

Magyar Pünkösdi Egyház Ellenőrző Bizottsága

1143 Budapest, Gizella út 37 | ellenorzes@punkosdi.hu | +36 70 779 5803

JEGYZŐKÖNYV

Tárgy: Örömhír Óvoda, Általános Iskola, Szakgimnázium és Alapfokú Művészeti Iskola éves rendes belső ellenőrzése
Dátum: Győr, 2017. október 24.
Helyszín: 9027 Győr Ipar út 51/a.
Jelen vannak: Kubisch Ildikó, tag, MPE EB
Szabó Iván tag, MPE EB
Korvin Edit, elnök, jegyzőkönyvvezető, MPE EB
Lehotzky Józsefné igazgató

A Magyar Pünkösdi Egyház Ellenőrző Bizottsága 2017. október 24. napján éves, belső (rendes) ellenőrzést tartott a fent nevezett egyházi jogi személynél. Az ellenőrzés eredményeként az alábbi megállapításokat tesszük:

1. Alapdokumentumok és szabályzatok

Alapító okirat: 2017. május 25.; ET határozat-szám; fenntartói aláírás: rendben

Nyilvántartásba vételi határozat: 2017. május 30. ; 2017. szeptember 01-től szakgimnázium, de csak formálisan. (nincs keretszám biztosítva)

Legitimációs nyilatkozatok: alakilag, tartalmilag: rendben

Szervezeti és működési szabályzat: Hatályos: 2017.09.01; aláírás: rendben; bélyegző lenyomatokat pótolni szükséges (10.o.)

Adatkezelési szabályzat: 2015. 11.02., aláírás rendben

Esélyegyenlőségi terv: 3. pont: Esélyegyenlőség Magyarországon - 1949. évi XX. törvény (Alkotmány) helyett: Magyarország Alaptörvénye (2011. április 25.) jogszabályhelyre változtatandó.

Iskolai könyvtár működési szabályzata: 2014. szept. 1. aláírás: rendben

Magántanulói jogviszony létesítésének és tanulói jogviszony szüneteltetésének szabályzata: 2014. szept. 1. aláírás: rendben

Óvoda házirend: alakilag, tartalmilag rendben. Módosítva: 2017.08.21-én.

Iskola házirend: alakilag, tartalmilag rendben. Módosítva: 2017.08.21-én.

Pénz- és értékezelési szabályzat: 2016.szept.1. aláírás- rendben

Leltározási szabályzat: nem készült, javasolt az elkészítése.

Értékelés: **MEGFELELT**

Ellenőrzött szervezet észrevétele:

„A bélyegzőlenyomatot és a jogszabályi hivatkozás frissítését időközben elvégeztük.”

„

2. Korábbi ellenőrzések

Kormányhivatal részéről törvényességi ellenőrzés, helyszínen: 2017. február 27. Az óvodai tagintézményben a tagintézmény-vezető (Lehoczky J-né) nem rendelkezik óvodapedagógusi végzettséggel. Megfelelő végzettségű tagintézmény-vezető kinevezését írta elő a Kormányhivatal. Az iskola végzésre adott válaszában igazolta, miszerint folyamatosan kereste a megfelelő munkaerőt. A feltárt hiányosság pótlására kiadott végzés oka megszűnt, mivel megfelelő képesítéssel rendelkező óvodapedagógus óvodai tagintézmény-vezetőt 2017. 11.01-től sikerült felvenni.

Értékelés: **MEGFELELT**

Ellenőrzött szervezet észrevétele:

3. Gazdálkodás

Az iskola gazdasági területe rendben van, a működés kiegyensúlyozott.

Az iskola köztartozásmentes.

A főkönyvi kivonaton az 1-es számlaosztály, **befektetett eszközök** főkönyvi egyenlege és a bemutatott leltár íven lévő összeg eltér. Az eltérés okát meg kell keresni, az eszközök leltárát el kell készíteni, a leltár íven és a főkönyvben szereplő összegeknek egyezni kell.

Az ellenőrzés nem tárt fel egyéb hiányosságot.

Értékelés: **MEGFELELT**

Ellenőrzött szervezet észrevétele:

„Az egyeztetést a könyvelővel megtörtént. Az eltérés fő oka, hogy a budapesti tagintézmény tárgyi eszközeit a könyvelés nem vezette ki. Ennek rendezése folyamatban van. A leltáríveket és a leltározási szabályzatot pótolni fogjuk.”

4. Pénzkezelés

A pénzkezelés, a vonatkozó szabályoknak megfelelően működik az iskolában.

Az ellenőrzés nem tárt fel hiányosságot.

Értékelés: **MEGFELELT**

Ellenőrzött szervezet észrevétele:

5. Könyvelés

Az ellenőrzött számlák, bizonylatok alaki és formai szempontból a vonatkozó előírásoknak megfelelőek.

Az ellenőrzés nem tárt fel hiányosságot.

Értékelés: **MEGFELELT**

Ellenőrzött szervezet észrevétele:

6. Adatszolgáltatás, adatkezelés

Adatkezelési szabályzat rendben, a belső egyházi adatszolgáltatások határidőre teljesülnek.

Az ellenőrzés nem tárt fel hiányosságot.

Értékelés: **MEGFELELT**

Ellenőrzött szervezet észrevétele:

7. Munkaügy

5 db megbízás jogviszony ellenőrzése: szerződés, kapcsolódó iratok (óraelszámolás, adatlap): alakilag, tartalmilag rendben. .

munkaszerződés munkaköri leírás, munkavállalói tájékoztató, módosítás, megszűnés stb. 9 esetben: alakilag, tartalmilag rendben. 1 esetben: T.M.M. óvodapedagógus 2016.09.01-én kelt határozott idejű munkaszerződése 2017.08.31-én lejárt. A munkaviszony nem szűnt meg, szerződésmódosítás, megújítás nincs. Az ellenőrzés ideje alatt orvosolva lett.

Végzettséget igazoló okiratok és erkölcsi bizonyítványok; személyes iratmásolatok: rendben.

Értékelés: **MEGFELELT**

Ellenőrzött szervezet észrevétele:

8. Egyéb szakterület

Nem releváns.

Ellenőrzött szervezet észrevétele:

A négy (4) oldalból álló jegyzőkönyv lezárva: 2017. november 21. napján.

Kelt: Budapest, 2017. november 21.

Tisztelettel.

Korvin Edit s.k.

az Ellenőrzőbizottság elnöke

Kubisch Ildikó s.k.

az Ellenőrző bizottság tagja

Szabó Iván s.k.

az Ellenőrző bizottság tagja

Kapja: az ellenőrzött szervezet felelős vezetője – elektronikus úton

Egyháztanács tagjai – elektronikus úton

MPE EB elektronikus és nyomtatott irattár