

FELÜLVIZSGÁLATRÓL KÉSZÍTETT JEGYZŐKÖNYV

Készült: a Magyar Államkincstár Veszprém Megyei Igazgatóság (a továbbiakban: Igazgatóság) hivatali helyiségében 2022. május 6. napján.

Önkormányzat neve, székhelye:
Kékkút Község Önkormányzata
8254 Kékkút, Fő utca 5.

A vizsgált költségvetési szerv neve, székhelye:
Kékkút Község Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat)
8254 Kékkút, Fő utca 5.

Tárgy: Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény (a továbbiakban: 2022. évi Kvtv.) 2. sz. melléklet I. 1.3.2.5. **Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen** jogcím alapján az Önkormányzat által igényelt, a 2022. évi központi költségvetés IX. fejezetéből származó támogatásai igénylésének megalapozottságára irányuló felülvizsgálat.

Felülvizsgálat időtartama: 2022. április 5-től 2022. május 6-ig.

A jegyzőkönyv készítésének indoka:

Az Igazgatóság az Önkormányzat igénylésében szerepeltetett mutatószámot felülvizsgálta és azt megalapozottnak tartja.

A felülvizsgálatban részt vettek:

Az Igazgatóság részéről:

Kovács Kornélia

ellenőrzési referens, ellenőrzésvezető

Kézér Éva

felülvizsgálati referens

A felülvizsgálat alapjául szolgáló dokumentumok az érintett jogcímre vonatkozóan:

- az engedélyes szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi szolgáltatók, intézmények és hálózatok hatósági nyilvántartásába (a továbbiakban: szolgáltatói nyilvántartás) történő bejegyzéséről, valamint a szolgáltatói nyilvántartásba bejegyzett adatainak módosításáról szóló, véglegessé vált határozat,
- az Igazgatóság belső nyilvántartásai, dokumentumai (EBR42 Önkormányzati információs rendszerben rögzített 2022. évi megalapozó felmérés adatlapja, KTörzs rendszerben szereplő dokumentumok).

8200 Veszprém, Brusznai Árpád u. 1., 8201 Pf.: 3000.

Telefon: (88) 623-900, fax: (88) 622-930

e-mail: ahi.ves@allamkincstar.gov.hu

hivatali kapu neve: MAKPER, KRID: 434024334

Értékpapír ügyfélszolgálat: (20) 881-9530, (30) 344-0040, (70) 460-9000, 1/452-2990

2022. MÁJ. 05. 10:54
H. K. B. K. E. N.

A DOKUMENTUMOT DIGITÁLIS
ALÁÍRÁSSAL LÁTTA EL

Magyar Államkincstár



Központi Községi Önkormányzati Hivatal		
2022. MÁJ. 05. - 13:18/107		
Egyetemes	Melléklet:	Ügyintéző:
Ln	2000-2022	K-BK.

Az Önkormányzat által kiegészítő információkérésre határidőben, elektronikus úton, a felülvizsgálat megalapozásához beküldött dokumentum:

- az alkalmazásban álló falugondnok 2022. évre vonatkozó központosított illetmény-számfejtési rendszerből (KIRA) előállított bérkartonja.

Általános megállapítások:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 57. §-a alapján:

„(1) A helyi önkormányzat az általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat (e Fejezet alkalmazásában a továbbiakban: támogatás) a kincstár útján igényli, azok módosítását a kincstár útján kezdeményezi, azokról a kincstár útján mond le, és az éves költségvetési beszámolót megalapozó végleges adatszolgáltatást a kincstár útján teljesíti.

(2) A kincstár a rendelkezésére álló adatok alapján, illetve helyszíni ellenőrzés során ellenőrzi a támogatások igénylésének és módosításának megalapozottságát.

(3) Ha a kincstár az igénylésben meghatározott mutatószámot megalapozatlannak tartja, hivatalból megindított eljárás keretében kötelezi a helyi önkormányzatot, hogy a mutatószámon a kincstár által meghatározott változtatásokat a soron következő mutatószám módosításkor vezesse át. Nem kell határozatot hozni, ha a helyi önkormányzat a kincstár álláspontját alátámasztó bizonyítékok ismertetése során az eltérés jogszerűségét igazolja.

(4) Ha a helyi önkormányzat a határozatban foglaltaknak nem tesz eleget, a kincstár jogosult az általa meghatározott mutatószámok átvezetésére.

(5) A helyi önkormányzat a soron következő mutatószám módosításkor a kincstár (3) bekezdés szerinti határozatában szerepeltetett mutatószámhoz képest eltérő mutatószámot szerepeltethet, ha azt a helyi önkormányzatnak a határozat véglegessé válását követően átvett vagy átadott feladat indokolja. A feladat átvételének, átadásának helyi önkormányzat általi bizonyítása alapján a kincstár a (3) bekezdés szerinti határozatát módosíthatja, visszavonhatja.

(6) A kincstár (4) bekezdés szerinti intézkedésével szemben azonnali jogvédelemnek nincs helye.

(7) A kincstár (3) bekezdés szerinti határozata elleni keresetlevelet a döntés közlésétől számított 15 napon belül kell benyújtani.”

2022. évi Kvtv. 2. sz. melléklet I. 1.3.2.5. Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen jogcím

„30.1. A támogatásra az az önkormányzat jogosult, amely falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatást tart fenn.

30.2. A támogatás az önkormányzatot az ellátást biztosító szolgálat száma alapján illeti meg.”

21. 1.3. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása jogcím

„21.1. Az e jogcím alá tartozó támogatásokra vonatkozó közös szabályok:

21.1.9. Az 1.3.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása jogcím, az 1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása jogcím, az 1.3.4. A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása jogcím szerinti támogatások teljes összege abban az esetben jár, ha a szolgáltatás, intézmény a tárgyév egészében szerepel a szolgáltatói

h4

nyilvántartásban.

21.1.10. Amennyiben az 1.3.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása jogcím, az 1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása jogcím, az 1.3.4. A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása jogcím szerinti szolgáltatás, intézmény nem egész évben működik, a támogatás a működés megkezdését követő hónap 1-jétől, illetve megszűnése hónapjának utolsó napjáig időarányosan jár. Amennyiben a szolgáltatási nyilvántartásba történő bejegyzés adott hónap első napjától érvényes, és a szolgáltatás, intézmény ezen időponttól jogszerűen működik, e hónapra a támogatás igénybe vehető."

A támogatást Kékkút Község Önkormányzata igényelte.

Az Önkormányzat 2022. évre vonatkozóan rendelkezett a szolgáltatási nyilvántartásba bejegyzett véglegessé vált határozattal. A feladatot az Önkormányzat látja el. Az Önkormányzat lakosságszáma nem haladja meg az 1000 főt.

A törzskönyvi nyilvántartásban szerepel a 107055 „Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás” nevű kormányzati funkció.

A falugondnoki szolgáltatás várhatóan egész évben működik.

A falugondnok foglalkoztatása az igénylésben szereplő működési hónapokat lefedte.

A falugondnokot heti 40 órában alkalmazzák.

Részletes megállapítások: (az ebr42 rendszerben szereplő táblázatnak megfelelően)

Sor-szám	Megnevezés (felmérés EBR42 adatlap szerint)	Önkormányzat által a 2022. évre vonatkozó megalapozó felmérésben szerepeltetett adat	Igazgatóság által elfogadott adat
1.	2022. évi Kvtv. 2. sz. melléklet I. 1.3.2.5.1. Falugondnoki szolgáltatás	12	12
2.	2022. évi Kvtv. 2. sz. melléklet I. 1.3.2.5.2. Tanyagondnoki szolgáltatás	-	-
3.	2022. évi Kvtv. 2. sz. melléklet I. 1.3.2.5. Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen	12	12

Az Igazgatóság által elfogadott mutató megegyezik az Önkormányzat által a 2022. évre vonatkozó megalapozó felmérésben szerepeltetett adattal, az Önkormányzat igénylését Igazgatóságunk megalapozottnak tartja.

Az Igazgatóság az Áht.) 57. §-a szerinti felülvizsgálatot a 2022. évi Kvtv. előzőekben részletezett jogcímén elvégezte, melynek során az igénylésben 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 2022. évi igénylését az érintett

44
61

jogcímekre 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 a felülvizsgálatot 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.

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.

A megállapítást alátámasztó bizonyítékok:

- a szolgáltatói nyilvántartásba történő bejegyzéséről, valamint a szolgáltatói nyilvántartásba bejegyzett adatainak módosításáról szóló, véglegessé vált határozat,
- az Igazgatóság belső nyilvántartásai, dokumentumai (EBR42 Önkormányzati információs rendszerben rögzített 2022. évi megalapozó felmérés adatlapja, KTörzs rendszerben szereplő dokumentumok),
- az alkalmazásban álló falugondnok 2022. évre vonatkozó bérkartonja.

kmf

Igazgatóság részéről:

Kovács Kornélia
.....
Kovács Kornélia
ellenőrzési referens
ellenőrzésvezető

Kézér Éva
.....
Kézér Éva
felülvizsgálati referens

Jóváhagyta:



Lohn Mária
.....
Lohn Mária
irodavezető

Készült: elektronikus dokumentumként

Kapják: Önkormányzat elektronikus úton, Hivatali Kapu igénybevételével
Irattár

Hitelesítési záradék

A papíralapú dokumentum tárgya	Kékkút Község Önkormányzata hatósági ellenőrzése
A papíralapú dokumentum kelte	2022. május 6.
A papíralapú dokumentumot kiállító szervezeti egység neve	Magyar Államkincstár Veszprém Megyei Igazgatóság, Államháztartási Iroda
A papíralapú dokumentumról készült másolat megnevezése (fájl neve)	kekkut_jkv.pdf
A másolatkészítő szervezet megnevezése	Magyar Államkincstár Veszprém Megyei Igazgatóság Államháztartási Iroda Felülvizsgálati és Ellenőrzési Osztály
A másolatot készítő foglalkoztatott neve	Kovács Kornélia
Másolat képi vagy tartalmi egyezéséért felelős személy neve	Kovács Kornélia
Másolatkészítő rendszer megnevezése	szkenner gyári száma: IRMA 3.3. verzió
Másolatkészítési szabályzat megnevezése és verziószáma	A Magyar Államkincstár egyes tevékenységi köreiben keletkezett papír alapú dokumentumok másolatkészítési Szabályzata verziószáma: V.1.0
Másolatkészítés időpontja	időbélyegző szerint
Irányadó másolatkészítési rend elérhetősége (honlap hivatkozás)	http://www.allamkincstar.gov.hu/hu/a- kincstar/elektronikus-ugyintezessel-kapcsolatos- informaciok/3931/

Az eredeti papíralapú dokumentummal egyező

