

ÁGOTA® Alapítvány  
Felügyelő Bizottság

# Jegyzőkönyv

Az ÁGOTA® Alapítvány Működését  
Felügyelő Bizottság által végzett  
2016-2017. évi ellenőrzésről

Ellenőrzött működési időszak:  
2016. január 01-2018.február 28.



Szeged, 2018. március 09.





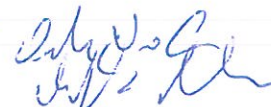

*[Handwritten signature]*


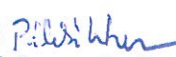
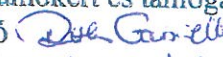

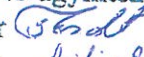
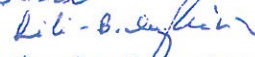
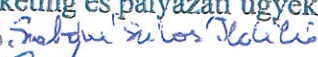
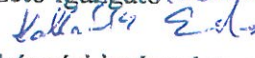

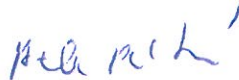


## Jegyzőkönyv

Az ÁGOTA<sup>®</sup> Alapítvány Működését Felügyelő Bizottság által végzett 2016-2017. évi ellenőrzésről

Ellenőrzés ideje: 2018. március 09. 10:00

Ellenőrzés helye: ÁGOTA<sup>®</sup> Alapítvány Iroda – 6723 szeged, Csongor tér 8.

Jelen vannak: Dr. Herbály Zita Felügyelő Bizottsági tag - Elnök   
Dezső Tímea Felügyelő Bizottsági tag   
Hell Mónika   
Kothencz János Alapító   
Dr. Osváth Viola kuratóriumi titkár   
Mitykó András kuratóriumi elnök 

Révai Istvánné Szakmai implementációért felelős ügyviteli testület   
ügyvezető igazgató  
Pálinkó Krisztina önkéntes   
Rittler Gabriella Gazdasági és munkaügyekért felelős ügyviteli testület  
ügyvezető igazgató helyettes, Programokért és támogatásokért felelős  
ügyviteli testület ügyvezető igazgató   
Major Klaudia önkéntes pénztáros és ügyintéző   
Balogh Zsolt Önkéntes koordinátor   
Balogh Mária Önkéntes koordinátor   
Szabóné Szivos Ildikó HR, PR, Marketing és pályázati ügyekért felelős  
ügyviteli testület ügyvezető igazgató   
Kolláth Enikő önkéntes   
Miklós Melinda Felnőttképzési intézmény vezetéséért felelős ügyviteli  
testület ügyvezető igazgató   
Hernek Péter Pálné könyvelő és bérszámfejtő   
Németh Jánosné könyvvizsgáló   
Dr. Hegedűs Andrea jogász 

Dr. Herbály Zita elnök megnyitja az ellenőrzést, és ismerteti a Bizottság önmaga által meghatározott ügyrendjét.

A Felügyelő Bizottság ügyrendje:

- I. Bizottsági nyilatkozattétel
- II. Alapítványi beszámolót tart Kothencz János
- III. Az alapítvány dokumentációinak és teljes működésének ellenőrzése
- IV. Összegzés



*A vizsgált irat típusa, jellemzői: EFOP-1.3.5.-16-2016-00807 pénzügyi megvalósítása (bank, szerződések, árajánlatok, számlák, egyéb számviteli bizonylatok)*

*Vélemény: A támogatás számviteli nyilvántartása tükrözi a számviteli törvény előírásait. A forrás anyaga átlátható. Az analitikus nyilvántartás részletes és a valóság elvének megfelel.*

*Hiányosság, hiba: -*

*Javaslat: Az idegen forrás bevitelét a beérkezéskor elhatárolnám, és év végén tételenként értékcsökkenés- és költségarányosan venném vissza.*

*Ellenőrzést végezte: Dezső Tímea*

*A vizsgált irat típusa, jellemzői: EMMI – Egyedi kérelem – ÁGOTA Falva*

*Vélemény: Az Egyedi kérelem által nyújtott támogatás felhasználásra került a támogatási szerződésben foglaltak szerint.*

*Hiányosság, hiba: -*

*Javaslat: -*

*Ellenőrzést végezte: Dezső Tímea*

*A vizsgált irat típusa, jellemzői: Képzési anyag, teljes dokumentáció, Kalmár Tamásné szerződése a képzés megtartására + bérpapírok  
András Kata oktatói önkéntes szerződése.*

*Vélemény: A dokumentáció minden elemét átvizsgáltam. A felnőttképzési szerződések a törvénynek megfelelőek. A jelentkezési lapok szintén csatolva vannak, valamint a képzés részvételéről szóló igazolások maradéktalanul csatolásra kerültek, illetve azok átvételi igazolása is megtalálható. Az OSAP adatlap is a dokumentáció részét képezi, amely szintén benyújtásra került a kezelő hatóság felé. Nagyon tetszik, hogy a dossziében is külön feliratok könnyítik meg az ellenőrzést.*

*Hiányosság, hiba: Nincs.*

*Javaslat: Nincs.*

*Ellenőrzést végezte: Dr. Herbdály Zita*

*A vizsgált irat típusa, jellemzői: 2017. évi főkönyvi kivonat.*

*Vélemény: Az idegen források elkülönített könyvelése látható.*

*Hiányosság, hiba: -*



*Javaslat: -*

*Ellenőrzést végezte: Dezső Tímea*

*A vizsgált irat típusa, jellemzői: Kalmár Tamásné Megbízási szerződése Döntéselőkészítő program szakmai asszisztensi feladataira 2016.02.15.-i dátummal.*

*Vélemény: A Megbízási szerződés a jogszabályi feltételeknek megfelel. Hozzá kapcsolva megtalálható a munkáltatói jövedelemigazolás és a megbízási díj kifizetési jegyzéke is, ami szintén rendben van.*

*Hiányosság, hiba: -*

*Javaslat: -*

*Ellenőrzést végezte: Dr. Herbály Zita*

*A vizsgált irat típusa, jellemzői: 2017. évi saját belső nyilvántartás.*

*Vélemény: 2017-ben vezetett bevételek és költségek címkézett nyilvántartása lehetővé teszi a vezetőség számára a pénzügyi helyzet állandó átláthatóságát, a főkönyvi analitikával egyezik.*

*Hiányosság, hiba: -*

*Javaslat: -*

*Ellenőrzést végezte: Dezső Tímea*

*A vizsgált irat típusa, jellemzői: Lovasterápiás személyiségfejlesztő program KÁSZPEM® módszerrel:*

- szakmai beszámoló;
- Szolgáltatói szerződés az E-Amarodrom nevű szervezettel;
- jelenléti ívek;

*2016.06.01.-2016.12.31.-ig terjedő időszak.*

*Vélemény: A vizsgált dokumentumok hiánytalanul rendelkezésre álltak és a jogszabályi kereteknek megfelelnek.*

*Hiányosság, hiba: Nincs.*

*Javaslat: Nincs.*

*Ellenőrzést végezte: Dr. Herbály Zita*

*A vizsgált irat típusa, jellemzői: 2016. évi beszámoló*

*H m deil sz.*

*Vélemény: 2016. évi beszámoló mellett közvetlenül nincsenek alátámasztó dokumentumok.*

*Hiányosság, hiba: Nincs.*

*Javaslat: A Beszámolóval egy helyen (adófolyószámla kivonat, pl. pénztárjelentés, bankszámla kivonatok) dokumentum másolatok is szerepeljenek.*

*Ellenőrzést végezte: Dezső Tímea*

*A vizsgált irat típusa, jellemzői: Játszóház jelenléti ív, beszámoló, 2016. szeptember.*

*Vélemény: A programok változatosak, az évszaknak megfelelően alakulnak. Az alapító okirat célkitűzéseinek megfelelően hátrányos helyzetű és családból kiemelt gyermekeknél a kultúra megismerését és a hagyományápolást szolgálják.*

*A havi beszámoló nyomtatott formában is megjelenik.*

*Hiányosság, hiba: Nincs.*

*Javaslat: A játszóház vezetője is rendelkezzen a beszámolóval.*

*Ellenőrzést végezte: Hell Mónika*

*A vizsgált irat típusa, jellemzői: Játszóházi beszámoló 2017. december. Jelenléti ívek (Mikulás, Karácsony)*

*Vélemény: A pályázatokat figyelembe véve az ünnepkörhöz és a klienskörhöz alkalmazkodik a program decemberben is. A programbeszámoló megjelenik a honlapon is.*

*Hiányosság, hiba: Nincs.*

*Javaslat: Nincs.*

*Ellenőrzést végezte: Hell Mónika*

*A vizsgált irat típusa, jellemzői: Játszóházi programbeszámoló, jelenléti ív 2017. szeptember.*

*Vélemény: Az alapítvány célkitűzéseinek megfelel. A szeptemberi iskolakezdést figyelembe véve elindult az ingyenes korrepetitor tanoda. A programstruktúra a családból kiemelt és hátrányos helyzetű gyermekek integrációját segíti elő.*

*Hiányosság, hiba: Nincs.*

*Javaslat: Nincs.*

*Ellenőrzést végezte: Hell Mónika*

*Hell Mónika*

*A vizsgált irat típusa, jellemzői: Játszóházi programbeszámoló 2018. február, jelenléti ív, beszámoló.*

*Vélemény: A program nyomtatott és digitális formában is megtalálható a honlapon. A februári programok között hangsúlyosak a prevenciós és bűnmegelőzéssel kapcsolatos programok.*

*Hiányosság, hiba: Nincs.*

-

*Javaslat: Nincs.*

-

*Ellenőrzést végezte: Hell Mónika*

*A vizsgált irat típusa, jellemzői: Honlap és egyéb közösségi média.*

*Hiányosság, hiba: Az 1 %-os kampány működik. Minden program elérhető, átlátható, a feltöltött anyagok részletesek. Az alapítvány átláthatósági dokumentumai elérhetőek, aktuálisak. (közhasznúsági, kuratóriumi gyűlések jegyzőkönyvei, felügyelőbizottság)*

*Hiányosság, hiba: Nincs*

*Javaslat: A honlapon lévő információtartalom hasznos, szükséges, azonban a honlap kicsit lassú.*

*Ellenőrzést végezte: Hell Mónika*

*A vizsgált irat típusa, jellemzői: 2016. szeptember pénztár.*

*Vélemény: Az alapítvány saját bevételeinek beérkezése nagyon jól dokumentált. A költségek utalványozása, ellenőrzése megtörtént, a pénztárjelentések szabályosak.*

*Hiányosság, hiba: Nincs.*

-

*Javaslat: Nincs.*

-

*Ellenőrzést végezte: Dezső Tímea*

*A vizsgált irat típusa, jellemzői: 2016. június-július bank, jubileumi tábor étkeztetési költségei.*

*Vélemény: A jubileumi rendezvényhez kapcsolódó számlák a megfelelő mellékletekkel elvannak látva, a költségek dokumentálása átlátható.*

*Hiányosság, hiba: Nincs.*

*Javaslat: Nincs.*

*Hell Mónika*

*Ellenőrzést végezte: Dezső Tímea.*

*A vizsgált irat típusa, jellemzői: Kiegészé-prevenációs tréning KÁSZPEM módszerrel. S-06-003/2016/201701. Kecskemét 1. 2017. március 9., március 10., március 13., március 14. Felnőttképzési szerződések.*

*Vélemény: A dokumentációban a felnőttképzési szerződés jogszabálynak megfelelő. A jelenléti ívek maradéktalanul aláírva készülnek illetve a továbbképzésben való részt vevőkről szóló igazolások is megtalálhatóak. Az igazolások átvételét a részt vevők aláírásukkal tanúsították. A képzéshez kapcsolódó OSAP bejelentés is megtörtént a jogszabályoknak megfelelően.*

*Hiányosság, hiba: Nincs.*

*Javaslat: Nincs.*

*Ellenőrzést végezte: Dr. Herbály Zita*

*A vizsgált irat típusa, jellemzői: BM-17-E-0011 pályázat teljes dokumentációja.*

*Vélemény: A dokumentációban jól nyomon követhető a pályázat lebonyolítása az igényléstől a megvalósításig. A rendezvény összes költségéhez tartozó szerződések, engedélyek megtalálhatóak. A rendezvény költségei elkülönülnek az egyéb költségektől. Beazonosíthatóak.*

*Hiányosság, hiba: Nincs.*

*Javaslat: Nincs.*

*Ellenőrzést végezte: Dezső Tímea*

*A vizsgált irat típusa, jellemzői: Sánta Lászlóné Megbízási szerződése 2013.05.02.*

*Vélemény: A dokumentációban az alap megbízási szerződés, valamint annak módosítása is megtalálható, melyek a jogszabályi feltételeknek megfelelőek. A dokumentáció részét képezik a Sánta Lászlónéval kötött további megbízási szerződések, és azok módosításai, melyek szintén megfelelnek a jogszabályoknak.*

*Hiányosság, hiba: Nincs.*

*Javaslat: Nincs.*

*Ellenőrzést végezte: Dr. Herbály Zita*

*A vizsgált irat típusa, jellemzői: Dr. Mislai Péter vállalkozói szerződésai.*



*Vélemény: A vállalkozási szerződések valamennyi esetben aláírásra kerültek, és a jogszabályi feltételeknek mindenben megfelelnek.*

*Hiányosság, hiba: Nincs.*

*Javaslat: Nincs.*

*Ellenőrzést végezte: Dr. Herbály Zita*

#### IV. Összegzés

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

Dr. Herbály Zita: Úgy látja, hogy az előző évekhez hasonlóan 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. Az adminisztráció pontos, áttekinthető. Nagyon tetszett, kiválóan dokumentált minden. Könnyen hozzáférhető, jól kezelhető.


Hell Mónika: A programok nagyon szépen dokumentáltak, a beszámolók részletesek, áttekinthetőek, a webes felületeken szemléletesek a megvalósult programok. A weboldal átlátható, követhető és aktuális. Az információk pontosak és átláthatóak. Javaslatom a weboldallal kapcsolatban, hogy mivel kicsit lassú, fejlesztés szükséges. A programbeszámolók részletesek és nagyon szemléletesek. A dokumentáció nagyon pontos és rendszerezett. Az önkéntes munka áldásos hatása nyomon követhető és szépen dokumentált.


Dezső Tímea: A pénzügyi tevékenység dokumentálása kiemelkedően precíz, pontos, átlátható. A törvényi előírásoknak megfelel az alapítvány könyvelése. A számviteli bizonylatokhoz minden esetben tartoznak szerződések vagy egyéb alátámasztó dokumentumok. A könyvelés egyes mozzanataival nem minden esetben értek egyet, de ennek ellenére a törvényi előírásoknak megfelelően történnek.


A jelenlévő kurátorok és önkéntesek köszönik a revíziót.

Dr. Herbály Zita a revíziót lezárja.

Szeged, 2018. március 09.

  
Dr. Herbály Zita  
Tag- Elnök

  
Dezső Tímea  
Tag

  
Hell Mónika  
Tag