



KECSKEMÉTI REFORMÁTUS EGYHÁZKÖZSÉG
LELKÉSZI HIVATALA

H-6000 KECSKEMET, Szabadság tér 7. Pf. 129 Tel: 76/500-389 Fax: 76/500-387
E-mail: hivatal@krek.hu Honlap: www.krek.hu

**A Kecskeméti Református Internátus
fenntartói ellenőrzése**

Az ellenőrzés időpontja: 2016. március 21.
Az ellenőrzés helyszíne: Kecskeméti Református Internátus
Az ellenőrzés tárgya: Gazdálkodás ellenőrzése
Az ellenőrzés módszerei: Helyszíni ellenőrzés, beszélgetés az igazgatóval, és az igazgatóhelyettesekkel, valamint a gazdasági igazgatóval.

Jelen vannak:

A fenntartó részéről:

Varga Nándor elnöklelkész

Az intézmény részéről:

Pálné Lencsés Szilvia igazgató, Virág Gabriella gazdasági igazgató

Az ellenőrzés szempontjai:

1. A 2015-ös költségvetési év áttekintése és kiértékelése, a költségvetési beszámoló elfogadása.
 2. A 2016-os költségvetés elfogadása után tett intézkedések ellenőrzése.
 3. A normatív támogatások felhasználásának rendje, a gazdálkodás ellenőrzéséhez szükséges dokumentumok ellenőrzése.
 4. A fenntartó által megbízott hiteles könyvvizsgálóval történő ellenőrzés egyeztetése.
-
1. A fenntartó megvizsgálta, hogy a Kecskeméti Református Egyházközség Presbitériuma által 2015. május 23-án elfogadott 2015. évi zárszámadás alapján a 2015. év költségvetési gazdálkodás megfelelt-e az intézményben a világi és egyházi törvények előírásainak, valamint a költségvetésért felelős intézményvezető a jó gazda gondosságával járt-e el a gazdálkodás folyamán. A költségvetési sorok tételes ellenőrzése után a kisebb eltérések is tisztázásra kerültek és megállapítást nyert, hogy azok a szükséges és indokolt mértéket nem lépik át.
 2. A fenntartó megvizsgálta, hogy a Kecskeméti Református Egyházközség Presbitériuma által 2016. évi költségvetés melyet 2016. január 27-én 7/2016-os sorszámmal fogadott el hogyan befolyásolja az intézmény működését. Igazgató nyilatkozik, hogy a költségvetés elkészítése során sikerült minden olyan költséget betervezni és elfogadtatni, ami az intézmény megfelelő színvonalú működéséhez szükséges, így a 2015/2016-os tanév befejezéséhez és a 2016/2017-es tanév kezdéséhez a szükséges anyagiakat a költségvetés biztosítja. A megbeszélésen

szóba került, hogy 2016 szeptemberében szükség lehet a költségvetés korrigálására.

3. A fenntartó az intézménynél a gazdálkodás kiszámíthatóságát és ellenőrzését segítő dokumentumokat megvizsgálta és azokat rendben találta.
4. A fenntartó az eddigi sok éves gyakorlatnak megfelelően továbbra is SAS Audit Bt. (Jánosy László) hiteles könyvvizsgálóval végezteti el az intézmények gazdálkodásának átvilágítását és ellenőrzését. Továbbra is kéri az intézmény részéről eddig tapasztalt konstruktív együttműködést.

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

- o A rendelkezésre álló pénzeszközöket az intézmény vezetése hatékonyan használta fel.
- o A bevételi lehetőségek feltárására sok lehetőséget megvizsgált, de ezen a területen még további erőfeszítések szükségesek.
- o A működés fenntarthatósága, a működés és a fejlesztés célszerűsége és gazdaságossága, az egyes erőforrások (munkaerő, tárgyi eszközök, készletek, stb) működésének hatékonysága kielégítő és megnyugtató módon rendelkezésre áll.
- o A pénzeszközök felhasználásának költséghatékonysága megfelelő, a szakmai indokoltsága megalapozott.
 - (ld. pedagógus/tanuló arány, csoportbontások indokoltsága, csoport- és osztálylétszámok optimalizálása, beiskolázási adatok),
- o A gazdálkodás rendje, szabályszerűsége, a bizonylati rend és okmányfegyelem a fenntartó által megbízott hiteles könyvvizsgáló jelentése alapján megfelel a törvényes előírásoknak.
- o A vagyongazdálkodás hatékonysága, a fenntartói tulajdon védelme, a rendelkezésre álló lehetőségekhez mérten kielégítő.
- o A költségvetési beszámoló valódisága és megalapozottsága kimutatható.

Az ellenőrzés alapján a fenntartó a következőkre hívja fel az intézmény vezetőjének és munkatársainak figyelmét.

- ☐ A szűkös költségvetési keretek figyelemben tartása feszített gazdálkodást kíván
- ☐ Az időarányos gazdálkodás betartására fokozott figyelmet kell fordítani.
- ☐ A takarékos gazdálkodás elengedhetetlen.
- ☐ A külső források bevonása, pl. pályázatok, adományozók keresése, kívánatos.

K.m.f.




Varga Nándor
elnöklekés
fenntartó képviselője


Pálné Lencsés Szilvia
igazgató
intézményvezető

Feljegyzés
a Kecskeméti Református Egyházközség Igazgatótanácsának
2016. február 29-én 17⁰⁰ órakor a Pálma Hotel tárgyalójában
megtartott üléséről

Jelen vannak: Igazgatótanács elnöke,
Elnöklelkész,
Főgondnok,
Igazgatótanácsi tagok.
Kimentését kérte: egy fő igazgatótanácsi tag

Kuti József, az Igazgatótanács elnöke köszönti a megjelenteket, igeolvasás (Zsid 12:11.) és imádság után megállapítja, hogy az igazgatótanács összehívása szabályszerűen történt s hogy a tanács határozatképes. Bejelenti, hogy az ülésről emlékeztetőt ír majd, melynek érdekében az elhangzottakról hangfelvétel készül.

Ismerteti a meghívóban megjelölt napirendi pontokat.

Az igazgatótanács a meghívóban szereplő napirendet 18 igen, 1 nem, 0 tartózkodás mellett elfogadja.

Az Igazgatótanács sorban meghallgatja az oktatási-nevelési intézmények igazgatóinak beszámolóit, melyek szövegét az Igazgatótanács tagjai előre megkaptak.

Az Igazgatótanács *Pálné Lencsés Szilviának*, a **Kecskeméti Református Internátus** igazgató asszonyának a beszámolóját hallgatja meg. A beszámoló után a Testület tagjai tisztázó kérdéseket tesznek fel a csoportok tanulmányi eredményeinek táblázatáról és a más iskolából befogadott diákok miatt jelentkező megnövekedett pedagógiai feladatokról, mely kérdéseket igazgató asszony röviden megválaszolja. A kérdezők a válaszokat elfogadják.

Kuti József a beszámoló és a kérdésekre adott válaszok után kéri a testületet, szavazzon a beszámoló elfogadásáról.

A Kecskeméti Református Egyházközség Igazgatótanácsa 17 igen, 0 nem, 1 tartózkodás szavazattal a Kecskeméti Református Internátus igazgatójának a 2015/16. nevelési év első félévéről benyújtott beszámolóját elfogadja.

A szavazásban nem vett részt egy fő.

Kuti József megköszöni az igazgató asszonyok munkáját.
Az ülést Varga Nándor elnöklelkész imádsággal és áldással rekeszti be.

Kecskemét, 2016. február 29.


Kuti József
az igazgatótanács elnöke *



Jegyzőkönyv
a Kecskeméti Református Egyházközség Igazgatótanácsának
2016. szeptember 20-án 17⁰⁰ órakor a Pálma Hotel tárgyalójában
megtartott üléséről

Jelen vannak: Igazgatótanács elnöke,
Elnöklelkész,
Főgondnok,
Igazgatótanács tagok.

Kuti József, az Igazgatótanács elnöke köszönti a megjelenteket, igeolvasás (Mk 14:3-4,6.) és imádság után megállapítja, hogy az igazgatótanács összehívása szabályszerűen történt s hogy a tanács határozatképes. Ismerteti a meghívóban megjelölt napirendi pontokat s kéri azok elfogadását.

4/2016.

Az Igazgatótanács jegyzőkönyvvezetést, a hitelesítők személyét, ill. a meghívóban szereplő napirendet 20 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett elfogadja.

Beszámoló az oktatási-nevelési intézmények munkájáról

A négy oktatási-nevelési intézmény igazgatóasszonya az igazgatótanácsi ülést megelőző napokban írásban terjesztette elő beszámolóját a tanévkezdés feladatairól, a személyi és tárgyi feltételekről, az aktuális törvényi változásokról, illetve az alapítványi támogatások felhasználásáról. Az ülésen csak a beszámolók összefoglalója hangzott el, illetve az Igazgatótanács tagjai feltehették kérdéseiket.

Az Igazgatótanács a beszámolók megismerése és a kérdésekre adott válaszok meghallgatása után a négy intézményi beszámolóról külön-külön szavazott:

8/2016.

A Kecskeméti Református Egyházközség Igazgatótanácsa 19 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazattal a Kecskeméti Református Internátus igazgatójának a 2016/17. nevelési év kezdetéről benyújtott beszámolóját elfogadja.
A szavazásban nem vett részt egy fő.

Varga Nándor elnöklelkész imádsággal és áldással rekeszti be.

Kecskemét, 2016. szeptember 20.


Kuti József
az igazgatótanács elnöke



Jegyzőkönyv
a Kecskeméti Református Egyházközség Igazgatótanácsának
2017. március 1-én 17⁰⁰ órakor a Pálma Hotel tárgyalójában
megtartott üléséről

Jelen vannak: Igazgatótanács elnöke,
Elnöklelkész,
Főgondnok,
Igazgatótanács tagok.

Kuti József, az Igazgatótanács elnöke köszönti a megjelenteket, igeolvasás (Zsid 11:1-2.) és imádság után megállapítja, hogy az igazgatótanács összehívása szabályszerűen történt s hogy a tanács határozatképes. Ismerteti a meghívóban megjelölt napirendi pontokat s kéri azok elfogadását.

1/2017.

Az Igazgatótanács jegyzőkönyvvezetést, a hitelesítők személyét, ill. a meghívóban szereplő napirendet 17 igen, 0 nem, 2 tartózkodás mellett elfogadja.

Beszámoló a köznevelési intézmények munkájáról

Az Igazgatótanács előzetesen írásban megkapta, majd szóban is megvitatta a 2016/17. nevelési év első félévének igazgatói beszámolóit.

Az Igazgatótanács *Pálné Lencsés Szilviának*, a Kecskeméti Református Internátus igazgató asszonyának a beszámolóját hallgatja meg. A beszámoló után *Telekes Tamás* és *Kuti József* szóltak hozzá az elhangzottakhoz. A kérdezők a válaszokat elfogadják.

Kuti József a beszámoló és a kérdésekre adott válaszok után kéri a testületet, szavazzon a beszámoló elfogadásáról.

5/2017.

A Kecskeméti Református Egyházközség Igazgatótanácsa 19 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazattal a Kecskeméti Református Internátus igazgatójának a 2016/17. nevelési év első félévéről benyújtott beszámolóját elfogadja.

A szavazásban nem vett részt egy fő.

Kuti József megköszöni az igazgató asszonyok munkáját.

A benyújtott beszámolók a jegyzőkönyv mellékletében találhatók.

Az ülést Varga Nándor elnöklelkész imádsággal és áldással rekeszti be.

Kecskemét, 2017. március 1.


Kuti József
az igazgatótanács elnöke



Jegyzőkönyv
a Kecskeméti Református Egyházközség Igazgatótanácsának
2017. november 16-án 17⁰⁰ órakor a Pálma Hotel tárgyalójában
megtartott üléséről

Jelen vannak: Igazgatótanács elnöke,
Elnökjelkész,
Főgondnok,
Igazgatótanács tagok.

Kuti József, az Igazgatótanács elnöke köszönti a megjelenteket, igeolvasás (Ézs 60:3.) és imádság után megállapítja, hogy az igazgatótanács összehívása szabályszerűen történt s hogy a tanács határozatképes. Ismerteti a meghívóban megjelölt napirendi pontokat s kéri azok elfogadását.

17/2017.

Az Igazgatótanács jegyzőkönyvvezetést, a hitelesítők személyét, ill. a meghívóban szereplő napirendet 15 igen szavazattal, egyhangúan elfogadja.

Beszámoló a köznevelési intézmények munkájáról

Az Igazgatótanács előzetesen írásban megkapta, majd szóban is megvitatta a 2017/18. nevelési év első félévének igazgatói beszámolóit.

Az Igazgatótanács *Pálné Lencsés Szilviának*, a Kecskeméti Református Internátus igazgató asszonyának a beszámolóját hallgatja meg. A beszámoló után *Kuti József* szól hozzá az elhangzottakhoz. A kérdező a válaszokat elfogadta.

Kuti József a beszámoló és a kérdésekre adott válaszok után kéri a testületet, szavazzon a beszámoló elfogadásáról.

22/2017.

A Kecskeméti Református Egyházközség Igazgatótanácsa 13 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazattal a Kecskeméti Református Internátus igazgatójának a 2017/18. nevelési év első félévéről benyújtott beszámolóját elfogadja.

A szavazásban nem vett részt két fő.

Kuti József megköszöni az igazgató asszonyok munkáját.

Az ülést Varga Nándor elnökjelkész imádsággal és áldással rekeszti be.

Kecskemét, 2017. november 16.


Kuti József

az igazgatótanács elnöke

