20/2012. EMMI rendelet) 88. § e) pont],
- a foglalkoztatást alátámasztó dokumentumok, nyilvántartások az intézményvezető, intézményvezető-helyettes, óvodapedagógusok, valamint a pedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő munkakörökre vonatkozóan:
 - ~ kinevezés,
 - ~ átsorolás, munkaszerződés módosítás,
 - ~ jogviszony megszüntetésével kapcsolatos dokumentumok,
 - ~ munkaköri leírás.

MEGÁLLAPÍTÁSOK

A. ÁLTALÁNOS MEGÁLLAPÍTÁSOK

- 1) Az Intézmény rendelkezik a 2014/2015-ös nevelési évre érvényes alapító okirattal.
 - A 2014. május 6-án VI.95-4/2014. számon kelt alapító okiratban a 2014. évi Kvtv. 33. § (19) bekezdésének megfelelően szerepelnek az Intézményre vonatkozó, igényjogosultságot megalapozó tevékenységek (Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai, Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai, Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai).
 - Az alapító okirat tartalmazza valamennyi a Köznev. tv. 21. § (3) bekezdésében felsorolt adatot.
 - A helyszíni ellenőrzés során bemutatott alapító okirat megegyezett az Igazgatóságnál rendelkezésére álló dokumentumokkal.
 - Az alapító okirat csak az „Enyhe fokban értelmi fogyatékos gyermekek integrált nevelése” és az „Egyéb pszichés fejlődési zavarral (súlyos tanulási, figyelem,- vagy magatartásszabályozási zavarral) küzdő gyermekek óvodai nevelése integráltan” sajátos nevelési igényű gyermekek vonatkozásában határozza meg a fogyatékoság típusát.
- 2) Az Intézmény rendelkezik érvényes működési engedéllyel 2014. évre vonatkozóan. A Tolna Megyei Kormányhivatal Oktatási Főosztálya által kiadott XVII-B-32/197-9/2013. számú határozat 2013. szeptember 1. napjától hatályos.
 - Az Intézmény a működési engedélyben megjelölt székhelyen működik.
A hatályos működési engedély nincs összhangban az érvényes alapító okirattal, az alapító okiratban az Intézmény tevékenységei kormányzati funkció szerint, a működési engedélyben azonban szakfeladat alapján kerültek megjelölésre, továbbá az alapító okirat a sajátos nevelési igényű gyermekek vonatkozásában a Köznev. tv. 4. § 25. pontjában foglalt meghatározásokat tartalmazza, a működési engedély viszont nem a Köznev. tv. 4. § 25. pontjában foglalt meghatározásokat tartalmazza a 2014. évi Kvtv. 33. § (20) bekezdésében foglaltaknak megfelelően.
 - A 2013. július 10-én kelt működési engedély meghatározza a sajátos nevelési igényű gyermekek vonatkozásában a fogyatékoság típusát:

7100 Szekszárd, Augusz I. u. 7., Postacím: 7101 Szekszárd, Pf.: 73.,
Telefon: 74/416-411, Fax: 74/316-358, e-mail: ahi.tol@allamkincstar.gov.hu

D
ma!

- enyhén értelmi fogyatékos gyermekek integrált nevelése,
- a megismerő funkciók vagy a viselkedés fejlődésének tartós és súlyos rendellenességével küzdő gyermekek óvodai nevelése integráltan,
- a megismerő funkciók vagy a viselkedés fejlődésének súlyos rendellenességével küzdő gyermekek óvodai nevelése integráltan.

Köznev. tv. 33. §:

(20) Az (1)–(13) bekezdésben meghatározott támogatások az oktatási azonosító számmal rendelkező óvodás gyermekek és tanulók, valamint korai fejlesztésben, gondozásban, fejlesztő nevelésben részesülő oktatási azonosító számmal nem rendelkező gyermekek után vehetők igénybe. A sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók után akkor vehető igénybe a támogatás, ha az intézmény alapító okirata, jogerős működési engedélye meghatározza az Nkt. 4. § 25. pontja szerinti fogyatékoság típusát is, és a szakvélemény szerint kerül sor a gyermek, tanuló nevelésére, oktatására.

Köznev. tv. 4. § 25. pont:

Sajátos nevelési igényű gyermek, tanuló: az a különleges bánásmódot igénylő gyermek, tanuló, aki a szakértői bizottság szakértői véleménye alapján mozgásszervi, érzékszervi, értelmi vagy beszéd fogyatékos, több fogyatékoság együttes előfordulása esetén halmozottan fogyatékos, autizmus spektrum zavarral vagy egyéb pszichés fejlődési zavarral (súlyos tanulási, figyelem- vagy magatartásszabályozási zavarral) küzd.

Köznev. tv. 96. §:

(8) Ha a nevelési-oktatási intézmény alapító okiratában, működési engedélyében, nyilvántartásba vételi határozatában az intézmény alaptevékenységei között

a) a megismerő funkciók vagy a viselkedés fejlődésének organikus okra visszavezethető, vagy vissza nem vezethető tartós és súlyos rendellenességével küzdő gyermekek, tanulók ellátása,

b) a megismerő funkciók vagy a viselkedés fejlődésének tartós és súlyos, vagy súlyos rendellenességével küzdő gyermekek, tanulók ellátása

szerepel, azon 2013. január 1-ig az egyéb pszichés fejlődési zavarral (súlyos tanulási, figyelem- vagy magatartásszabályozási zavarral) küzdő gyermekek, tanulók ellátását is érteni kell.

- A 2014. évi Kvtv. 33. § (19) bekezdésében, illetve a 229/2012. Korm. rendelet 37/B § (2) bekezdés ab) pontjában foglaltaknak megfelelően a jogerős működési engedély tartalmazza az igényjogosultságot megalapozó köznevelési feladatokat (Óvodai nevelés, ellátás, Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelése, ellátása), valamint a székhelyre vonatkozó felvehető maximális gyermekszámot, amely 249 fő.

Fentiek miatt a működési engedély módosítását kell kérelmezni a Tolna megyei Kormányhivatalnál.

7100 Szekszárd, Augusz I. u. 7., Postacím: 7101 Szekszárd, Pf.: 73.,
Telefon: 74/416-411, Fax: 74/316-358, e-mail: ahi.tol@allamkincstar.gov.hu

Handwritten signature

