

Szekszárd-Szedres-Medina Óvodafenntartó Társulás

AZ ELŐTERJESZTÉS SORSZÁMA: 13.

MELLÉKLET: - db

**TÁRGY: Ellenőrzési jelentés Szekszárd-Szedres-Medina Óvodafenntartó Társulás
tekintetében a 2015. évben lezajlott ellenőrzésekről**

ELŐTERJESZTÉS

A TÁRSULÁSI TANÁCS

2016. május 25-i RENDES ÜLÉSÉRE

ELŐTERJESZTŐ:

Ács Rezső Társulási Tanács elnöke

AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE:

Dr. Kajos Nikolett aljegyző

TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA:

Terjedelem: 1 + 5 oldal

Tisztelt Társulási Tanács!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 49. § (3a) bekezdése akként rendelkezik, hogy társulás elnöke a tárgyévvel vonatkozó éves ellenőrzési jelentést, valamint a társulás által alapított költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített éves összefoglaló ellenőrzési jelentést – a tárgyévet követően, a zárszámadási határozattal egyidejűleg – a társulási tanács elé terjeszti jóváhagyásra. Fenti rendelkezéseknek történő megfelelés végett az alábbiakban ismertetésre kerül a Szekszárd-Szedres-Medina Óvodafenntartó Társulást (a továbbiakban: Társulás) érintő egyes konkrét belső ellenőrzések, valamint a különböző külső szervek által lefolytatott ellenőrzések, és a Társulás felügyelete alá tartozó költségvetési szervet érintő belső ellenőrzések és külső szervek által lefolytatott ellenőrzések.

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata a belső ellenőrzési feladatokat 2015. év folyamán az azóta már megszűnt Szekszárd és Térsége Önkormányzati Társuláson (a továbbiakban: SZTÖT) keresztül láttatta el. Az SZTÖT Szekszárd Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalában - mint az SZTÖT munkaszervezetében – közösen foglalkoztatott egy fő köztisztviselőt, aki ellátta a társulásban részes önkormányzatok által meghatározott belső ellenőrzési feladatokat. Tekintettel arra, hogy a Társulás munkaszervezeti feladatait Szekszárd Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala látja el, így a társulással, valamint az általa fenntartott intézménnyel kapcsolatos belső ellenőrzéseket is az SZTÖT által foglalkoztatott belső ellenőr végezte, míg az egyéb, külső szervek által lefolytatott ellenőrzések nyilvántartását, kezelését, az ellenőrzések során feltárt hiányosságok kiküszöbölését is a Hivatal végzi, mint a Társulás munkaszervezete.

A Társulást érintő 2015. évi ellenőrzések

A) Belső ellenőrzés

A Társulással kapcsolatban 2015. évben belső ellenőrzés nem került lefolytatásra.

B) Külső szervek által lefolytatott ellenőrzések

A Társulással kapcsolatban 2015. évben külső ellenőrzés nem került lefolytatásra.

A Társulás által fenntartott intézmény, a Szekszárdi 2. sz. Óvoda, Bölcsőde és Családi Napközit érintő 2015. évi ellenőrzések

A) Belső ellenőrzés

2015. november 18. és december 11. között belső ellenőrzés került lefolytatásra a Társulás által fenntartott Szekszárdi 2. sz. Óvoda, Bölcsőde és Családi Napközivel kapcsolatban a következő tárgyban: térítési díjak megállapítása, beszédese, hátralék kezelése szabályszerű működésének ellenőrzése. Az ellenőrzés során az alábbi javaslatok kerültek megfogalmazásra:

1. Jogszabályok figyelembevételével és a belső szabályozások szerint a követelések minősítése, egyedi értékelése és annak alapján az értékvesztés elszámolási kötelezettség megvalósítása.
2. A belső szabályozás és a gyakorlat összhangja megvalósítása érdekében negyedévente az analitikus nyilvántartás szerinti állományváltozás elszámolása, illetve az egyeztetések dokumentálása.
3. Az integrált számítógépes rendszer által biztosított lehetőségek kihasználásával, az étkezési térítési díjak állományváltozásának automatikus kezelése.
4. A Pénzkezelési Szabályzatban előírt rendszerességgel a vezetői ellenőrzés keretében a pénzkezelési szabályok betartásának, érvényesülésének ellenőrzése.

A hiányosságok kiküszöbölésére 2016. február 03. napján intézkedési terv készült:

1. Az éves költségvetési beszámoló elkészítéséig el kell végezni a követelések értékelését és az értékvesztés elszámolását. A követelések értékelése február 28-ig megtörtént.
2. Negyedévente el kell végezni a mérlegjelentés leadásáig a követelések analitikus nyilvántartása alapján kimutatott hátralékok és túlfizetések főkönyvi egyeztetését, változások átvezetését, egyeztetések dokumentálását. A feladat ellátása negyedévente megtörténik.
3. Programfejlesztést igényel, hogy az étkezési térítési díjak követelésként való előírásai a KASZPER-ben automatikusan megjelenjenek. A beszedett térítési díjak az ETELKA modulban kiállított utalványrendeletek alapján kerülnek könyvelésre. A követelések előírását az előző pont szerinti feladások alapján kell végezni. A programfejlesztővel az egyeztetés folyamatban van.
4. Az ellenőrzést a szabályzat szerint dokumentálva, lekövethetően kell elvégezni. (Aláírások, dátum, pecsét elhelyezése, melyek igazolják az ellenőrzés megtörténtét.) Az egyeztetés folyamatos.

B) Külső szervek által lefolytatott ellenőrzések

1.

Ellenőrzést lefolytató szerv neve: Tolna Megyei Kormányhivatal Élelmiszerlánc-biztonsági és Állategészségügyi Igazgatósága

Ellenőrzött szerv megnevezése: Szekszárdi 2. sz. Óvoda Szedresi Bezerédj Amália Tagóvoda - tálalókonyha

Ellenőrzés ideje: 2015.01.16.

Ellenőrzés tárgya: munkatervi élelmiszerbiztonsági ellenőrzés

Az ellenőrzés során felárt hiányosságok: 1. A tálalókonyha kézmosási lehetőségéhez, az ellenőrzés időpontjában pótolták a Bradoman kézfertőtlenítő szert. A kihelyezett 1 db volt az óvodai készlet. A flakonon a gyártási idő már lekopott, a gyártási idő nem határozható meg. 2. A fogyasztói edényeket és a szállító edényeket időben elkülönítetten mosogatják, 2 fázisban, Ibis QuatS fertőtlenítő hatású szerrel, melyben kevesebbet használnak, mint a szer jelölésén előírt mennyiség (a mosogatáshoz használt 80 liter vízhez 200 ml-t, a 240 ml helyett), így a szer mikrobiológiai hatásossága kérdéses. 3. Ételmintát tettek el, viszont az eltett mennyiség szemmel láthatóan nem volt az előírás szerinti 100 g, a minták jelölésén az előírt óra-perc nem szerepelt. 4. A

mosogató medencék alatt mosatlan, tisztítatlan almát, narancsot tároltak. A gyümölcsöt, almát, paprikát a tálalókonyhán mossák, darabolják, a főzőkonyharól mosatlanul, előkészítés nélkül érkezik. 5. Az ellenőrzés napját megelőző időszak ételkísérő jegyei nem voltak elérhetőek, csak a 2015. január 05. napi. 6. A tálaló tevékenység HACCP terve nincs kialakítva. 7. Az élelmiszer higiéniai ismeretek frissítésre szorulnak. 8. A személyzeti WC kézmosójánál folyékony szappant használtak. A fentiek miatt 30.000 Ft összegű bírság került kiszabásra.

Intézkedések a hiányosságok megszüntetésre: 1. A kopott és emiatt hiányos információkat nyújtó jelöléssel felcímkézett Bradoman kézfertőtlenítő helyett Tork 1.000 ml-es kézfertőtlenítő folyékony szappan került beszerzésre, amit higítatlan formában a konyha, a gyerekmosdók és a felnőtt mosdó helyiségekben helyeztek ki és használnak. 2. A fertőtlenítő hatás érdekében az IBIS mosogatószer megfelelő mennyiségben kerül alkalmazásra. 3. Az élelmezés-vezetőt értesítette a tagintézmény vezetője, hogy a kísérő jegyeket naprakészen kéri az ebédhez mellékelni, ami azóta hiánytalanul megtörténik. 4. A gyümölcsöt mosott és fogyasztásra kész állapotban kapja az óvoda, ezzel megszánt annak mosatlanul való tárolása a mosogató helyiségben. 5. A tagintézmény vezető részére megküldött "Útmutató a vendéglátás és étkezés jó higiéniai gyakorlatához", valamint a vendéglátó-ipari termékek előállításának és forgalomba hozatalának élelmiszer-biztonsági feltételiről szóló 62/2011. (VI.31.) VM rendelet óvodára vonatkozó előírásait a technikai dolgozók megismerték.

2.

Ellenőrzést lefolytató szerv neve: Tolna Megyei Kormányhivatal Szekszárdi Járási Hivatala Népegészségügyi Osztály

Ellenőrzött szerv megnevezése: Szekszárdi 2. sz. Óvoda Szedresi Bezerédj Amália Tagóvoda

Ellenőrzés ideje: 2015. 09. 16.

Ellenőrzés tárgya: közegészségügyi ellenőrzés

Az ellenőrzés során felárt hiányosságok: Az óvoda épülete rossz általános állapotban van, szinte minden helyiség felújításra szorul. A "Napocska" csoport melletti udvarra nyíló ajtón csukott állapotban rés van. A személyzeti WC-ben és WC csésze mögött a vakolat nagymértékben lehullott. A tornaszobában a parketta, a többi részen a járólappal kopott. Az ajtók kopottak. A tálaló konyhában lévő szekrény elhasználódott, kopott. Az egyik ablakról hiányzik a rovarháló.

Intézkedések a hiányosságok megszüntetésre: A rágcsáló-és rovarirtás éves rendszerességgel történik az intézmény minden épületében. Az ezt megelőző rovarirtással kapcsolatos tevékenységről nem rendelkezett az intézményvezető információval, mivel a tagóvoda 2013. augusztus 1. napja óta tartozik hozzá. A jövőben a költségvetés tervezésekor figyelemmel lesznek erre is. Az apróbb hiányosságok, pl. ajtón lévő rések, vakolás, szúnyogháló csere, megtörténtek. A mosdóhelyiségek, öltözők évente, a csoportszobák háromévente kerülnek kifestésre. Az óvodaépület felújításához szükséges forrás jelenleg nem áll rendelkezésre. A kopottnak ítélt szekrényt napi rendszerességgel takarítják, fertőtlenítik, a cseréjére takarékosági

szempontok figyelembe vételével nem került még sor. Az elnök 2015. 10.29. napján kelt levele szerint a rágcsálóirtást évente két alkalommal el fogják végeztetni. Az utóellenőrzésre 2015. november 02. napján került sor. Megállapításra került, hogy a feltárt hiányosságok kiküszöbölésre kerültek.

3.

Ellenőrzést lefolytató szerv neve: Tolna Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság Szekszárdi Katasztrófavédelmi Kirendeltség

Ellenőrzött szerv megnevezése: Szekszárdi 2. sz. Óvoda - Kadarka utcai épület

Ellenőrzés ideje: 2015. 10. 22.

Ellenőrzés tárgya: kötelező ellenőrzés működési engedély kiadásához

Az ellenőrzés során felárt hiányosságok: Tűzjelző berendezést kell kiépíteni 2015. december 31-ig.

Intézkedések a hiányosságok megszüntetésre: Az óvodavezető kérelmezte a teljesítési határidő meghosszabbítását, melyet meg is kapott, az új határidő: 2016. március 31.

4.

Ellenőrzést lefolytató szerv neve: Tolna Megyei Kormányhivatal Szekszárdi Járási Hivatala Népegészségügyi Osztály

Ellenőrzött szerv megnevezése: Szekszárdi 2. sz. Óvoda - Kadarka utcai épület

Ellenőrzés ideje: 2015. 11. 17.

Ellenőrzés tárgya: közegészségügyi ellenőrzés

Az ellenőrzés során felárt hiányosságok: Az ellenőrzés hiányosságot nem állapított meg.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy az előterjesztést tárgyalja meg és a határozati javaslatot hagyja jóvá!

Szekszárd, 2016. május 17.

Ács Rezső
Társulási Tanács elnöke

Határozati javaslat

Határozat tárgya: A 2015. évben lefolytatott, Szekszárd-Szedres-Medina Óvodafenntartó Társulást és az általa fenntartott intézményt érintő ellenőrzésekről szóló összefoglaló jelentés

A Szekszárd-Szedres-Medina Óvodafenntartó Társulás Társulási Tanácsa a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 49. § (3a) bekezdésében meghatározottakra figyelemmel a 2015. évben lefolytatott ellenőrzésről szóló összefoglaló jelentést tudomásul veszi és elfogadja.

Határidő: 2016. május 25.

Felelős: Ács Rezső Társulási Tanács elnöke