



Vas Megyei Igazgatóság
Államháztartási Iroda
Felülvizsgálati és Ellenőrzési Osztály

Iktatószám: VAS-ÁHI/215-2/2021.
Ügyintéző: Miltényiné Pusker Judit
Telefonszám: 94/520-524

FELÜLVIZSGÁLATRÓL KÉSZÍTETT JEGYZŐKÖNYV

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

Önkormányzat neve, székhelye:

Vámoscsalád Község Önkormányzata (9665 Vámoscsalád, Fő u. 102.) *(a továbbiakban: Önkormányzat)*

Tárgy: Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény *(a továbbiakban: 2021. évi Kvtv.)* 2. melléklet 1.3.2.3. **Szociális étkeztetés** jogcím alapján az Önkormányzat által igényelt, a 2021. évi központi költségvetés IX. fejezetéből származó támogatásai igénylése évközi módosításának megalapozottságára irányuló felülvizsgálat.

Felülvizsgálat időtartama: 2021. július 22-től július 28-ig.

A felülvizsgálat alapjául szolgáló dokumentumok az érintett jogcímre vonatkozóan:

- Ebr42 számítógépes rendszerből az Önkormányzat
 - 2021. évi májusi mutatószám felmérés adatlapja;
 - 2020. évi elszámolás felmérés adatlapja;
- az önkormányzat e tevékenységre vonatkozó 2021. évre érvényes, véglegesítő záradékkal ellátott szolgáltatói nyilvántartásba bejegyzésről szóló határozata, módosításai, kiegészítései;
- a Nemzeti Rehabilitációs és Szociális Hivatal Ellenőrzési Információs Rendszeréből lekérdezett napi jelentés adatok;
- a működést engedélyező szerv ellenőrzéséről szóló jegyzőkönyve;
- törzskönyvi nyilvántartásban szereplő alapító okirat.

A jegyzőkönyv készítésének indoka:

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

A felülvizsgálatban részt vettek:

Miltényiné Pusker Judit

felülvizsgálati referens

Kapuiné Csídei Anita

felülvizsgálati referens

Általános megállapítások:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 57. § (2) bekezdése alapján az Igazgatóság felülvizsgálta az Önkormányzat 2021. évi központi költségvetésből származó, a IX. Helyi önkormányzatok támogatásai fejezetben szereplő forrás igénylése megalapozottságát.

Az Igazgatóság az Önkormányzat 2021. évi Kvtv. 2. számú melléklet 1.3.2.3. **Szociális étkeztetés** jogcím igénylése megalapozottságának felülvizsgálatát a rendelkezésére álló adatbázisok és dokumentumok alapján elvégezte, melynek során az Önkormányzat 2021. évi májusi felmérésében foglalt adatokhoz képest **jelentős eltérést nem állapított meg.**

Részletes megállapítások (az Ebr42 rendszerben szereplő táblázatnak megfelelően):

Sor-szám	Megnevezés (felmérés Ebr42 adatlap szerint)	az Önkormányzat által a 2021. évre vonatkozó májusi felmérésben szerepeltetett adat	Igazgatóság által megalapozottnak tartott, 2021. évi adat	Eltérés (+/-)
1.	2021. évi Kvtv. 2. melléklet 1.3.2.3. Szociális étkeztetés	8 fő	8 fő	-

A felülvizsgálat során a 2021. évi Kvtv. érintett jogcíméhez kapcsolódóan az Igazgatóság az államháztartásról szóló az Áht. 57. §-a szerinti felülvizsgálatot elvégezte, melynek során az igénylés évközi módosításban foglalt adatokhoz képest jelentős 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 2021. évi igénylés évközi módosítását az érintett jogcímre vonatkozóan az alábbi kiegészítéssel javítás nélkül elfogadja és a felülvizsgálatot lezárja:

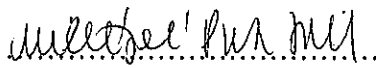
Jelen elfogadás – a helyszíni ellenőrzéssel nem érintett jogcímek esetében – az Önkormányzatot nem mentesíti attól a felelősségtől, amely abból következik, hogy adatszolgáltatása és az azt megalapozó önkormányzati és intézményi nyilvántartások adategyezősége nem áll fenn. Ilyen esetekre vonatkozóan az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

Az Igazgatóság 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.

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.

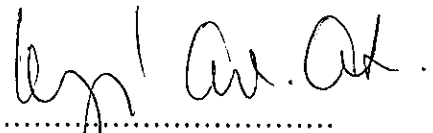
Szombathely, 2021. július 28.

Igazgatóság részéről:



Miltényiné Pusker Judit
felülvizsgálati referens

kmf



Kapuine Csidei Anita
felülvizsgálati referens

A jegyzőkönyvet jóváhagyom:

Tarné Gagyai Viktória igazgató nevében és megbízásából:





Szele Márta
osztályvezető

Készült: elektronikusan hitelesített dokumentumként

Kapják: Önkormányzat elektronikus úton, Hivatali Kapu igénybevételével
Irattár nyomtatásban

