

Dallam Alapítvány
Ludányiné Sárai Ágnes
elnök
2800Tatabánya, Banyi János 53/c

A VÉRTESSOMLÓI ALAPFOKÚ MŰVÉSZETI ISKOLA ÉS VÁRGESZTESI TAGOZATA FENNTARTÓI ELLENŐRZÉSE

Az ellenőrzés időpontja: 2024. február 7.

Az ellenőrzés helyszíne: Vértessomlói Alapfokú Művészeti Iskola és Várgesztesi Tagozata székhelye

Az ellenőrzés tárgya: Gazdálkodás ellenőrzése

Az ellenőrzés módszerei:

- Helyszíni ellenőrzés, beszélgetés az igazgatóval, valamint a könyvelővel.
- Észrevételek szóbeli egyeztetése

Az ellenőrzés résztvevői:

A fenntartó részéről:

- Ludányiné Sárai Ágnes elnök
Az intézmény részéről:

- Ludányi Tamás igazgató

Az ellenőrzés szempontjai:

- A 2023-as költségvetési év áttekintése és kiértékelése, a költségvetési beszámoló elfogadása.
- A 2023-as költségvetés elfogadása után tett intézkedések ellenőrzése.
- A normatív támogatások, térítési díjak és az önkormányzati támogatások felhasználásának ellenőrzése, a gazdálkodás dokumentumainak vizsgálata
- A nevelőtestület új bérezésének áttekintése és a kifizetések ellenőrzése.
 - Az igazgató által megbízott könyvelővel való szóbeli egyeztetés, a megállapítások, és észrevételek alapján szükséges intézkedésekről tájékoztatást nyújtás.

A fenntartó megvizsgálta, hogy a Vértessomlói Alapfokú Művészeti Iskola és Várgesztesi Tagozata a 2023. év költségvetési gazdálkodása megfelelt-e az intézményben a törvények előírásainak, valamint a költségvetésért felelős igazgató a működéshez szükséges anyagi forrásokat felhasználva biztosította az intézmény működését.

A költségvetési sorok tételes ellenőrzése után megállapítást nyert, hogy azok a szükséges és indokolt mértéket nem lépik át.

A fenntartó megvizsgálta, hogy a Vértessomlói Alapfokú Művészeti Iskola és Várgesztesi Tagozata által 2023. évi költségvetés melyet 2022. december 15-én fogadott el hogyan befolyásolja az intézmény működését. Ludányi Tamás igazgató nyilatkozott, hogy a költségvetés előkészítése az Ő ajánlásai alapján történt. Minden olyan szükséges tételt és költséget tartalmaz, ami az intézmény zavartalan működéséhez szükséges.

A fenntartó az intézménynél a gazdálkodás kiszámíthatóságát és ellenőrzését segítő dokumentumokat megvizsgálta.

A Törvényi szabályozásnak megfelelően a nevelőtestületben a bérek korrekciója, új besorolások átvezetése és a kifizetések rendben megtörténtek.

A házipénztár szabályzatot a számviteli törvényeknek és az adott pénzügyi irányelveknek megfelelően aktualizálni szükséges.

A fenntartó a fent nevezett területek megvizsgálása után a következő megállapításokat teszi:

- A rendelkezésre álló pénzeszközöket az intézmény vezetése hatékonyan használta fel.
- A bevételi lehetőségek feltárására sok lehetőséget megvizsgált, de ezen a területen még további erőfeszítések szükségesek.
- A térítési díjak befizetése során az átláthatóság érdekében fontos az intézmény bankszámlájárávaló befizetést előnyeit biztosítani a szülők részére a készpénz befizetés helyett.
- A működés fenntarthatósága, a működés és a fejlesztés célszerűsége és gazdaságossága, az egyes erőforrások (munkaerő, tárgyi eszközök, készletek, stb) működésének hatékonysága kielégítő.
- A pénzeszközök felhasználásának költséghatékonysága megfelelő, a szakmai indokoltsága megalapozott.
- A gazdálkodás rendje, szabályszerűsége, a bizonylati rend és okmányfegyelem a Kodolányi Cselédes Andrea könyvelő – az igazgató által megbízott könyvelő- jelentése alapján megfelel a törvényes előírásoknak.
- A könyvelő az igazgatóval kötött könyvelői megállapodáskor az alábbiakról tett nyilatkozatot:

A Vértessomlói Alapfokú Művészeti Iskola és Várgesztesi Tagozata könyvelése az alábbiakban leírt törvényeknek, Kormányrendeleteknek, feltételeknek megfelelően történt.

- ✓ 2023. évi Kvtv. 8.melléklet
 - ✓ 229/2012. (VIII. 28.) Korm. rendelet 37/B. § (2) bekezdés a) pont ad)
 - ✓ 229/2012. (VIII.28.) Kormányrendelet 37/G. § (1) – (2)
 - ✓ 229/2012. (VIII. 28.) Korm. rendelet 37/C. § (2)–(3)
 - ✓ 229/2012. (VIII. 28.) Korm. rendelet 37/L. § (1)
 - ✓ 229/2012. (VIII. 28.) Korm. rendelet 37/M. § (1)
 - ✓ 229/2012. (VIII. 28.) Korm. rendelet 37/O. § (2)
- továbbá nyilatkozott arról,

- Ludányiné Sarai Agnes
fenntartó képviselője


Ludányi Tamás
igazgató



A VÉRTESSOMLÓI ALAPFOKÚ MŰVÉSZETI ISKOLA ÉS VÁRGESZTESI TAGOZATA FENNTARTÓI ELLENŐRZÉSE

Az ellenőrzés időpontja: 2023. február 7.

Az ellenőrzés helyszíne: Vértessomlói Alapfokú Művészeti Iskola és Várgesztesi Tagozata székhelye

Az ellenőrzés tárgya: Törvényességi ellenőrzés

Az ellenőrzés módszerei: Helyszíni ellenőrzés, beszélgetés az igazgatóval

Az ellenőrzésen részt vesz:

A fenntartó részéről:

- Ludányiné Sárai Ágnes elnök

Az intézmény részéről:

- Ludányi Tamás igazgató

Az ellenőrzés szempontjai:

A Köznevelési törvény ide vonatkozó rendelkezései alapján előírt törvényességi szabályok betartása.

A törvénymódosítások és végrehajtási utasítások szerinti aktualizálás.

Az adminisztráció ellenőrzése.

Az ellenőrzés során az intézményfenntartó az alábbi vizsgálati megállapításokat teszi:

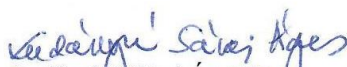
- a feladatellátás szabályszerűsége a rendelkezéseknek megfelelő
- a nevelési folyamattal közvetlen kapcsolatban álló előírásokat az intézmény betartja
- az intézményi dokumentumok (Kréta naplók, törzslapok, stb.) a jogszabályban előírtaknak megfelelően rendelkezésre állnak
- (a nyilvántartási rendszer szabályszerű (KIR)
- az intézményi kommunikációs csatorna a Kréta e-ügyintézési felületének használatának preferálása a privát levelező rendszerek használata helyett szükségeszerű
- a továbbképzési programban való részvétel a pedagógusok által részben megvalósult
- a balesetvédelem, munkavédelem szabályai a munkatársakkal ismertetésre került,
- a gyermekbalesetek megelőzésére az intézményben a szükséges intézkedések

megtörténtek, a gyermekek és szülők a tájékoztatásokat, a házirendet megkapták.

- a nevelő- és oktató munka egészséges és biztonságos feltételeinek megteremtése megtörtént.
- a vezetői, munkáltatói jog gyakorlását a fenntartó rendelkezése szerint az igazgató gyakorolja és annak adminisztrációját az igazgató-helyettes ellenőrzi.

A fenntartó az ellenőrzés tapasztalatai alapján az alábbi feladat kijelöléssel és tervek megvizsgálásának lehetőségével él:

- Az iskola honlapjának naprakész és a szükséges adatokkal való feltöltését folyamatosan meg kell tenni! Felelős az igazgató.
- A honlapon közölt információk előnyeiről minden fórumon tájékoztatni kell a szülőket.
- A számítástechnikai infrastruktúra fejlesztése fontos feladat az adminisztráció még precízebb végzéséhez.


Ludányiné Sárai Ágnes
fenntartó képviselője




Ludányi Tamás
igazgató

