

Iktatószám: /2012
Ellenőrzés száma: 1/2012.

ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

I. ÁLTALÁNOS INFORMÁCIÓK

AZ ELLENŐRZÉST VÉGZŐ SZERVEZET/ SZERVEZETI EGYSÉG:	Külső szakértő
AZ ELLENŐRZÉS TÁRGYA:	Önállóan működő intézmény vizsgálata
AZ ELLENŐRZÉS CÉLJA:	Annak megállapítása, hogy az önállóan működő intézmény működése a jogszabályi előírásoknak megfelelő-e, ill. biztosított-e a tevékenység célszerű, tervszerű, hatékony ellátása.
AZ ELLENŐRZÖTT SZERVEZETI EGYSÉG:	Petőfi Sándor Általános Művelődési Központ Rábapatona
AZ ELLENŐRZÉS TÍPUSA:	Rendszerellenőrzés
ALKALMAZOTT ELLENŐRZÉSI MÓDSZEREK ÉS ELJÁRÁSOK:	Dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata
AZ ELLENŐRZÉSRE VONATKOZÓ JOGSZABÁLYI FELHATALMAZÁS:	A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet
AZ ELLENŐRZÖTT IDŐSZAK:	2012. év
HELYSZÍNI ELLENŐRZÉS KEZDETE:	2012. november 21.
AZ ELLENŐRZÉS VÉGE:	2013. január 10.
IDŐIGÉNY:	8 revizori nap
AZ ELLENŐRZÉST VÉGEZTE:	Unger Ferencné
MEGBÍZÓLEVÉL SZÁMA:	1/2012.

AZ ELLENŐRZÖTT IDŐSZAKBAN AZ
ÖNKORMÁNYZAT POLGÁRMESTERE: Jutasi Kálmán

AZ ELLENŐRZÖTT IDŐSZAKBAN AZ
ÖNKORMÁNYZAT JEGYZŐJE: Szalainé dr. Németh Annamária

AZ ELLENŐRZÖTT IDŐSZAKBAN AZ
ISKOLA IGAZGATÓJA: Márkus Gusztáv

II. ÖSSZEFOGLALÁS

A belső ellenőrzés elvégezte az ÁMK belső ellenőrzését, amelynek fő célja volt annak megállapítása, hogy a 2013. évi fenntartó váltással kapcsolatos előkészítő feladatokat elvégezték-e.

Megállapítottam, hogy az intézmény átszervezését már 2012. II. negyedévben megkezdték. Közoktatási szakértő továbbá a Győr-Moson-Sopron Megyei Kormányhivatal szakvéleményét kikérték.

Az intézmény átszervezés miatti megszüntető okiratát elkészítették, határozatban döntöttek a Petőfi Sándor Általános Iskola, valamint a Katica Óvoda alapításáról. Az ÁMK 2012. évi költségvetését a jogszabályi előírásoknak megfelelően szétválasztották, az új intézmények létszámkeretét rögzítették. A két új intézmény alapító okiratait határidőben benyújtották a MÁK-ba, a törzskönyvi nyilvántartásba vételéről a MÁK határozatban döntött.

Az önkormányzat Képviselő-testülete nyilatkozatot fogalmazott meg arról, hogy nem áll szándékában az államosítás után a Petőfi Sándor Általános Iskola köznevelési szerződés formájában történő működtetése. A szétváló intézmények szabályzatainak, pedagógiai programjának elkészítésére az önkormányzat vállalkozási szerződést kötött a Győr-Moson-Sopron Megyei Pedagógiai Intézettel. Az intézmény valamennyi dolgozója a szervezeti változáshoz kapcsolódóan írásos értesítést kapott. Azok a dolgozók, akiknek a munkakörében változást okozott az átszervezés kinevezés módosítást és új munkaköri leírást is kaptak.

Megállapítottam, hogy az intézmény átszervezése a vonatkozó jogszabályok szerint, gondosan, körültekintően a helyi sajátosságoknak megfelelően történt.

III. MEGÁLLAPÍTÁSOK

1. Az intézmény átszervezése

A belső ellenőrzés során a vizsgálat kiemelten foglalkozott az iskola állami átvételéhez kapcsolódó feladatokra való felkészülésre.

Az intézménynek 2012. I. félévéig négy intézményegysége volt.

Petőfi Sándor ÁMK

Általános Iskola

Napközi Otthonos Óvoda

Napközi Otthonos Óvoda

Rábapatona, Szentháromság tér 1.

Rábapatona, Szentháromság tér 1.

Rábapatona, Rákóczi út 85.

Koroncó, Rákóczi u. 39.

Az intézmény átszervezését a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény (Nkt.) 2013. januári hatályba lépése miatt már 2012. II. negyedévben megkezdték.

A feladat kapcsán közoktatási szakértő véleményét kikérték, aki a „Rábapatona község közoktatási feladat ellátásának átszervezése” című dokumentumban tett javaslatot az intézmény átszervezésére. A testület kikérte továbbá a Győr-Moson-Sopron Megyei Kormányhivatal tárgybani szakvéleményét is.

A Képviselő-testület a közoktatási szakértői és a szakmai véleményeket áttanulmányozta, az abban foglaltakat tudomásul vette és elfogadta.

Az intézmény átszervezés miatti megszüntető okiratát elkészítették, amit a község Képviselő-testülete határozattal fogadott el.

Az 54/2012. (VII.21.) számú határozatban elfogadták a Petőfi Sándor Általános Iskola intézmény alapító okiratát.

Az alapítás időpontja 2012. 08. 31. a létrejövő új intézmény a Petőfi Sándor ÁMK jogutódja.

Az intézmény 2012. évi gazdálkodására a Petőfi Sándor ÁMK költségvetéséből az Általános Iskola részére 2012. évre időarányosan megállapított összeghatár és gazdálkodási keretek között kerülhet sor.

A testület elfogadta az óvoda alapító okiratát, amely szerint 2012. 08.31-től létrejött a Katica Óvoda a Rábapatona, Rákóczi út 85. székkel, amelynek a tagintézménye a koroncói óvoda a Koroncó, Rákóczi út 39. alatti telephellyel. Az új intézmények létszámkeretét meghatározták.

A testület döntött arról, hogy a közművelődési feladatokat 2012. szeptembertől szakfeladaton látja el. A községi mozgókönyvtári feladatokat megállapodás alapján továbbra is az iskola fogja ellátni.

A főzőkonyha helyileg a rábapatonai óvodában van, de szervezetenként ez idáig is önkormányzati szakfeladaton volt, ezért nem kellett átszervezni.

Az iskola alapító okiratban rögzítették az intézmény adatait, a létrehozásról rendelkező jogszabályra való hivatkozást, az ellátott közfeladatokat, alaptevékenységet, az intézmény típusát, férőhelyek számát, felügyeleti szervét, szakágazati besorolást. Rögzítették, hogy a szervezet vállalkozási tevékenységet nem végez.

Megállapítottam, hogy az intézmény alapító okirata az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (Áht.) valamint a közoktatásról szóló 1993. évi LXXIX. tv. (Közokt. tv.) előírásainak , valamint a helyi sajátosságoknak megfelelően készült.

A két új intézmény alapító okiratait a MÁK-ba benyújtották. A törzskönyvi nyilvántartásba vételéről a MÁK határozatban döntött.

A köznevelés területén 2013. január 1-től változik az önkormányzatok szerepvállalásának lehetősége.

A Kormány az oktatásért felelős miniszter irányítása alatt működő központi hivatalt hozott létre 2012. szeptember 1 - től. A hivatal neve: Klebelsberg Intézményfenntartó Központ (KIK).

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény (Nkt.) 74. § - a alapján 2013. január 1-től:

74. § (1) Az állam gondoskodik - az óvodai nevelés; a nemzetiséghez tartozók óvodai nevelése, a többi gyermekkel, tanulóval együtt nevelhető, oktatható sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelése kivételével - a köznevelési alapfeladatok ellátásáról.

(2) A köznevelési feladatokat az állam intézmény alapításával és fenntartásával, továbbá egyházi vagy magánintézmény fenntartójával kötött köznevelési szerződés útján látja el. Az óvodai nevelésről a települési önkormányzat intézmény alapítása és fenntartása, vagy köznevelési szerződés révén gondoskodik.

(4) A 3000 főt meghaladó lakosságszámú települési önkormányzat gondoskodik - a szakképzésről szóló törvény 5. § (1)-(4) bekezdései szerinti szakképző iskola kivételével - az illetékességi területén lévő összes, saját tulajdonában álló, az állami intézményfenntartó központ által fenntartott köznevelési intézmény feladatainak ellátását szolgáló ingó és ingatlan vagyon működtetéséről. A működtetés keretében a települési önkormányzat - a 76. § (3) bekezdésben foglaltak kivételével - saját forrásai terhére biztosítja a köznevelési feladat ellátásához szükséges tárgyi feltételeket, továbbá az ingó és ingatlan vagyon működtetésével összefüggő személyi feltételeket. A települési önkormányzat e kötelezettsége alól gazdasági és jövedelemtermelő képességgel összefüggő feltételek hiányában külön jogszabályban meghatározott módon mentesül.

(5) A 3000 főt meg nem haladó lakosságszámú települési önkormányzat vállalhatja - a szakképzésről szóló törvény 5. § (1)-(4) bekezdései szerinti szakképző iskola kivételével - az illetékességi területén lévő összes, saját tulajdonában álló, az állami intézményfenntartó központ által fenntartott köznevelési intézmény feladatainak ellátását szolgáló ingó és ingatlan vagyon működtetéséről való gondoskodást.

Az önkormányzat Képviselő-testülete információk hiányában bizonytalan volt abban, hogy vállalja-e az általános iskola működtetését. November 15-én nyilatkozatot tettek arról, hogy a

nem vállalják a Petőfi Sándor Általános Iskola köznevelési szerződés formájában történő működtetését.

2. Az intézmény új szabályzatainak az elkészítése

Szervezeti és Működési Szabályzat

Feladat, hogy a szétváló intézményeknek külön-külön el kell készíteniük az intézmény új Szervezeti és Működési Szabályzatát, házirendjét, pedagógiai programját.

Az önkormányzat 2012. 10.08-án a fenti szabályzatok elkészítésére az alábbiak szerint vállalkozási szerződést kötött a Győr-Moson-Sopron Megyei Pedagógiai Intézettel.

Iskola:

SZMSZ, pedagógiai program, IMIP, házirend

Óvoda

Házirend

A feladat végrehajtásának a határideje a szerződés szerint 2012. december 10.

Közalkalmazotti Szabályzat

A Közalkalmazotti Szabályzat rendelkezésre áll. Az intézmény szétválása miatt mindkét intézményben új közalkalmazotti tanácsot kell választani, amelynek előkészítése a vizsgálat időpontjában folyamatban volt.

3. Nyilvántartások

Illetmény és létszám nyilvántartás

Az iskola létszám és bérnnyilvántartását az intézménynél folyamatosan naprakészen vezették. A dokumentum tartalmazta a dolgozók nevét, munkakörét, kulcsszámát, fizetési osztályt és fokozatot, alpbért, bérpótlékokat, kereset kiegészítés összegét, összes bér rovatokat. A létszám és bérnnyilvántartást áttekinthető formában exel táblázatban vezették.

Pedagógus továbbképzések nyilvántartása

A pedagógus-továbbképzésről, pedagógus-szakvizsgáról, valamint a továbbképzésben részt vevők juttatásairól és kedvezményeiről a 277/1997.(XII. 22.) Kormányrendelet rendelkezik. Az 5.§ szabályozza azt, hogy a pedagógus miképpen teljesítheti a továbbképzés feltételeit: Az intézményben fenti kormányrendelet 1.§-ban előírt továbbképzési programot és beiskolázási tervet elkészítették.

Az elvégzett képzések témájáról, a megszerzett végzettségről, a képzés óraszámáról, arról, hogy a 7 évenkénti várakozási idő csökkentésre melyik dolgozó mikor jogosult a 277/1997.(XII. 22.) Kormányrendelet alapján előírt nyilvántartást vezették. Az igazgató a várakozási idő csökkentéséről a dolgozókat levélben értesítette.

Munkaügyi nyilvántartások

A munkaviszonnal kapcsolatos dokumentumok készítése (kinevezés, átsorolások) stb. elkészítése a központosított illetményszámfejtés rendszer (KIR) program segítségével történt, amit az önkormányzat gazdálkodási előadója készített. A KIR program IMI modulja is az önkormányzatnál van, iskolában nem tudnak bele dolgozni.

Az intézmény valamennyi dolgozója a szervezeti változáshoz kapcsolódóan írásos értesítést kapott, 2012. augusztus 31-én „Tájékoztatás a közalkalmazotti jogviszonyból eredő alapvető jogokról és kötelezettségekről” címen.

Azoknak a dolgozóknak, akiknek a munkaköre változott új kinevezés készült, részükre új munkaköri leírásokat is készítették, szintén 2012. augusztus 31-én, amelyeket a személyi anyagban elhelyeztek.

Minden dolgozóról felvezették a közalkalmazotti alapnyilvántartáshoz az adatokat, a Kjt. 83 §. 5. melléklet szerinti nyomtatványon, ezeket az iskolatitkár készítette. Hiányosság volt, hogy a közalkalmazotti alapnyilvántartás adatlapját nem a személyi anyagban, hanem külön dossziében lefűzve tárolták. A helyszíni vizsgálat során a belső ellenőrzés felhívta a figyelmet, hogy az adatlapokat a személyi anyagokba helyezték el. Egyebekben a személyi anyagok teljesek és jól rendszerezettek, tartalomjegyzékkel ellátottak voltak, azokban megtalálhatóak voltak a végzettséget igazoló oklevelek másolatai.

4. Kötelező óraszámok felülvizsgálata

A pedagógusok és a vezető beosztású dolgozók részére a kötelező óraszámokat a Köznevelési törvény I. melléklet határozza meg.

Az igazgató és igazgatóhelyettes óraszámát a Köznevelési törvényben előírtak szerint állapították meg.

A pedagógusok óraszámát a köznevelési törvényben meghatározottak szerint 22 órában állapították meg.

5. Az iskolai feladatok mutatószámai

Az általános iskolában az oktató, nevelőmunkával összefüggő adatok a következők szerint alakultak az elmúlt években.

Általános Iskola tanulóinak létszámadatai

Megnevezés	2010. szeptember 1.	2011. szeptember 1.	2012. szeptember 1.
Tanulók létszáma	185	163	156
Ebből: I-IV. oszt.	103	88	79
Ebből: V.-VIII. oszt.	82	75	77
Fogyatékos tanuló	-	-	-
Tanulásban akadályozott tanuló	9	7	6
Napközis létszám	26	29	29
Tanulósobán tanulók létszáma	34	27	23
Étkeztetésben résztvevők létszáma	58	37	47

Általános Iskola tanulócsoportjai

Megnevezés	2010. szeptember 1.	2011. szeptember 1.	2012. szeptember 1.
I-IV. oszt. tanulócsopt.	4	4	4
V.-VIII. oszt. tanulócs.	4	4	4
Tanulásban akadályozott csoport	Integrált oktatás		
Napközis csoport .	1	1	1

Általános Iskola dolgozóinak létszámadatai

Megnevezés	2010. szeptember 1.	2011. szeptember 1.	2012. szeptember 1.
főállású pedagógus	14	14	16
ebből: alsós	6	6	6
felső	7	7	8
napközis	1	1	1
rész munkaidős ped.	1	1	1
óraadó tanár létszáma	1	1	1
heti óraszámuk:	4	4	3
tanított tantárgy:	kémia	kémia fizika	fizika
Iskola titkár	1	1	1
Karbantartó, takarító	4	4	4

Az általános iskolában a tanulók létszáma két év alatt 29 fővel csökkent, ami egy tanulóosztály létszámának felel meg. Ugyanakkor a pedagógusok létszáma két fővel nőtt.

A fenti adatok figyelembevételével az alábbi mutatók számolhatóak az általános iskola vonatkozásában:

Egy főállású pedagógusra jutó tanulói létszám:

2010. szeptember 1.	13,2 fő
2011. szeptember 1.	11,6 fő
2012. szeptember 1.	9,75 fő

Egy osztályra jutó tanuló:

2010. szeptember 1.	23 fő
2011. szeptember 1.	20,4 fő
2012. szeptember 1.	19,5 fő

A KSH adatai szerint a 2010/2011 tanévben az egy osztályra jutó tanulók száma az országban 20 fő volt. Az egy főállású pedagógusra jutó tanulók száma pedig 10 fő volt.

A fenti adatokból látható, hogy az intézmény adatait tekintve az egy osztályra jutó tanulók és az egy főállású pedagógusra jutó tanulók létszáma az országos átlagnak megfelelő volt a vizsgált időszakban.

6. Tantárgyfelosztás

Az iskolában a 2011/2012. I. félévi tantárgyfelosztás ellenőrzése során megállapítottam, hogy annak elkészítése a 11/1994. (VI. 8.) MKM rendeletben előírtaknak megfelelt. A tantárgyfelosztásban feltüntették az óratervi órák számát, a pedagógusok kötelező óraszámát, tanulószobai és a napközis órák, ill. a megbízási szerződéssel ellátott órák számát, a tartós túlórák számát, a pedagógusok órákedvezményeit, valamint az összesítést.

A 2011/2012. II. félévi tantárgyfelosztás

Az ellátott órák és a tartós túlmunka alakulása

Megnevezés	Óratervi óra	Egyéb óra	Összes ellátott óra	Kötelező óraszám	Tartós túlóra
I-VIII. osztály	208	-	208	-	-
Napközi, tanulószoba	41		41	-	-
Egyéni foglalkozás, szakkör, énekkar, osztályfőnöki teendők.	-	32	32	-	-
Összesen	256	32	288	282	6

A Köznevelési törvény 1. melléklet 3. rész rendelkezik a pedagógusok munkaidő kedvezményeiről.

7. Ha a fenntartó egyetértésével a nevelési-oktatási intézmény vezetője nagyobb időkeretet nem állapít meg, óvodában az összes óvodai foglalkozás, kollégiumban az összes felkészítő kollégiumi foglalkozás, iskolában az összes - e törvény 52. §-ának (3) bekezdése alapján tervezett - kötelező tanórai foglalkozás öt százalékának megfelelő, egy nevelési évre, tanítási évre kiszámított időkeret áll rendelkezésre a nevelési-oktatási intézményben a következő feladatok ellátásához:

a) E keret terhére

- az osztályfőnöki, tanszakvezetői (tagozatvezetői, szakosztályvezetői), tanulócsoporthoz vezetői, szakmai munkaközösség vezetői feladatot ellátó pedagógus heti kötelező órájának teljesítésébe e feladat ellátására heti egy órát be kell számítani;

Az intézményben a fentiek szerint az összes óratervi óra 5%-a állt rendelkezésre az osztályfőnöki és munkaközösség vezetői teendőkre. A feladatra az osztályfőnökök részére heti 1 órát számítottak be a kötelező óraszámukba.

7. Túlmunkák alakulása

Kimutatás az általános iskolában a pedagógusok által ledolgozott túlórákról és helyettesített órákról

Megnevezés	Ledolgozott túlóra	Helyettesített óra	Összesen
2010/11 I. félév	168	136	304
2010/11II félév	144	29	288
2011/12 I. félév	86	30	116

A ledolgozott pluszmunkák alakulása:

2010/11. I. félév 304 óra
 havi átlag: 61 óra
 1 főállású pedagógusra jutó túlmunka havonta: 4,4

2010/11 II. félév 288 óra
 havi átlag: 57 óra
 1 főállású pedagógusra jutó túlóra havonta: 4

2011/12 I. félév 116 óra
 havi átlag: 23 óra
 1 főállású pedagógusra jutó túlóra 1,4

A tartós túlmunka és a helyettesítés elszámolását tételesen ellenőriztem 2012. április hónapban.

Az elszámoláshoz minden pedagógus részére kitöltötték a Megyei Pedagógiai Intézet által elkészített pedagógus teljesítmény nyilvántartó lapot. A teljesítmény nyilvántartó lapok kitöltése a tantárgyfelosztáson és a helyettesítési naplón alapult. Megállapítottam, hogy az elszámolt helyettesítések száma a helyettesítési naplóval egyezően történt.

A túlóra elszámolást és a tantárgyfelosztást összevetve megállapítottam, hogy az elszámolt túlórák indokoltságát a tantárgyfelosztás alátámasztotta. A megállapított óradíjak helyesek voltak.

Az iskolában a helyettesítést leszámolásos módszerrel számolták ki havonta. A helyettesítést az osztálynaplóban H betűvel megjelölték. A helyettesítésről helyettesítési naplót készítettek. A nyilvántartását a helyettesítési naplóban, időrendi sorrendben vezették és az osztálynaplókkal havonta összevetették. A nyilvántartás úgy volt kialakítva, hogy abból megállapítható az, melyik pedagógus melyik osztályban, kinek a helyettesítését végezte el. Azt is feltüntették, hogy a helyettesítésnek mi volt az oka. A helyettesítésekre jellemzően a pedagógus vagy gyermeke betegsége és tanulmányi, ill. sport versenyeken való részvétel, továbbképzés miatt került sor.

IV. JAVASLATOK

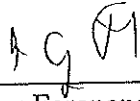
A feladatellátás szabályszerűségének javítása érdekében:

Javaslatételre nem került sor.

A feladatellátás gazdaságosabb, hatékonyabb végrehajtása, a munka színvonalának növelése érdekében:

Javaslatételre nem került sor.

Nyúl, 2013. január 10.

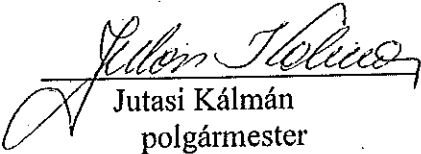

 Unger Ferencné
 Külső szakértő

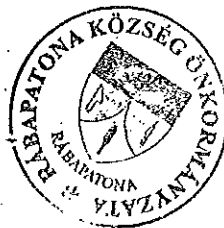
V. ZÁRADÉK


Az ellenőrzési jelentés tartalmát megismertem, egy példányát átvettem. A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 42. § értelmében nyilatkozom, hogy

- észrevételt kívánok tenni, és azt a jelentés készhez vételétől számított 8 munkanapon belül megküldöm az ellenőrzés végző szervezet vezetőjének,
- észrevételt nem kívánok tenni.

Rábapatona, 2013. január 10.


 Jutasi Kálmán
 polgármester




 Szalai Dr. Németh Annamária
 jegyző



Márkus Gusztáv
 iskolaigazgató