

FELÜLVIZSGÁLATRÓL KÉSZÍTETT JEGYZŐKÖNYV

Készült: a Magyar Államkincstár Vas Megyei Igazgatóság (a továbbiakban: Igazgatóság) hivatali helyiségében az elektronikus időbélyegző szerinti napon.

Önkormányzat neve, székhelye:

Bejcgertyános Község Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat)
9683 Bejcgertyános, Szabadság u. 12-14.

Tárgy: Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény (a továbbiakban: 2019. évi Kvtv.) 2. melléklet III. 3. c) **Szociális étkeztetés** jogcím alapján az Önkormányzat által igényelt, a 2019. évi központi költségvetés IX. fejezetéből származó támogatásai igénylése évközi módosításának megalapozottságára irányuló felülvizsgálat.

Felülvizsgálat időtartama: 2019. szeptember 16-tól 2019. szeptember 18-ig.

A felülvizsgálat alapjául szolgáló dokumentumok az érintett jogcímre vonatkozóan:

- EBR 42 számítógépes rendszerből az Önkormányzat
 - 2019. évi májusi mutatószám felmérés adatlapja;
 - 2018. évi elszámolás felmérés adatlapja;
- törzskönyvi nyilvántartásban szereplő alapító okirat,
- a felülvizsgálati tevékenységet támogató Fpartner program alapján a fent nevesített tevékenységre vonatkozó 2019. évre érvényes, jogerősítő záradékkal ellátott működési engedélyek, szolgáltatói nyilvántartás adatai;
- a Nemzeti Rehabilitációs és Szociális Hivatal Ellenőrzési Információs Rendszeréből lekérdezett napi jelentés adatok.

A jegyzőkönyv készítésének indoka:

Az Igazgatóság az Önkormányzat 2019. évi igénylése évközi módosításában szerepeltetett mutatószámot felülvizsgálta és azt megalapozottnak tartja.

A felülvizsgálatban részt vettek:

A Magyar Államkincstár Vas Megyei Igazgatóság részéről:

Miltényiné Pusker Judit

felülvizsgálati referens

Kapuiné Csidei Anita

felülvizsgálati referens

Általános megállapítások:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 57. § (2) bekezdése alapján az Igazgatóság felülvizsgálta az Önkormányzat 2019. évi központi költségvetésből származó, a IX. Helyi önkormányzatok támogatásai fejezetben szereplő forrás igénylése megalapozottságát.

Az Igazgatóság az Önkormányzat 2019. évi Kvtv. 2. számú melléklet III. 3. c) **Szociális étkeztetés** jogcím igénylése megalapozottságának felülvizsgálatát a rendelkezésére álló adatbázisok és dokumentumok alapján elvégezte, melynek során az Önkormányzat 2019. évi májusi felmérésében foglalt adatokhoz képest **eltérést nem állapított meg**, ezért eljárás megindítására nem kerül sor.

Részletes megállapítások: (az EBR42 rendszerben szereplő táblázatnak megfelelően)

Sor-szám	Megnevezés (felmérés EBR adatlap szerint)	az Önkormányzat által a 2019. évre vonatkozó májusi felmérésben szerepeltetett adatok	Igazgatóság által megalapozottnak tartott, 2019. évi adatok	Eltérés (+/-)
1.	III. 3. c) Szociális étkeztetés	1 fő	1 fő	-

A felülvizsgálat során a 2019. évi Kvtv. érintett jogcíméhez kapcsolódóan az Igazgatóság az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 57. §-a szerinti felülvizsgálatot elvégezte, melynek során az évközi módosításban foglalt adatokhoz képest eltérést nem állapított meg, ezért eljárás megindítására nem kerül sor.

Tekintettel arra, hogy az Igazgatóság Áht. 57. §-a szerinti felülvizsgálata eltérés megállapítása nélkül zárult, ezért az Igazgatóság az Önkormányzat 2019. évi évközi módosítását az érintett jogcímre vonatkozóan az alábbi kiegészítéssel javítás nélkül elfogadja és a felülvizsgálatot lezárja:

Jelen elfogadás – a helyszíni ellenőrzéssel nem érintett jogcímek esetében – az Önkormányzatot nem mentesíti attól a felelősségtől, amely abból következik, hogy adatszolgáltatása és az azt megalapozó önkormányzati és intézményi nyilvántartások adategyezősége nem áll fenn. Ilyen esetekre vonatkozóan az Önkormányzat felelőssége továbbra is fennáll és azt későbbi ellenőrzés feltárhatja.

Az Igazgatóság az Önkormányzat 2019. évi évközi módosításának felülvizsgálatát az Áht. 57. §-ában kapott felhatalmazás alapján, az Áht. 57. § (2)-(7) bekezdéseiben, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 105/A. §-ában és a 106. §-ában foglalt előírások szerint végezte el.

A jelen jegyzőkönyv az Ávr. 106. § (2) bekezdése, illetve az általános közigazgatási rendtartásról szóló 2016. évi CL. törvény (a továbbiakban: Ákr.) 76. §-ában, 78. § (1)-(2) bekezdéseiben, 98-99. §-aiban és a 100. § (1) bekezdésében foglaltak figyelembe vételével készült, egy eredeti példányban.

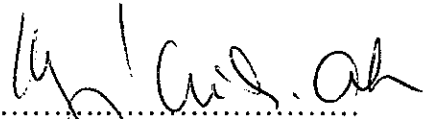
Szombathely, az elektronikus bélyegző szerinti időpontban

 100.

Igazgatóság részéről:



Miltényiné Pusker Judit
felülvizsgálati referens



Kapuiné Csinei Anita
felülvizsgálati referens

A jegyzőkönyvet jóváhagyom:

Tárné Gagyai Viktória igazgató nevében és megbízásából:





Szele Márta
osztályvezető

Készült: 1 példányban

Kapják: Önkormányzat elektronikus úton, hivatali kapun keresztül
Irattár nyomtatásban

