

Gorbay-Nagy Tihamér intézményvezető

Dusnok-Fajsz Általános Iskola
Dusnok, Köztársaság u. 20-22.
6353

Tárgy: Lezárt ellenőrzési jelentés megküldése

Tisztelt Intézményvezető úr !

Tájékoztatom, hogy az ellenőrzési programnak megfelelően a belső ellenőr elvégezte A „közfoglalkoztatott dolgozók munka- és pihenőidő nyilvántartásának vezetése, továbbá munkaköri leírásaik módosítása” tárgyú ellenőrzést, amelyről az egyeztetett, lezárt ellenőrzési jelentést ezúton megküldöm.

Felhívom szíves figyelmét, hogy az intézkedési terv elkészítésére a Bkr. 45. §-a az irányadó.

Intézkedési tervet nem kell készítenie.

Baja, 2017. május 17.

Tisztelettel:


Sárosi Magdolna
tankerületi igazgató



Mellékletek: lezárt ellenőrzési jelentés

Bajai Tankerületi Központ
6500 Baja, Tóth Kálmán tér 3.

Iktatószám: KLIK/022/366-36/2017.

ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

**A „közfoglalkoztatott dolgozók munka- és pihenőidő nyilvántartásának vezetése,
továbbá munkaköri leírásaik módosítása” tárgyban végzett vizsgálathoz.**

2017. május 17.

I./
AZ ELLENŐRZÉS SZERVEZÉSÉRE VONATKOZÓ ADATOK

Az ellenőrzést végző szervezet:	Bajai Tankerületi Központ
A vizsgálat célja:	annak megállapítása, hogy a köznevelési intézményekben dolgozó közfoglalkoztatott munkavállalók munka és pihenőidő nyilvántartásának vezetése a <i>munka törvénykönyvéről</i> szóló 2012. évi I. törvény 134. § és a Bajai Tankerületi Központ Szervezeti és Működési Szabályzat 37. § (2) a), e), g) és (4) bekezdés előírásainak figyelembevételével történik-e, továbbá a közfoglalkoztatott munkavállalók munkaköri leírásainak módosítása határidőre megtörtént-e.
Ellenőrzött szervezet(ek):	Dusnok-Fajsz Általános Iskola
Az ellenőrzés típusa:	szabályszerűségi ellenőrzés
Vonatkozó jogi háttér:	<i>A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről</i> szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet
Alkalmazott ellenőrzési eszközök és módszertanok:	szabadságok megállapítása, igénybevétel helyességének ellenőrzése, szabadság nyilvántartás naprakészsége, munkaidő nyilvántartások (jelenléti ívek) tételes ellenőrzése, munkaköri leírások ellenőrzése
Ellenőrzött időszak:	2017. március hó
Helyszíni ellenőrzés ideje:	2017. április 5-6.
Ellenőrzés időtartama:	2017. április 4 -12. és május 8-19.
Időigény:	17 nap
Vizsgálatvezető:	Besír Zsuzsanna / megbízólevél száma: KLIK/022/366-1/2017.
Az ellenőrzött időszakban hivatalban lévő vezetők:	Gorbay-Nagy Tihamér intézményvezető

II./

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A vizsgálat során felmértem és értékeltem a Dusnok-Fajsz Általános Iskola 2017. március havi időszakra vonatkozóan a köznevelési intézményekben dolgozó közfoglalkoztatott munkavállalók munka és pihenőidő nyilvántartásának vezetését *a munka törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény* (a továbbiakban: *Mt.*) 134. § és a Bajai Tankerületi Központ Szervezeti és Működési Szabályzat 37. § (2) a), e), g) és (4) bekezdés előírásainak figyelembevételével történik, továbbá a közfoglalkoztatott munkavállalók munkaköri leírásainak módosítása határidőre megtörtént. A minta által biztosított ellenőrzési lefedettség 100 %.

Meg vagyok győződve arról, hogy az elvégzett munka elégséges volt ahhoz, hogy megalapozott véleményt formálhassak.

Főbb megállapításaink a következők:

A megállapítások és a javaslatok részletes leírása az ellenőrzési jelentés további részében található.

Az ellenőrzési jelentést az ellenőrzött terület vezetőjével egyeztettem, mely jelen jelentéstervezet záradékában található.

Az ellenőrzés nyomán kialakított véleményem a vizsgált területről, illetve folyamatokról összességében:

Az intézmény által vezetett nyilvántartások és készített kimutatások a jogszabályi előírásoknak megfelelőek.

Az ellenőrzött területben működő **belső kontrollrendszer eredményességét jó**-nak ítélem meg.

Összesített véleményem az ellenőrzött területről: az ellenőrzött folyamat működése MEGFELELŐ

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: *Bkr.*) 3. § c) pontjának előírási megfelelően érvényesülnek a belső kontrollrendszer keretében.

III.

FŐBB MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK

A „közfoglalkoztatott dolgozók munka- és pihenőidő nyilvántartásának vezetése, továbbá munkaköri leírásaik módosítása” tárgyban végzett vizsgálathoz.

Sorsz.	Megállapítás	Rangsor	Kockázat / Hatás	Javaslat	Intézkedést igényel? (igen / nem)
1.	Szabadságok megállapítása, igénybevétele, nyilvántartás vezetése.	csekély jelentőségű	alacsony	továbbiakban is ilyen módon vezessék a nyilvántartást	nem
2.	Munkaidő nyilvántartás vezetése naprakész, pontos.	csekély jelentőségű	alacsony	továbbiakban is ilyen módon vezessék a nyilvántartást	nem
3.	Munkaköri leírások szükséges módosítása megtörtént.	csekély jelentőségű	alacsony	nincs	nem
4.	Munkaközi szünet nyilvántartás vezetése pontos.	csekély jelentőségű	alacsony	továbbiakban is ilyen módon vezessék a nyilvántartást	nem

IV./ RÉSZLETES MEGÁLLAPÍTÁSOK

1. A tagintézmény 4 fő közfoglalkoztatott munkavállalót alkalmaz.

2. Az Mt. 134. §-a határozza meg a munka- és pihenőidő nyilvántartását, mely szerint

„134. § (1) A munkáltató nyilvántartja

a) a rendes és a rendkívüli munkaidő,

b) a készenlét,

c) a szabadság

tartamát.

(2) A nyilvántartásból naprakészen megállapíthatónak kell lennie a teljesített rendes és rendkívüli munkaidő, valamint a készenlét kezdő és befejező időpontjának is.

(3) Az (1) bekezdés a) pont szerinti nyilvántartás – a (2) bekezdésben foglaltaktól eltérően – az írásban közölt munkaidő-beosztás hónap végén történő igazolásával és a változás naprakész feltüntetésével is vezethető.”

A közfoglalkoztatott dolgozó esetén a munkaidő nyilvántartására jelenléti ívet vezetnek, melyen feltüntetésre kerül a munkaközi szünet időtartama is (amennyiben a dolgozó munkaideje meghaladja a 6 órát és nem osztott munkarendben dolgozik) a jogszabályi előírásoknak megfelelően.

3. A Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Bácsalmási Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya által kiküldött Belügyminisztériumi tájékoztató levél a 2017. évi közfoglalkoztatási program jogszerű lefolytatása érdekében az Mt. és a közfoglalkoztatásról és a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó, valamint egyéb törvények módosításáról szóló 2011. évi CVI. törvény (továbbiakban: Kftv.) alábbi rendelkezéseire hívta fel a figyelmet:

Az Mt. 103. § (1) bekezdés a) pontja alapján a munkavállaló részére, ha a beosztás szerinti napi munkaidő a hat órát meghaladja, husz perc **munkaközi szünetet** kell biztosítani. Az Mt. 86. § (3) bekezdés a) pontja alapján a munkaközi szünet nem minősül munkaidőnek.

A Kftv. 2. § (4a) bekezdés szerint a közfoglalkoztatottat megillető **szabadság** mértéke naptári évenként 20 munkanap, illetve annak arányos része, ha a jogviszonya év közben kezdődött. Közfoglalkoztatási jogviszonyban szabadság az alábbiak szerint adható ki:

- A szabadságot – a közfoglalkoztatott előzetes meghallgatása után – a közfoglalkoztató adja ki. (Mt. 122. § (1) bekezdés).
- A közfoglalkoztató évente hét munkanap szabadságot legfeljebb két részletben a közfoglalkoztatott kérésének megfelelő időpontban köteles kiadni. A közfoglalkoztatott erre vonatkozó igényét legalább tizenöt nappal a szabadság kezdete előtt be kell jelentenie. (Mt. 122. § (2) bekezdés, Kftv. 2. § (7) bekezdés a) pont)
- A szabadság kiadásának időpontját a közfoglalkoztatottal legkésőbb a szabadság kezdete előtt tizenöt nappal közölni kell. A tizenöt napon belül szabadság a közfoglalkoztatott hozzájárulásával adható ki. (Mt. 122. § (4), Kftv. 2. § (7) bekezdés b) pont)
- A szabadságot esedékesség évében kell kiadni. Ha a szabadságot a közfoglalkoztatott oldalon felmerült ok miatt nem lehet kiadni, az ok megszűnésétől számított hatvan napon belül ki kell adni. A naptári éven átnyúló közfoglalkoztatási jogviszonyok

esetében azonban az ok megszűnését követően haladéktalanul intézkedni kell a szabadság kiadásáról. (Mt. 123. § (1) és (3) bekezdés, Kftv. 2. § (7) bekezdés c) pont)

A közfoglalkoztatott munkavállalók szabadság megállapítása megtörtént, melynek mértéke 2017. évben 17 munkanap. Szabadság-igénybevétel esetén a kérelem és az engedélyezés dokumentáltan történik a jogszabályi előírásoknak és a Belügyminisztériumi tájékoztatásnak megfelelően.

4. Sárosi Magdolna Tankerületi Igazgató 2017. március 28. napján a Bajai Tankerületi Központ Intézményei részére tájékoztatót küldött a közfoglalkoztatottak **munkaköri leírása** tárgyában, melyben szerepelt, hogy a közfoglalkoztatási szerződések módosításra kerültek és az új munkakör „egyéb fizikai segédmunkás” lett. 2017. április 3 napjáig módosítani kellett a közfoglalkoztatottak munkaköri leírásait, melyben munkakörként „egyéb fizikai segédmunkásnak” kell szerepelnie.

A közfoglalkoztatott munkavállalók munkaköri leírásában minden esetben egyéb fizikai segédmunkás szerepel, feladataik részletesen meghatározásra kerültek.

Baja, 2017. május 17.

Besir Zsuzsanna

Besir Zsuzsanna
belső ellenőrzési vezető

ZÁRADÉK

Kijelentem, hogy az ellenőrzési jelentés tartalmát megismertem, egy példányát átvettem.

Baja, 2017. 05 hó 18 nap

[Signature]
ellenőrzött szervezeti egység vezetője
ph.

