

---

ÁGOTA® Alapítvány  
Felügyelő Bizottság

# Jegyzőkönyv

Az ÁGOTA Alapítvány Működését  
Felügyelő Bizottság által végzett  
2014. évi ellenőrzésről

Ellenőrzött működési időszak:  
**2012. január 01. – 2014. március 31.**



Szeged, 2014. április 02.

---

## Jegyzőkönyv

Az ÁGOTA Alapítvány Működését Felügyelő Bizottság által végzett 2014. évi ellenőrzésről

**Ellenőrzés ideje:** 2014. április 2. 10.00

**Ellenőrzés helye:** ÁGOTA Alapítvány Iroda – Telephely, 6726 Szeged, Bal fasor 6. II. em.

**Jelen vannak:** Dr. Herbály Zita Felügyelő Bizottsági tag  
Szlancsik Tímea Felügyelő Bizottsági tag  
Kothencz János kuratóriumi elnök  
Pál Melinda kuratóriumi titkár  
Révai Istvánné kuratóriumi tag  
Mitykó Judit kuratóriumi tag  
Major Klaudia pénztáros és ügyintéző  
Balogh Zsolt Implementációs munkatárs  
Balog Mária Pályázati referens  
Hernek Péter Pálné könyvelő és bérszámfejtő  
Dr. Hegedűs Andrea jogász  
Horváth Dóra játszóházi programfelelős

Dr. Herbály Zita megnyitja az ellenőrzést, és tájékoztatja az egybegyűlteket, hogy Dr. Sávai János, a Felügyelő Bizottság elnöke külföldi programja miatt nem tud részt venni a revízión. A Bizottság ismerteti a Bizottság önmaga által meghatározott ügyrendjét.

A Felügyelő Bizottság ügyrendje:

- I. Bizottsági nyilatkozattétel
- II. Alapítványi beszámolók
- III. Az alapítvány dokumentációinak és teljes működésének ellenőrzése
- IV. Összegzés

Dr. Herbály Zita: Köszönti a jelenlévőket. Tájékoztatja a jelenlévőket, hogy a korábbiakban már jól bevált ellenőrzési módszer szerint fogják átnézni az alapítvány működését, dokumentációját: összefüggésében fognak áttekinteni egy-egy üggyel kapcsolatban több iratot.

Mitykó Judit biztosítja a Felügyelő Bizottság tagjait afelől, hogy minden kérdésre készséggel rendelkezésükre áll minden megjelent személy.

Dr. Herbály Zita felkéri Mitykó Juditot a jegyzőkönyv vezetésére.

Mitykó Judit a jegyzőkönyvvezetést elvállalja.

### **I. Bizottsági nyilatkozattétel**

Dr. Herbály Zita tájékoztatja a jelenlévőket, hogy a 2012. január 1. és 2014. március 31. közötti időszak dokumentumait fogják ellenőrizni.

**II. Alapítványi beszámoló a 2012. január 1. és 2014. március 31. közötti időszak tevékenységéről**

*1. Játzóház és Módszertani Ingatlan*

Horváth Dóra megtartja beszámolóját. (Beszámolót ld. 1. mellékletben).

*2. Állami gondoskodásban élők illetve általános tevékenységek*

Kothencz János megtartja beszámolóját.

(Beszámolót ld. 2. melléklet.)

*3. Pályázati beszámoló*

Balog Mária megtartja a pályázati beszámolót. (Beszámoló anyagát ld. 3. melléklet.)

*4. Költségvetési beszámoló*

Beszámolót tartja Major Klaudia pénztáros és ügyintéző, és Hernek Péter Pálné könyvelő.  
(Beszámoló anyagát ld. 4. melléklet)

*5. Szaktanácsadói Szolgálat beszámoló*

Balogh Zsolt megtartja a Szaktanácsadói Szolgálat beszámolóját. (Beszámoló anyagát ld. 5. melléklet)

*6. Felnőttképző Intézményi és munkáltatói beszámoló*

Révai Istvánné megtartja beszámolóját. (Beszámoló anyagát ld. 6. melléklet.)

*7. Gazdasági és kuratóriumi beszámoló*

Mitykó Judit megtartja beszámolóját. (Beszámoló anyagát ld. 7. melléklet.)

**II. Az alapítvány dokumentációinak és teljes működésének ellenőrzése**

Ellenőrzési űrlapokat ld. 8. melléklet.

***A vizsgált irat típusa, jellemzői:***

2012. évi szeptember havi pénztár

***Vélemény:*** A számviteli bizonylatok precíz vezetése tapasztalható. A számlák a kiadási pénztárbizonylatokkal szinkronban vannak, a költségek forrásai minden esetben feltüntetésre kerültek. A pénztár vezetése rendezett, a kontírozás egyértelmű és helyes.

***Hiányosság, hiba:***

-

***Javaslat:***

-

***Ellenőrzést végezte:***

Szlancsik Tímea

***A vizsgált irat típusa, jellemzői:***

2013. évi augusztus havi pénztár

***Vélemény:*** Az Alapítvány mobiltelefon előfizetésének magánhasználati továbbszámlázásra került, szabályszerűen.

***Hiányosság, hiba:***

-

***Javaslat:***

-

***Ellenőrzést végezte:***

Szlancsik Tímea

***A vizsgált irat típusa, jellemzői:***

2013. évi május havi pénztár

***Vélemény:*** A pénztár vezetése a jogszabályi előírásoknak megfelelő. Ebben az időszakban zajló pályázati projekt bizonylatai szabályszerűen vannak záradékolva, a forrás megjelölés rendkívül precíz. A nagy számú perselyadomány bevételezése szabályszerű, jegyzőkönyvekkel alátámasztottak ezek a bevételek.

***Hiányosság, hiba:***

-

***Javaslat:***

-

***Ellenőrzést végezte:***

Szlancsik Tímea

***A vizsgált irat típusa, jellemzői:***

2013. évi február havi pénztár

***Vélemény:*** Ebben az időszakban elsősorban a kiküldetések elszámolásának szabályszerűségét vizsgáltam. Mind a belföldi kiküldetések, mind az alapítvány saját gépjárművével történt utazások elszámolása szabályszerűen történt.

***Hiányosság, hiba:***

-

***Javaslat:***

-

***Ellenőrzést végezte:***

Szlancsik Tímea

***A vizsgált irat típusa, jellemzői:***

2012. évi december havi bank

**Vélemény:** A számviteli bizonylatok és a bankszámla kivonatok szinkronban vannak. A vizsgált időszakban történt ingatlan beruházás pénzügyi lebonyolítása rendezett, szabályszerű, a könyvelése jogszabályi követelményeknek megfelelően történt.

**Hiányosság, hiba:**

-

**Javaslat:**

-

**Ellenőrzést végezte:**

Szlancsik Tímea

**A vizsgált irat típusa, jellemzői:**

Elszámolásra kiadott előlegek nyilvántartása nyilvántartása – 2012. évi július havi pénztár

**Vélemény:** 2012. július hónapban az elszámolásra kiadott előlegek bizonylatolása a jogszabályokban előírtaknak megfelelően történt. Az előleg nyilvántartót teljes mértékben szinkronban van az előlegek kiadásával, a valóságnak megfelelően történik az adminisztráció.

**Hiányosság, hiba:**

-

**Javaslat:**

Amennyiben a vásárlási előlegek összege nem, vagy csak részben került elköltésre, abban az esetben is a hónap utolsó napján el kell számolni. A vásárlási előleg technikai rendezését nem javaslom.

-

**Ellenőrzést végezte:**

Szlancsik Tímea

**A vizsgált irat típusa, jellemzői:**

2013. évi augusztustól-decemberig érkező számlák – Miklós Róbert személyi dossziéja

**Vélemény:** A kifejezések jogszerűek, a számlák többsége szerződéssel és teljesítési igazolással vannak alátámasztva. A megbízási díjak kifizetése szabályszerűen, bérbontó karton alapján történik.

**Hiányosság, hiba:**

-

**Javaslat:**

-

**Ellenőrzést végezte:**

Szlancsik Tímea

**A vizsgált irat típusa, jellemzői:**

Szigorú számadásköteles nyomtatványok nyilvántartása

**Vélemény:** A szigorú számadásköteles nyomtatványok nyilvántartása a jogszabályban meghatározott formában történik, áttekinthető és precíz.

**Hiányosság, hiba:**

-

**Javaslat:**

-

**Ellenőrzést végezte:**

Szlancsik Tímea

**A vizsgált irat típusa, jellemzői:**

Szabályzatok

**Vélemény:** A fellelt értékelési szabályzat, pénzkezelési szabályzat, bizonylatolási és irattározási szabályzat, valamint a számviteli politika használatra alkalmas, elméleti és gyakorlati előírásokat, utasításokat kellő részletességgel tartalmaz.

**Hiányosság, hiba:**

-

**Javaslat:**

-

**Ellenőrzést végezte:**

Szlancsik Tímea

**A vizsgált irat típusa, jellemzői:**

2014. évi márciusi kuratóriumi jegyzőkönyv

**Vélemény:**

A jegyzőkönyv a napirendi pontoknak megfelelően van vezetve. A mellékletek hiánytalanul megtalálhatóak, valamint a határozatok is csatolva vannak.

**Hiányosság, hiba:**

-

**Javaslat:**

-

**Ellenőrzést végezte:**

Dr. Herbály Zia

**A vizsgált irat típusa, jellemzői:**

2012. évi decemberi kuratóriumi jegyzőkönyv

**Vélemény:** A jegyzőkönyvben a napirendi pontoknak megfelelően, az elhangzottak rögzítésre kerültek, a jegyzőkönyv mellékletei is hiánytalanul megtalálhatóak. A határozati jegyzék is rendben van.

**Hiányosság, hiba:**

-

**Javaslat:**

-

**Ellenőrzést végezte:**

Dr. Herbály Zia

**A vizsgált irat típusa, jellemzői:**

2012. évi januári kuratóriumi gyűlés jegyzőkönyv

**Vélemény:** A jegyzőkönyvben az ülésen elhangzottak kerültek rögzítésre. A jegyzőkönyv mellékletei hiánytalanul megtalálhatóak és a megfelelő aláírásokkal el vannak látva. A jegyzőkönyvhöz tartozó határozatgyűjteményt is rendben találtam.

**Hiányosság, hiba:**

-

**Javaslat:**

-

**Ellenőrzést végezte:**

Dr. Herbály Zia

**A vizsgált irat típusa, jellemzői:**

2014. évi január havi pénztár

**Vélemény:** A pénztárbizonylatok részletesen, külön-külön lefűzve, sorrendben megtalálhatóak. Az előleg kifizetések az előleg nyilvántartóban foglaltak szerint nyomon követhetőek.

**Hiányosság, hiba:**

-

**Javaslat:**

-

**Ellenőrzést végezte:**

Dr. Herbály Zia

**A vizsgált irat típusa, jellemzői:**

2014. évi január-február havi bank – érkező, kimenő számlák, bankszámlakivonatok (mind fő-, mind al számla tekintetében)

**Vélemény:** A bakszámlakivonatok és a hozzájuk kapcsolódó érkező- és kimenő számlák megegyezne, a számlák szépen rendszerezve vannak lefűzve, ami segíti a gyors és könnyű átláthatóságot.

**Hiányosság, hiba:**

-

**Javaslat:**

-

**Ellenőrzést végezte:**

Dr. Herbály Zia

**A vizsgált irat típusa, jellemzői:**

Integráció 2013 – egyéni kérelem illetve elszámolása/Iktatás/

**Vélemény:** A megítélt támogatással kapcsolatos iratok (levelezés, szerződések) szépen, rendszerezetten időrendi sorrendben lefűzve megtalálhatók. Az ezt követő szakmai és pénzügyi beszámoló, illetve annak hiánypótlása pontos, átlátható.

**Hiányosság, hiba:**

-

**Javaslat:**

-

**Ellenőrzést végezte:**

Dr. Herbály Zia

**A vizsgált irat típusa, jellemzői:**

Tóth Petra személyi anyaga

**Vélemény:** A vizsgált anyagok rendben vannak.

**Hiányosság, hiba:**

-

**Javaslat:**

-

**Ellenőrzést végezte:**

Dr. Herbály Zia

**A vizsgált irat típusa, jellemzői:**

Szabó Sándor munkaügyi anyaga

**Vélemény:** A vizsgált anyag teljes, rendben van.

**Hiányosság, hiba:**

-

**Javaslat:**

-

**Ellenőrzést végezte:**

Dr. Herbály Zia

**A vizsgált irat típusa, jellemzői:**

Gyuricza Anett munkaügyi anyaga

**Vélemény:** Az anyagban munkaszerződés, munkaköri leírás megtalálható. Bérelszámolás és szabadság nyilvántartás megfelelő. Orvosi alkalmassági vélemény csatolva

**Hiányosság, hiba:**

-

**Javaslat:**

-

**Ellenőrzést végezte:**

Dr. Herbály Zia

**A vizsgált irat típusa, jellemzői:**

Rittler Gabriella munkaügyi anyaga

**Vélemény:** Az anyagban a munkaszerződés és részletes munkaköri leírás és a tájékoztató kiegészítés is megtalálható. A munkaszerződés módosítás, orvosi igazolás, munkaköri leírás rendben van. Szabadság nyilvántartás és a jelenléti ív rendben vezetve. A megfelelő munkaszerződés módosítások is rendben vannak. A TGYÁS-hoz szükséges iratok rendben. Önkéntes szerződés 2013. 01. 01.-től rendben.

**Hiányosság, hiba:**

-

**Javaslat:**

-

**Ellenőrzést végezte:**

Dr. Herbály Zia

**A vizsgált irat típusa, jellemzői:**

Major Klaudia munkaügyi anyaga

**Vélemény:** Munkaköri alkalmassági vélemény rendben, munkaszerződés rendben. Csatolva a tájékoztatás és a részletes munkaköri leírás. A munkaköri kiegészítés a megfelelő munkaszerződés módosítással és a feladatköri leírás kiegészítésével megtörtént. Szabadság nyilvántartás vezetése rendben van. Szépen vezetett, hiánytalan iratanyag.

**Hiányosság, hiba:**

-

**Javaslat:**

-

**Ellenőrzést végezte:**

Dr. Herbály Zia

**A vizsgált irat típusa, jellemzői:**

Mihály Anikó ifjúságsegítő munkaügyi anyaga

**Vélemény:** Közfoglalkoztatási jogviszonyi szerződés, munkaköri leírás, jogokról való tájékoztatás rendben. Jelenléti ív vezetése, orvosi alkalmassági vélemény rendben. Szabadságengedély rendben. Bérelszámolási lapok, és munkaviszony megszüntetés iratanyaga rendben van.

**Hiányosság, hiba:**



-  
**Javaslat:**

-  
**Ellenőrzést végezte:**

Dr. Herbály Zia

**A vizsgált irat típusa, jellemzői:**

Nagy Erzsébet munkaügyi anyaga

**Vélemény:** Mindent rendben találtam. A munkaügyi anyagok rendben vezetve.

**Hiányosság, hiba:**

-  
**Javaslat:**

-  
**Ellenőrzést végezte:**

Dr. Herbály Zia

**A vizsgált irat típusa, jellemzői:**

Balogh Zsolt munkaügyi anyaga

**Vélemény:** A vizsgált munkaügyi anyag hiánytalan, nyomon követhető. Mindent rendben találtam.

**Hiányosság, hiba:**

-  
**Javaslat:**

-  
**Ellenőrzést végezte:**

Dr. Herbály Zia

**A vizsgált irat típusa, jellemzői:**

Oltványi Dávid munkaügyi anyaga

**Vélemény:** A vizsgált anyagban mindent rendben találtam.

**Hiányosság, hiba:**

-  
**Javaslat:**

-  
**Ellenőrzést végezte:**

Dr. Herbály Zia

**A vizsgált irat típusa, jellemzői:**

Csernus Nóra munkaügyi anyaga

**Vélemény:** Munkaszerződés, munkaköri leírás rendben. A vizsgált anyag rendben.

**Hiányosság, hiba:**

-  
**Javaslat:**

-  
**Ellenőrzést végezte:**

Dr. Herbály Zia

#### IV. Összegzés

A Felügyelő Bizottság megköszöni a munkát, és jelzi, hogy elégedett a revízió eredményével.

Dr. Herbály Zita: Úgy látja, hogy minden pontos és precíz az alapítványnál. Mindenhez be vannak csatolva a megfelelő dokumentumok. Logikusan, időrendi sorrendbe vannak rendezve, ami megkönnyíti az ellenőrzést és a keresést. Ez igaz mind a kuratóriumi mind a munkaügyi részre is. Az adminisztráció pontos, áttekinthető. Nagyon tetszett, kiválóan dokumentált minden. Könnyen hozzáférhető, jól kezelhető.

Szlancsik Tímea: A pénzügyi tevékenység dokumentálása kiemelkedően precíz, pontos, átlátható. A törvényi előírásoknak megfelel az alapítvány könyvelése.

A jelenlévő kurátorok és munkavállalók köszönik a revíziót.

Dr. Herbály Zita a revíziót lezárja.

Szeged, 2014. április 2.



Dr. Herbály Zita  
Tag



Szlancsik Tímea  
Tag