

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat
Polgármesteri Hivatal
Oktatási és Közművelődési Főosztály

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai
Önkormányzat Képviselő-testület ülése

9/466/30/2010

2010. JÚLIUS 8.

Budapest,

Tárgy: Tájékoztató a közoktatási
intézményekben végzett tanügy-
igazgatási, normatíva igénylési és
elszámolási ellenőrzések
tapasztalatairól

Tisztelt Képviselő-testület!

Normatíva igénylés és elszámolás ellenőrzése

I. Az ellenőrzés célja, tárgya és időtartama

A helyi önkormányzatok normatív hozzájárulásait minden évben az aktuális költségvetési törvény határozza meg.

Az önkormányzatok a tárgyévi támogatásokat, a tárgyévet megelőző év végén, a költségvetési törvényjavaslat alapján, a Magyar Államkincstár illetékes **regionális igazgatóság** illetékes **megyei szervezeti egységén** keresztül igényelhetik. Az igénylési folyamat során az igazgatóságok mindvégig vizsgálják az önkormányzatok által igényelt adatok megalapozottságát és jelzik, ha problémát találnak, segítve ezzel a jogtalan igénybevétel megelőzését.

A támogatások előirányzatáról vagy annak egy részéről a tárgyévben három alkalommal az önkormányzatok törvényben meghatározottak szerint lemondhatnak, szintén az igazgatóságokon keresztül.

Az előirányzat-lemondás benyújtásának határideje:

- április 30.(csak lemondás lehetséges)
- július 31.(lemondás és igénylés is lehetséges)
- október 15. (csak lemondás lehetséges)

Mivel a normatíva elszámolása és igénylése az október 1-jei állapot (OSA) alapján történik, az Oktatási és Közművelődési Főosztály (továbbiakban: OKF) célul tűzte ki a helyi önkormányzati intézmények 2009. költségvetési évre vonatkozó statisztikai és normatíva igénylés adatainak ellenőrzését. Figyelembe véve azt, hogy a győri Közoktatási Információs Irodától kapott felvilágosítás értelmében az intézmények által megadott OSA adatok 2009. november közepéig módosíthatóak, a Főosztály **rendkívüli ellenőrzési ütemtervet készített.**

Név szerint:

- Baranyi Anikó Anna – tanügy-igazgatási referens
- Kálmánné Szabó Judit – gazdasági referens
- Kotsisné Faragó Katalin – tanügy-igazgatási referens
- Némethné Karbulák Erzsébet - tanügy-igazgatási referens
- Tóth Istvánné - gazdasági referens
- Dr. Tóth Krisztina - tanügy-igazgatási referens

Tevékenységünk összesen 35 nevelési-oktatási intézményt érintett, köztük 18 óvodát, 12 általános iskolát és 5 egyéb intézményt.

A fenti intézményekben a következő dokumentumokat vizsgáltuk:

- alapító okirat,
- pedagógiai program,
- naplók (óvodai felvételi és mulasztási napló), (2009/2010. tanév osztálynaplói, napközis naplók: 2008/2009. tanév, a 2009/2010. tanév),
- magántanulók névsora mellékelve a szülői kérelmet, orvosi igazolást, határozatot,
- a 2009/2010 tanév tantárgyfelosztása, megbízási szerződések,
- Nevelési Tanácsadó szakvéleményei (osztályokra bontva, osztálynévsorral ellátva),
- Szakértői és Rehabilitációs Bizottság szakvéleményei (osztályokra bontva, osztálynévsorral ellátva), egyéni fejlesztési tervek,
- külföldi tanulók névsora, az itt tartózkodásuk jogcíme, és minden ehhez kapcsolódó dokumentum,
- távozási és érkezési papírok,
- kötött felhasználású normatívák igénylését és elszámolását alátámasztó dokumentumok (névszerinti lista a szakkönyv kifizetésről, pedagógus továbbképzés dokumentumai),
- Tankönyvvelszámolás: osztályok szerinti bontásban, névsorral ellátott lista, ki milyen jogcímen igényelte az ingyenességet, és minden olyan dokumentum, amely igazolja a jogosságot (szülői nyilatkozat, családi pótlékigazolás, betegséget igazoló orvosi szakvélemények, rendszeres gyermekvédelmi támogatásról szóló határozat stb.) Az általános hozzájárulás (1000.-Ft/fő) elosztásának elvei, és kik részesültek ebből.
- Étkezés: - gyermekvédelmi kedvezményre jogosító határozatok,
 - 3 és többgyermekes szülők nyilatkozata,
 - tartósan beteg – orvosi igazolás.

Az ellenőrzés az alábbi jogszabályokra épül:

- a 2009. évi költségvetésről szóló **2008. évi CII. törvény** 3. és 8. számú mellékletei
- a tankönyvpiac rendjéről szóló **2001. évi XXXVII. törvény**
- a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló **1997. évi XXXI. tv.** 148.§ (5) bekezdése

és a térítési díjak mértékéről szóló 7/2006. (III. 1.) Budapest Kőbányai Önkormányzati rendelet 5-6.§

- a nevelési-oktatási intézmények működéséről szóló 11/1994. (VI. 8.) MKM rendelet 4. sz. melléklete

II. Az ellenőrzés eredménye

II/A – Az óvodák ellenőrzése

Általános tapasztalat, hogy az óvodák megfelelően vezetik a felvételi és mulasztási naplókat, irattárukban rendben megtalálhatóak a vizsgálat tárgyát képező dokumentumok. Többek között a külföldi gyermekek dokumentumai, valamint az étkezési kedvezményre jogosító kérelmek, határozatok.

A fenti megállapítás ellenére azonban egyes intézményeknél az alábbiakat állapítottuk meg:

Intézmények	Megjegyzés
Aprók Háza Óvoda (Újhegy stny. 5-7.)	Tisztázandó a feladat-ellátási hely
Bóbita Óvoda (Halom u. 7/b.)	Hiányosság nem található
Csodapók Óvoda (Mádi u. 127.)	Hiányosság nem található
Csodafa Óvoda (Újhegy stny. 17-19.)	Hiányoznak a határozatok, illetve szülői kérelmek (az intézmény már pótolta)
Csupa Csoda Óvoda (Kőbányai út 38.)	Hiányosság nem található
Gépmadár Óvoda (Gépmadár u. 15.)	A létszámnál az OSA módosítandó
Gesztenye Óvoda (Maglódi út 8.)	Az OSA-ban nem jelölték a r.n.s.-eket, amely hiányosságot 4 napon belül pótolta az intézmény
Gézengúz Óvoda (Zágrábi út 13.)	Hiányosság nem található
Gyermekek Háza Óvoda (Kada u. 27-29.)	Hiányosság nem található
Gyöngyike Óvoda (Salgótarjáni út 47.)	Hiányosság nem található
Hárslevelű Óvoda (Hárslevelű u. 5.)	A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményhez szükséges adatszolgáltatás késedelme miatt eltérés
Kékvirág Óvoda (Kékvirág u. 5.)	Hiányoznak szülői kérelmek, illetve kedvezményre jogosító határozatok
Kincskereső Óvoda (Mádi u. 4-6.)	Hiányosság nem található
Kiskakas Óvoda (Mádi u. 86/94.)	Hiányosság nem található
Mászóka Óvoda (Ászok u. 1-3.)	A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményhez szükséges határozatok hiányoztak, de azokat az óvoda 5 napon belül pótolta
Mocorgó Óvoda (Kőbányai út 30.)	Hiányosság nem található
Rece-Fice Óvoda (Vaspálya u. 8-10.)	1 gyermek kedvezményre jogosító határozata hiányzik
Zsivaj Óvoda (Zsivaj u. 1-3.)	Hiányosság nem található

határozatok, szülői kérelmek voltak hiányosak. Némely intézménynél a magántanulói státusz, illetve annak kezdete merült fel kérdésként.

Intézmények	Megjegyzés
Bem József Ált. Isk. (Hungária krt. 5-7.)	Az OSA több helyen módosításra szorul: tartósan beteg, rendszeres gy. v.
Fekete István Ált. Isk. (Harmat 196.)	A tankönyv esetében 3 határozat érvényessége szeptemberben lejárt, ill. 5 főnél a határozatok beszerzése szükséges
Harmat Ált. Isk. (Harmat 88.)	12 fő külföldi tanuló helyett 13 fő, ezért az OSA módosításra szorul
Janikovszky Éva Ált. Isk. (Bánya u. 32.)	Hiányosság nem található
Tagintézmény Üllői u.118. Ált. Isk.	az OSA-ban jelzett 1 fő magántanuló nem vehető figyelembe, mivel 2009. október 1. után jogosult a gyermek magántanulói státuszra (A jelzett hibát már korrigálták az OSA-ban)
Kada Mihály Ált. Isk. (Kada u. 27-29)	- beírási napló hiányos vezetése - napközis létszám eltérése - 7 fő intézeti nevelt kihagyása A fent jelzett valamennyi hiányosságot pótolta az intézmény.
Kápolna Ált. Isk. (Kápolna tér 4.)	A 2. sz. napközis csoportban átfedés van az órarend és a napközi kezdő időpontja között, a 3-4. sz. napközis naplóban nincs névsor, 1 magántanulót nem lehet figyelembe venni, 2 tanulónál a r. n. v. határozat szeptemberben lejárt
Keresztury Dezső Ált. I.(Keresztúri út 7-9.)	egy elírás történt, amelyet még a helyszínen javítottak
Kertvárosi Ált. Isk. (Jászberényi u. 89.)	az alsós napközis óraszámok nem érik el csoportonként a 22,5 órát, a 6. napközis csoportban csak 13 óra található, - tartósan beteg gyermekek létszámát 6 helyett 7 főre kell módosítani, - hiányoznak a kedvezményre jogosító szülői kérelmek, - két tanulónál a határozatot módosítani szükséges, - két fő magántanulónak folyamatban van a külföldi iskola visszajelzése - 1 fő SNI-s gyermeknél vita tárgya az ellátás megszervezése
Széchenyi István Ált. Isk.(Újhegy stny. 1-3)	Beírási napló hiányos, továbbképzési papírok nem rendezettek, a napközi óraszám és a gyermeklétszám problémás, az OSA-t több helyen módosítani kell: napközi, külföldiek,SNI-s tanulók. Nincs diákotthonos kollégiumuk, bár szerepel a nyilvántartásban.
Szent László Ált. Isk. (Szent L. tér 1.)	A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményhez hiányoznak a határozatok, illetve a szülői kérelmek, a pótlásukra 2010. január 31-ig kerül sor. Csak az első osztályban került sor a beírási napló megnyitására. Határidő itt is 2010. jan.31.
Szervátiusz Jenő Ált. Isk. (Kőbányai út 38.)	Az OSA-t javítani szükséges, mivel 3 fővel kevesebb az ingyen étkezők létszáma a statisztikához képest

Felnőttek Ált. Isk.	figyelman kívül hagyása (nem hiba, intézmény sajátossága)
Komplex Ált. Isk. (Gém u. 5-7.)	Megbízási szerződések csak másolatban voltak, de azonnal korrigálták
Szent László Gimnázium (Kőrösi Cs. út 28.)	Az OSA-t módosítani kell, mivel az összes étkező és a térítés nélkül étkezők személyek száma nem egyezett az ellenőrzés során megállapítottakkal.
Zeneiskola	A naplóból nem állapítható meg, hogy ki az, aki 4, illetve aki 2 órát vesz igénybe egy héten. Csak külön (az igazgató által) készített táblázatból tudható meg, hogy ki az, aki más intézménybe jár.
Nevelési Tanácsadó	Hiányosság nem található

III. Észrevételek

- Az ellenőrzés magában foglalta a normatív kedvezményre való jogosultság vizsgálatát. A tankönyvpiac rendjéről szóló **2001. évi XXXVII. törvény 8.§ (4) bekezdése** határozza meg az olyan tanulókat, akik számára biztosítani kell azt, hogy a tankönyvek ingyenesen álljanak rendelkezésükre.

A tankönyvpiac rendjéről szóló **2001. évi XXXVII. törvény 8.§ (7) bekezdése** alapján a kedvezmények iránti igényt az iskolai **tankönyvrendelés elkészítése előtt**, az iskola által meghatározott időben a (6) bekezdés szerinti igénylőlap felhasználásával kell bejelenteni. Az igénybejelentés időpontjáról az iskola az igény-bejelentési határidő előtt legalább tizenöt nappal korábban, írásban köteles értesíteni minden tanuló, kiskorú tanuló esetén a szülőt. **Mivel az igény felmérése és az elszámolás eltérő** időpontra esik, kérdésként merül fel, hogy azok a tankönyvi kedvezményre jogosító határozatok, amelyek érvényessége az elszámolást megelőzően jár le, továbbra is figyelembe vehetők-e. Erre vonatkozóan a Magyar Államkincstár szakmai állásfoglalását kértük, amelyet még az ellenőrzés napjaiban kért meg a Főosztály.

A Magyar Államkincstár állásfoglalása szerint a Kvtv. 3. sz melléklet 17.2. „az a)-b) pontban meghatározott hozzájárulások felhasználásánál figyelembe kell venni a Kiegészítő szabályok 10. m) pontjában foglaltakat. Az a)-b) pontok szerinti hozzájárulással való elszámolás a tanévi nyitó (október 1-jei) tényleges közoktatási statisztikai létszám alapján történik. Ezért október 1-jén hatályos rendszeres gyermekvédelmi határozattal kell rendelkezni a tanulónak, hogy ezen a jogcímen elszámolható legyen az állami hozzájárulás.

- A széleskörű szabályozás ellenére további tisztázandó kérdésként merült fel - a munkatársak részéről – azon három vagy több gyermekes családok kedvezményre jogosultsága az ingyenes tankönyvtámogatás tekintetében, akiknél a három gyermek közül egy gyermek főiskolán/egyetemen nappali tagozatos hallgató. Erre vonatkozóan szintén a Magyar Államkincstár szakmai állásfoglalását kértük, amelyet még az ellenőrzés napjaiban kért meg a Főosztály.

A Magyar Államkincstár állásfoglalása szerint a három vagy többgyermekes családban élő gyermek igényjogosultsága a családi pótlékról szóló igazolással bizonyítható,

elfogadható a felsőoktatási intézmény által kiadott hallgatói jogviszony igazolás.

Az étkezés önkormányzati szintű szabályozásának újra gondolása szükséges. Intézményi tájékoztatás szerint egy adott hónap étkezési megrendelését a megelőző hónap 15-éig kell leadni, a szülői befizetési kötelezettség pedig 20-ig a Pénzügyi Osztály számlázása alapján. Nincs összhangban a befizetés igazolása és a megrendelés ideje. Az adott hónapban történt lemondások csak kettő hónap múlva kerülnek jóváírásra. Nem tisztázott a kintlévőségek behajtásának módja. Szükséges lenne kerületi szinten egységes nyilvántartás vezetése. Jelenleg minden intézmény egyénileg kifejlesztett módon gyűjti ki a ténylegesen felhasznált adagokat, amely a normatív mutatók valós és pontos elszámolásához szükséges. Erre lehetőséget ad a TANINFORM rendszer használata.

Az ellenőrzés részletes jegyzőkönyvei megtalálhatóak az Oktatási és Közművelődési Főosztály irattárában.

OSA ellenőrzése és javítása

Az intézményektől az októberi statisztikák pontosan beérkeztek a főosztályra.

Ellenőrzésük két lépcsőben történt. Az október-novemberi időszakban helyszíni ellenőrzésekkel támasztottuk alá - a normatíva ellenőrzés kapcsán - a benne foglaltakat. Majd összehasonlításokat és számszaki vizsgálatokat végeztünk a főosztályon. A javításokat az intézmények az év végi beszámoló előtt, kiküldött jegyzékek alapján elkészítették.

Az Oktatási Minisztérium által kiadott tájékoztató értelmező rendelkezéseit nem minden esetben vették figyelembe az intézményvezetők a kitöltésnél.

Korábbi évektől eltérően a táblák új, csak elektronikus formában voltak elérhetők, a hozzájuk kapcsolódó tájékoztatás is ebben a formában volt elérhető.

Általánosan elmondható, hogy az óvodák pontosabban töltötték ki a táblákat, és eltérések elsősorban a technikai adatoknál voltak.

Az iskolai statisztikák nagyobb hibaszázalékkal készültek, a tanulói adatokban, a pedagógusok adataiban és a technikai adatokban kellett javítaniuk.

A Komplex Óvoda, Általános Iskola, Készségfejlesztő Speciális Szakiskola és Szakszolgáltató Központ statisztikai tábláinak vizsgálatakor kiderült, hogy azok az intézmény specialitásainak nem felelnek meg, kitöltése nem mindig értelmezhető. Ezért a 2010/11-es tanévben új statisztikai táblák megkérését tartjuk fontosnak.

Tapasztalatok a TANINFORM rendszer ellenőrzésével kapcsolatban

Óvodák:

- általános hiba, hogy az adatokat nem precízen, a szűrések feltételeinek megfelelően töltötték a rendszerbe (pl. a címeknél csak a „Budapestet” jelölték be, miközben ha a kerületeket is bejelöli az intézmény „Budapest X. kerület”, szűrhetővé válnának a gyermekek kerületek szerint);
- nem minden intézmény töltötte fel a rendszert, így általánosan, adatok lehívására a rendszer ebben a formában nem alkalmas;
- nem frissíti mindenki, az aktuális állapot nem követhető;
- a korábbi statisztikai közlésekkel összevetve eltérések tapasztalhatók, így az adatszolgáltatás pontossága bizonytalan;
- szociális adat nincs a gyermekek nevéhez rögzítve;
- a SNI, HH és HHH adatokat egy intézmény sem töltötte fel;
- az étkezés részt senki nem töltötte fel, így annak használatosságát nem lehetett megállapítani.

Iskolák:

- általános hiba, hogy az adatokat nem precízen, a szűrések feltételeinek megfelelően töltötték rendszerbe (pl. a címeknél csak a „Budapestet” jelölték be, miközben ha a kerületeket is bejelöli az intézmény „Budapest X. kerület”, szűrhetővé válnának a gyermekek kerületek szerint);
- nem frissíti mindenki, az aktuális állapot nem követhető;
- a korábbi statisztikai közlésekkel összevetve eltérések tapasztalhatók, így az adatszolgáltatás pontossága bizonytalan;
- a SNI, HH és HHH adatokat két intézmény kivételével nincs feltöltve;
- az étkezés részt senki nem töltötte fel, így annak használatosságát nem lehetett megállapítani;
- a foglalkoztatottak adatai elnagyoltak, szűrésük csak korlátozottan lehetséges, az egyes statisztikai létszámadatok gyakran eltérnek;
- a foglalkoztatottak alapadatain túl, lényegében egyéb adat nem áll rendelkezésre (pl. óraszámok, órák, évfolyami bontás, munkaközösség stb.);
- a hiányzások feltöltése, és a gyermekvédelemmel kapcsolatos adatok teljesen hiányoznak;
- a gyermekekhez nincs társítva kedvezmény (tankönyv és étkezési) az állapot lekérdezésére nem alkalmas;
- az intézmény működésével kapcsolatos adatok (pl. órarend, tantárgyfelosztás stb.) néhány kivételtől eltekintve nem állnak rendelkezésre.

Általánosan elmondható, hogy a pedagógusokra vonatkozó adatok (személyügyi, státusz, órakeretek stb.) felvitele elnagyolt.

A rendszer viszonylagos kohéziót mutat a KIR adatbázissal, de adatait egy az egyben nem kezeli. Az átmentett adatok csak formázások és paraméterezések után láthatóak a Taninform rendszerében, ezért lehet, hogy a főosztályi ellenőrzésnél számos adatot a fenntartó nem látott.

OK is elsősorban a nagyerteku eszközöket jelezték a rendszerben. Feladat-ellátási helyenként, sőt akár termenként, eszközfelelősönként is van lehetőség a nyilvántartásra.

Meg kell jegyezni, hogy a TANINFORM program sem működik tökéletesen, nem mindig jelennek meg adatok, amelyek a valóságban bent lehetnek a rendszerben, időlegesen nem fogad el szűréseket és nem jelenít meg intézményi adatlapokat. Ezen hibák feltérképezésére és javítására a szolgáltatóval egyeztetéseket kell folytatni.

Összességében megállapítható, hogy pozitív elmozdulás van a rendszer használatával kapcsolatban, ám szükségesnek tartjuk a további képzés és a közös tapasztalatszere erősítését és megszervezését.

Tanügy-igazgatási ellenőrzés tapasztalatai

I. Az ellenőrzés célja, tárgya és időtartama, módszere

A tanügy-igazgatási ellenőrzés **célja** annak feltárása, hogy az intézményben folyó tanügyi nyilvántartások megléte, a dokumentumok, a kötelezően előírt nyilvántartások és nyomtatványok vezetése jogszerűen történt-e.

Az ellenőrzés tárgya:

Tanügy-igazgatási ellenőrzés az intézményi dokumentumok megléte, használata, a jogszerű működés feltételeinek vizsgálata, valamint a személyi nyilvántartások ellenőrzése (tárolás módja, személyi anyagok tartalmi része).

Az ellenőrzés 2010. május 17. és május 20. között zajlott, amelyet az OKF munkatársai bonyolítottak le.

Név szerint:

- Baranyi Anikó Anna – tanügy-igazgatási referens
- Kálmánné Szabó Judit – gazdasági referens
- Kotsisné Faragó Katalin – tanügy-igazgatási referens
- Némethné Karbulák Erzsébet - tanügy-igazgatási referens
- Tóth Istvánné - gazdasági referens
- Dr. Tóth Krisztina - tanügy-igazgatási referens

2. Vizsgált intézmények, az ellenőrzés oka és a vizsgált dokumentumok

Tevékenységünk összesen 4 nevelési-oktatási intézményt érintett, köztük egy óvodát két általános iskolát, illetve egy egyéb intézménynek minősülő iskolát.

Intézmény neve	Ellenőrzés oka
Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Fekete István Általános Iskola	A 2008/2009-es tanévben tervezett tanügy-igazgatási ellenőrzés a feladatok torlódása miatt elmaradt.
Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Felnőttek Általános Iskolája	2008/2009-es tanévben tervezett tanügy-igazgatási ellenőrzése a feladatok torlódása miatt elmaradt.
Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Gyöngyike Óvoda	A négy éves vezetői tevékenységről szóló beszámoló
Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Széchenyi István Általános Iskola	Az ősszel jelzett hiányosságok pótlására tekintettel - utóellenőrzés

A fenti intézményekben a következő dokumentumokat vizsgálatuk tételesen:

- naplók (2009/2010. tanév osztálynaplói, napközis naplók: a 2009/2010. tanév),
- óvoda esetében: csoportnaplók, felvételi és mulasztási naplók)
- magántanulók névsora mellékelve a szülői kérelmet, orvosi igazolást, határozatot,
- Nevelési Tanácsadó szakvéleményei (osztályokra bontva, osztálynévsorral ellátva),
- Szakértői és Rehabilitációs Bizottság szakvéleményei (osztályokra bontva, osztálynévsorral ellátva), egyéni fejlesztési tervek,
- külföldi tanulók névsora, az itt tartózkodásuk jogcíme, és minden ehhez kapcsolódó dokumentum,
- távozási és érkezési papírok,
- igényjogosultság vizsgálata a 2010/2011-es tanévre vonatkozó ingyenes tankönyvek megrendelésére vonatkozóan, illetve a 2009/10-es tanévre szóló tankönyv elszámolása.

- Étkezés: - gyermekvédelmi kedvezményre jogosító határozatok,
 - 3 és többgyermekes szülők nyilatkozata,
 - tartósan beteg – orvosi igazolás.
 - A nevelési-oktatási intézményekben fizetendő térítési díjak igénybevételeének módjáról és a térítési díjak mértékéről szóló 48/2009. (XII. 18.) számú kőbányai önkormányzati rendelet 5.§ (1) bekezdésének a) és b) pontja értelmében az intézményi határozatok. (2010. 01. 01. és 2010. 04. 30-ig terjedő időszakban)

Az ellenőrzés az alábbi jogszabályokra épül:

(5) bekezdése

- a közoktatásról szóló **1993. évi LXXIX. törvény**
- a tankönyvvé nyilvánítás, a tankönyvtámogatás, valamint az iskolai tankönyvellátás rendjéről szóló **23/2004. (VIII. 27.) OM rendelet** 22.§ és 5. sz. mellélete
- a nevelési-oktatási intézményekben fizetendő térítési díjak igénybevételének módjáról és a térítési díjak mértékéről szóló **7/2006. (III. 1.) Budapest Kőbányai Önkormányzati rendelet** 5-6.§
- a nevelési-oktatási intézmények működéséről szóló **11/1994. (VI. 8.) MKM rendelet** 4. sz. mellélete

3. Összegző megállapítások

a, Fekete István Általános Iskola

- Megállapítható, hogy az intézmény a közoktatási törvény és a nevelési-oktatási intézmények működéséről szóló 11/1994. (VI. 8.) MKM rendelet megtartásával működik.
- Az intézmény rendelkezik a tanügyi nyilvántartásokkal, azok vezetése jogszerű, az egyes dokumentumok adatai egymással összhangban vannak.
- A működést meghatározó valamennyi szakmai dokumentumokkal rendelkezik, azok érvényesek.
- A dolgozók alkalmazása jogszerű.
- A fenntartói többletórák felhasználása jogszerű.
- A szigorú számadású nyomtatványok nyilvántartásával rendelkezik, de javasolt egységesebbé tételük.
- Együttműködés az érdekképviseleti szervekkel megfelelő, a körülményeket biztosítják.
- Az iskolavezetés folyamatos ellenőrzéssel biztosítja a törvényesség megtartását.
- Jelen ellenőrzés során fellelt apróbb hiányosságok a tanév végéig korrigálhatók.

b, Felnőttek Általános Iskolája

- Nagyon magas a hiányzások száma, elsősorban az igazolatlan hiányzások száma, az igazolások nem voltak mellékelve a naplóhoz így azok vizsgálata nem történt meg.
- A tanulók hiányzásainak kezelése nagyvonalú, kevés következménnyel jár. A gyermekvédelem egyébként működik, de nem lehet eredményeket elérni. A dokumentumokból kitűnik, hogy ha a tanuló nem jelenik meg például félévkor osztályozó vizsgán, attól még év végén osztályzatot kaphat, és ezt nem befolyásolja a hiányzások mennyisége sem.

c, Gyöngyike Óvoda:

nyilvántartás rendszere, a dokumentációs rendszer napi használata, megfelel a 11/1994. (VI. 8.) MKM rendelet előírásainak.

- A rendezett működés alapja a folyamatos vezetői kontroll, illetve a visszacsatolás kidolgozott rendszere az intézményvezetés részéről.
- A tanügy-igazgatási ellenőrzés észrevételeinek megfelelően kisebb korrekcióra van szükség.

d, Széchenyi István Általános Iskola

- Több esetben a napló, a beíró ív, a törzslap és a bizonyítvány adatai és bejegyzései között eltérést tapasztalható;
(négy osztályban minden tanügyi dokumentum összehasonlító ellenőrzése megtörtént, ez esetben tapasztaltak:
 - a bizonyítványokról több esetben hiányzik a szülő aláírása,
 - a bejegyzések nem minden dokumentumon vannak végigvezetve,
 - alsó évfolyamon, több évismétlő esetében a bizonyítvány kiállításának dátuma nem megfelelő, illetve nincs meg az összes bellapja;
- igazolatlan hiányzások esetén pontatlan a dokumentáció, részben vagy teljesen hiányzik a megtett intézkedés vagy - az igazolatlan hiányzás mértékéhez képest – jóval kevesebb intézkedés történt. (pl. 6.b osztály – egyáltalán nincs értesítés, 7.b osztály - több személynél csak egy alkalommal ment ki felszólítás)
- a vezetői ellenőrzések alkalmával meg kell követelni a dokumentumok pontos vezetését;
- a szigorú számadásos nyomtatványok nyilvántartásának rendbetétele szükséges.

Kápolna Téri Általános Iskola ellenőrzése

I. Tanügy-igazgatási ellenőrzés

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Kápolna Téri Általános Iskolában végzett fenntartói (tanügy-igazgatási) ellenőrzés a közoktatásról szóló 1993. évi LXXIX. törvény 102. § (2) d) pontja alapján a 2008. szeptember 1-jétől 2010. március 31-éig terjedő időszakra vonatkozott.

Megállapítások

- A részletes megállapításokat a helyszíni vizsgálati napok végén felvett jegyzőkönyvek, valamint a I. fejezet összesítő táblája tartalmazza.
- Több esetben előfordult, hogy nem tudtak dokumentumokat bemutatni az iskolában az ellenőrzés napján, majd másik ellenőrzési napon részben vagy teljesen pótolták a hiányosságot.

Összegző megállapítások:

- Az intézmény tanügy-igazgatási tevékenysége változó képet mutat.
- A 2008/2009-es tanévben tapasztaltak alapján némi javulás mutatkozik a 2009/2010. tanévben a naplók vezetésében, illetve a tanulók érkezésének-távozásának nyilvántartásában.
- A szigorú számadású nyomtatványok nyilvántartása szabálytalan, az intézményi nyilvántartás rendszere, a dokumentációs rendszer napi használata, az ügyiratkezeléssel kapcsolatos tevékenység nem felel meg a 11/1994. (VI. 8.) MKM rendelet előírásainak.
- Az iskolavezetés feladata az adminisztrációs fegyelem megkövetelése, megtartatása és folyamatos ellenőrzése, az intézmény valamennyi pedagógusának és adminisztratív alkalmazottjának folyamatos ellenőrzése. A hiányosságokból megállapítható, hogy a vezetői ellenőrzések nem voltak elég alaposak, a feltárt hibák kijavítását nem követelték meg, illetve az utólagos ellenőrzéssel nem vizsgálták a végrehajtást. A vezetői ellenőrzés tapasztalatainak következetes számonkérése, a visszacsatolás rendszerének kidolgozása, működtetése hiányzik az intézményvezetés részéről.
- A tanügy-igazgatási ellenőrzés során megállapított **különösen súlyos szabálytalanságok:**
 - törzslapok záradékolásának, bélyegzővel ellátásának hiánya
 - törzslap gyűjtőborítója lezárásának hiánya
 - osztálynaplók szabályos lezárásának hiánya
 - a bizonyítványokon a szülői aláírások hiánya
 - a szigorú számadású nyomtatványok felfektetésének, szabályos kezelésének hiánya
 - az irattár rendezetlensége
 - a korábban megszüntetett iskolák törzslapjainak irattári rendezetlensége, pl. a Háziasszonyképző Szakiskola. Képviselő-testületi határozat született arról, hogy ezek további őrzését a Janikovszky Magyar-Angol Két Tanítási Nyelvű Általános Iskolának, mint jogutód intézménynek kell ellátnia.

Összegző megállapítások:

1. Étkeztetés:

A megrendelt adagszámok, lemondások nyilvántartása és a dokumentumok megléte hiányos.

2. Tanulók ingyenes tankönyv ellátásának biztosítása:

2008/2009 tanév:

96 tanuló után igényelt állami támogatást, 83 tanuló rendelkezett igényjogosultságot igazoló dokumentummal.

A rendelkezésre álló dokumentumokból nem derült ki, hogy hány tanuló részesült ténylegesen ingyenes vagy kedvezményes tankönyv ellátásban.

Az intézményben található bizonylatokból nem derült ki a tényleges felhasználás mértéke.

2009/2010. tanév:

82 tanuló részesült tankönyvtámogatásban, de csak 78 tanuló után lehetett állami támogatást igényelni.

A bizonylatok alapján a felhasználás meghaladta az igényelt támogatás mértékét.

3. Pedagógus továbbképzés

Az igénylés alapjául szolgáló létszám nem haladta meg a fenntartó által meghatározott, engedélyezett álláshelyek számát.

„A 2009. évi pedagógus szakvizsga és továbbképzéssel kapcsolatos kötött felhasználású normatíva elszámolásról” című táblázat egyértelműen igazolja a felhasználást, amely összhangban van „A költségvetési törvény alapján számított normatív hozzájárulások, normatív, kötött felhasználású támogatások 2009. évi elszámolásának számítása” című táblázat adataival.

4. Személyi nyilvántartás dokumentumai

A vizsgált esetekben az erkölcsi bizonyítvány megtalálható a személyi anyagokban, bár több esetben a kinevezés dátuma megelőzi a büntetlenséget igazoló dokumentum dátumát.

Az iskolai végzettséget igazoló dokumentumok másolata a személyi nyilvántartásban megvolt.

Az intézmény a Kjt. 83/B. § (1) bekezdésének megfelelően a közalkalmazotti alapnyilvántartást vezet.


munkatársai vegeznék.

Az előterjesztést a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete Kulturális és Oktatási Bizottsága a 2010. júniusi ülésén tárgyalja, a bizottság álláspontját elnöke a képviselő-testületi ülésen ismerteti.


Határozati javaslat:

1. Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete a közoktatási intézményekben végzett tanügy-igazgatási, normatíva igénylési és elszámolási ellenőrzések tapasztalatairól a tájékoztatót elfogadja.

Budapest, 2010. június 02.


Dr. Kántásné dr. Szabó Ivett
főosztályvezető

Törvényességi szempontból látta:


Dr. Neszteli István
Jegyző