

FELÜLVIZSGÁLATRÓL KÉSZÍTETT JEGYZŐKÖNYV

Készült: a Magyar Államkincstár Baranya Megyei Igazgatóság (a továbbiakban: Igazgatóság) hivatali helyiségében 2022. június 21. napján.

Önkormányzat neve, székhelye:

Szentkatalin Község Önkormányzat (7681 Szentkatalin Fő u. 47.) (a továbbiakban: Önkormányzat)

Tárgy: a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény (a továbbiakban: *2022. évi Kvtv.*) **2. melléklet I. 1.3.2.5. Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás jogcímén** az Önkormányzat által igényelt, a 2022. évi központi költségvetés IX. fejezetéből származó támogatásai **2022. évi igénylése évközi, a májusi felmérés szerinti módosításának** megalapozottságára irányuló felülvizsgálat.

A jegyzőkönyv készítésének indoka:

Az Igazgatóság az Önkormányzat 2022. évi igénylése évközi, a májusi felmérés szerinti módosításának az előzőekben részletezett jogcímén szerepeltetett mutatószámot felülvizsgálta és azt megalapozottnak találta.

A felülvizsgálat időtartama: 2022. május 23. – 2022. június 20.

A felülvizsgálatban részt vettek:

Az Igazgatóság részéről:

Szabolcsi Eszter, ellenőrzési referens, vizsgálatvezető

Taszler Réka, ellenőrzési referens

A felülvizsgálat során pótlólagos adatok bekérésére nem került sor.

A felülvizsgálat alapjául szolgáló dokumentumok:

- az Önkormányzat Ebr42 Önkormányzati információs rendszerben (a továbbiakban: Ebr42 rendszerben) benyújtott 2022. évi májusi felmérés adatszolgáltatása,
- a Baranya Megyei Kormányhivatal által BAC/1038-1/2014. számon kiadott, 2014.06.20-án jogerőssé vált, szolgáltatói nyilvántartásba bejegyző határozat, valamint az azt módosító BAC/13/128-5/2015. számú, 2015.03.04-én jogerőssé vált határozat.

A FELÜLVIZSGÁLAT MEGÁLLAPÍTÁSAI

ÁLTALÁNOS MEGÁLLAPÍTÁSOK

Az Igazgatóság az Önkormányzat 2022. évi igénylése évközi, májusi felmérés szerinti módosítása megalapozottságának felülvizsgálatát kizárólag dokumentum alapú felülvizsgálat keretében végezte el az előzőekben felsorolt dokumentumok és a rendelkezésére álló adatbázisok adatai alapján.

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

RÉSZLETES MEGÁLLAPÍTÁSOK

Ssz.	Jogcím a 2022. évi Kvtv. szerint (Jogcímkód a 2022. évi igénylés évközi, májusi felmérés szerinti módosítás EBR42 adatlapja szerint)	Önkormányzat igénylése a 2022. évi májusi felmérésben	Az Igazgatóság döntése szerint	Eltérés (+/-)
1.	2022. évi Kvtv. 2. melléklet I. 1.3.2.5. Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás (működési hónap)	12	12	0

2022. évi Kvtv. 2. m. I. 1.3.2.5. Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás

Az Országos Szociális Információs Rendszerbe bejegyzett, hatályos adatok szerint az Önkormányzat – a jelen jegyzőkönyv 1. oldalán részletezettek szerint – rendelkezett a támogatás igénybevételét megalapozó, a vizsgált időszak tekintetében hatályos szolgáltatói nyilvántartásba bejegyző és módosító határozattal.

Az Önkormányzat 2022-ben önállóan tartja fenn falugondnoki szolgálatát.

Az Önkormányzat támogatás szempontjából figyelembe vehető 2021.01.01-jei lakosság száma 109 fő volt, amely létszám megfelel a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 60. § (2) bekezdésében foglaltaknak, mely szerint falugondnoki szolgáltatás ezer lakosnál kisebb településen működtethető.

Tekintettel arra, hogy a falugondnoki szolgálat **szolgáltatói nyilvántartásba bejegyzett fenntartója az Önkormányzat**, így teljesül a 2022. évi Kvtv. 2. melléklet II. Támogatások megállapításának, felhasználásának és elszámolásának szabályai 21.1.3. a) pontja szerinti igénybevételi feltétel: „(...) az 1.3.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása jogcím (...) szerinti támogatásokat azok az önkormányzatok vehetik igénybe, amelyek az adott szociális szolgáltatás (...) tekintetében a szolgáltatói nyilvántartásba bejegyzésre kerültek (...)”. A bejegyző határozat szerint „A szolgáltatás a jogszabály erejénél fogva a finanszírozási rendszerbe befogadottnak minősül.”

Az Igazgatóság a rendelkezésére álló, jelen jegyzőkönyv 1. oldalán részletezett bejegyző és módosító határozatok alapján megállapította, hogy az Önkormányzat a szolgáltatást 2022. január 1-jétől folyamatosan biztosítja, így a támogatás igénybevételére – a 2022. évi Kvtv. 2. melléklet II. Támogatások megállapításának, felhasználásának és elszámolásának szabályai 21.1.9. pontja alapján – 2022. év egészében jogosult: „Az 1.3.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása jogcím (...) szerinti támogatások teljes összege abban az esetben jár, ha a szolgáltatás, intézmény a tárgyév egészében szerepel a szolgáltatói nyilvántartásban.”

Az Igazgatóság az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 57. §-a szerinti felülvizsgálatot a 2022. évi Kvtv. előzőekben részletezett jogcímén elvégezte, melynek során az igénylés évközi, a májusi felmérés szerinti módosításában foglalt adathoz képest – az Önkormányzatot megillető támogatás mértékét és összegét 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 **2022. 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 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 76. §-ában, 78. § (1)-(2) bekezdéseiben, 98-99. §-aiban és a 100. § (1) bekezdésében foglaltak figyelembe vételével készült, egy eredeti példányban.

kmf

Igazgatóság részéről:



Szabolcsi Eszter
ellenőrzési referens,
vizsgálatvezető




Taszler Réka
ellenőrzési referens



Sass Viktória
osztályvezető

A jegyzőkönyvet jóváhagyom:



Móricz Anikó
irodavezető



Melléklet: nincs
Készült: 1 példányban
Kapják: Önkormányzat, elektronikus úton hivatali kapun keresztül
Irattár, nyomtatásban

Hitelesítési záradék

A papíralapú dokumentum tárgya	Felülvizsgálatról készített jegyzőkönyv
A papíralapú dokumentum kelte	2022. június 21.
A papíralapú dokumentumot kiállító szervezeti egység neve	MÁK/BAR IG ÁHI
A papíralapú dokumentumról készült másolat megnevezése (fájl neve)	BAR_ÁHI_1245_2_2022_Jegyzokonyv
A másolatkészítő szervezet megnevezése	MÁK/BAR IG ÁHI
A másolatot készítő foglalkoztatott neve	Szabolcsi Eszter
Másolat képi vagy tartalmi egyezéséért felelős személy neve	Szabolcsi Eszter
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