

Érkezett: 2020. JÚL. 03
Érkezési azonosító: 005-1260/2020
Ügyintéző: Strausz P.



Szentlőrinci Közös Önkormányzati Hivatal 3.
Helyi Kirendeltség
Érk.: 2020. JÚL. 07
Szám: 006/144-4/2020
Melléklet:

Baranya Megyei Igazgatóság
Államháztartási Iroda

Iktatószám: BAR-ÁHI/647-8/2020.

Ügyintéző: Csók-Péter Nikolett

Telefonszám: (72) 502-858

JEGYZŐKÖNYV

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

Önkormányzat neve, székhelye:

Okorvölgy Község Önkormányzat (7681 Okorvölgy, Jókai u. 16.) (a továbbiakban: Önkormányzat)

Tárgy: Az Önkormányzat által a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény (a továbbiakban: 2020. évi Kvtv.) 2. melléklet III.5.b) A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása jogcímén igényelt, a központi költségvetés IX. fejezetéből származó támogatások igénylése évközi módosításának megalapozottságára irányuló felülvizsgálat.

A jegyzőkönyv készítésének indoka: Az Igazgatóság az Önkormányzat 2020. évi igénylése évközi, a májusi felmérés szerinti módosításának az előzőekben részletezett jogcímén szerepeltetett mutatószámot felülvizsgálta és azt megalapozottnak találta.

A felülvizsgálat időtartama: 2020. június 2. – 2020. július 2.

A felülvizsgálatban részt vettek:

Csók-Péter Nikolett ellenőrzési referens, vizsgálatvezető,

Kozma Tamás ellenőrzési referens.

A felülvizsgálat során pótlólagos adatok bekérésére is sor került.

A felülvizsgálat alapjául szolgáló dokumentumok:

- az Önkormányzat 2020. évi májusi felmérés adatszolgáltatása,
- az Önkormányzat által – a BAR-ÁHI/647-5/2020. számú, 2020.06.02-án kelt végzésben foglaltak alapján – a felülvizsgálat megalapozásához 2020.06.10-ei beérkezéssel megküldött dokumentumok:
 - A támogatásban részesült ellátottak esetében az igényjogosultságot megalapozó szülői kérelmek (328/2011. (XII.29.) Korm. rend. 7. melléklet „Nyilatkozat a Gyvt. 21/C. §-a szerinti szünidei gyermekétkeztetés igénybevételéhez”),
 - „Nyilatkozat a 2020. évi Kvtv. 2. melléklet III.5.b) jogcímének – A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása – felülvizsgálatához” – adatlap,
 - a szünidei étkeztetést biztosító vállalkozóval kötött szerződés,
 - a kiszállított adagszámról kiállított számlák, és azok kiegyenlítését igazoló bankkivonatok,
 - a szünidei étkeztetés megvalósulását alátámasztó dokumentumok (az átvételről vezetett tételes kimutatás).

A FELÜLVIZSGÁLAT MEGÁLLAPÍTÁSAI

ÁLTALÁNOS MEGÁLLAPÍTÁSOK

Az Igazgatóság az Önkormányzat 2020. évi igénylése évközi, a májusi felmérés szerinti módosítása megalapozottságának felülvizsgálatát kizárólag dokumentum alapú felülvizsgálat keretében végezte el, a rendelkezésére álló adatbázisok, valamint az Önkormányzat adatszolgáltatásai és kiegészítő információi alapján.

A felülvizsgálat kizárólag a jelen jegyzőkönyv 1. oldalán megnevezett jogcímre terjedt ki.

RÉSZLETES MEGÁLLAPÍTÁSOK

Sor-szám	Jogcím a 2020. évi Kvtv. szerint (Jogcímkódok a felmérések Ebr42 adatlapja szerint)	Mutatószám		
		Önkormányzat igénylése a 2020. évi májusi felmérésben	Az Igazgatóság döntése szerint	Eltérés (+/-)
1.	2. m. III.5.b) A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	143	143	-

2020. évi Kvtv. 2. m. III.5.b) A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása

Az Önkormányzat adatszolgáltatása (nyilatkozata) alapján 2020-ban 3 gyermek szülője/törvényes képviselője nyújtott be kérelmet szünidei gyermekétkeztetés igénybevételéhez. A benyújtott kérelmek 2020. év valamennyi szünidei időszakára vonatkoztak. Az igényjogosultságot megalapozó dokumentumok – a támogatással érintett időszak vonatkozásában – rendelkezésre álltak.

Az Önkormányzat a szünidei étkeztetést vásárolt szolgáltatás igénybevételével biztosítja, melyről az Igazgatóság részére a szerződést mellékelte.

A felülvizsgálat időpontjáig 1 db számla került kibocsátásra, melyen a leszámlázott adagok száma 4, a kiszámlázott ellenérték bruttó 2 280 Ft. A számlák pénzügyi rendezése határidőben megtörtént.

A tavaszi szünideiben 4 adag napi egyszeri meleg étel átvétele dokumentáltan megtörtént.

A nyári, őszi, illetve téli szünidre vonatkozóan a benyújtott dokumentumok alapján az Igazgatóság megállapította, hogy a vizsgált jogcím esetében megalapozott az Önkormányzat igénylése a 2020. évi májusi felmérésben.

Összefoglalva:

A fentiek alapján az Igazgatóság az Önkormányzat 2020. évi, a májusi felmérés szerinti igénylését a vizsgált jogcím vonatkozásában megalapozottnak találta, ezért a felmérésben szereplő mutatószámmal egyezően határozza meg a jogcímen érvényesíthető mutatószám értékét.

Az Igazgatóság ugyanakkor felhívja az Önkormányzat figyelmét, hogy az októberi felmérés során, illetve az elszámolás felmérésben – a tényadatok ismeretében – az adagszámok esetleges változását vegye figyelembe!

Az Igazgatóság az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 57. §-a szerinti felülvizsgálatot a 2020. évi Kvtv. előzőekben részletezett jogcímen elvégezte, melynek során az Önkormányzat 2020. évi igénylése évközi, a májusi felmérés szerinti módosításában foglalt adathoz képest – az Önkormányzatot megillető támogatás mértékét és/vagy összegét jelentősen (20 %-nál nagyobb mértékben) megváltoztató – 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 2020. évi igénylése évközi, a májusi felmérés szerinti 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 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 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 76. §-ában, 78. § (1)-(2) bekezdéseiben, 98-99. §-aiban és a 100. § (1) bekezdésében foglaltak figyelembe vételével készült, egy eredeti példányban.

kmf

Igazgatóság részéről:

Csók-Péter Nikolett

Csók-Péter Nikolett
ellenőrzési referens,
vizsgálatvezető

Kozma Tamás

Kozma Tamás
ellenőrzési referens

Sass Viktória

Sass Viktória
osztályvezető

A jegyzőkönyvet jóváhagyom:

Tálasné Kereszneyi Margit

Tálasné Kereszneyi Margit
irodavezető

Készült: 1 példányban

Kapják: Önkormányzat, elektronikus úton
Irattár, nyomtatásban

