

## FELÜLVIZSGÁLATRÓL KÉSZÍTETT JEGYZŐKÖNYV

**Készült:** a Magyar Államkincstár Baranya Vármegyei Igazgatóság (a továbbiakban: Igazgatóság) hivatali helyiségében 2024.09.05. napján.

**Önkormányzat neve, székhelye:**

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

**Tárgy:** a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény (a továbbiakban: 2024. évi Kvtv.) 2. melléklet 1.3.2.5.1. *Falugondnoki szolgáltatás jogcímén* az Önkormányzat által igényelt, a 2024. évi központi költségvetés IX. fejezetéből származó támogatásai 2024. évi igénylése évközi, a májusi felmérés szerinti módosításának megalapozottságára irányuló felülvizsgálat.

**A jegyzőkönyv készítésének indoka:**

Az Igazgatóság az Önkormányzat 2024. évi igénylése évközi, a májusi felmérés szerinti módosításának az előzőekben részletezett jogcímén szerepeltetett mutatószámot felülvizsgálta és azt megalapozottnak találta.

**A felülvizsgálat időtartama:** 2024.08.15. – 2024.09.05.

**A felülvizsgálatban részt vettek:**

Az Igazgatóság részéről:

Hegedűs Viktória államháztartási referens, vizsgálatvezető

Lukács Mária államháztartási 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 2024. évi májusi felmérés adatszolgáltatása (a továbbiakban: 2024. májusi felmérés),
- a Baranya Megyei, illetve Baranya Vármegyei Kormányhivatal által BAC/1038-1/2014. számon kiadott, 2014.06.20. napján véglegessé vált, időközben többször, utoljára a BA/13/00713-3/2023. számon, 2023.06.15. napján módosított határozatok.

## A FELÜLVIZSGÁLAT MEGÁLLAPÍTÁSAI

### ÁLTALÁNOS MEGÁLLAPÍTÁSOK

Az Igazgatóság az Önkormányzat 2024. 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 2024. évi Kvtv. szerint<br>(Jogcímkód a 2024. évi igénylés évközi, májusi felmérés szerinti<br>módosítás EBR42 adatlapja szerint) | Önkormányzat<br>igénylése a 2024.<br>évi májusi<br>felmérésben | Az<br>Igazgatóság<br>döntése<br>szerint | Eltérés<br>(+/-) |
|------|--|--|---|------------------|
|      | <b>1.3.2.5. Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás<br/>összesen</b>  |  |   |                  |
| 1.   | 1.3.2.5.1. Falugondnoki szolgáltatás (működési hónap)  | 12   | 12                                      | 0                |

**2024. évi Kvtv. 2. m. 1.3.2.5.1. Falugondnoki szolgáltatás**

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

Az Önkormányzat 2024-ben önállóan tartja fenn falugondnoki szolgálatát.

Az Önkormányzat támogatás szempontjából figyelembe vehető 2023.01.01-jei lakosság száma 112 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 2024. 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 dokumentumok alapján megállapította, hogy az Önkormányzat a szolgáltatást 2024. január 1-jétől folyamatosan biztosítja, így a támogatás igénybevételére – a 2024. évi Kvtv. 2. melléklet II. Támogatások megállapításának, felhasználásának és elszámolásának szabályai 21.1.10. pontja alapján – 2024. 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 2024. 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 **2024. 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.

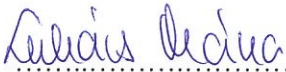
Az Igazgatóság a felülvizsgálatot az Áht. 57. §-ában kapott felhatalmazás alapján, az Áht. 57. § (2)-(7) bekezdéseiben, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 105/A. §-ában és a 106. §-ában foglalt előírások szerint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

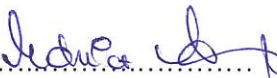
Igazgatóság részéről:

  
.....  
Hegedűs Viktória  
államháztartási referens  
vizsgálatvezető

  
.....  
Lukács Mária  
államháztartási referens

  
.....  
Kozma Krisztina  
osztályvezető

A jegyzőkönyvet jóváhagyom:

  
.....  
Móricz Anikó  
irodavezető



Melléklet: nincs  
Készült: 1 példányban  
Kapják: Önkormányzat, elektronikus úton Hivatali Kapun keresztül;  
Irártár, nyomtatásban

Hitelesítési záradék

|  |  |
|--|--|
| A papíralapú dokumentum tárgya                                     | Felülvizsgálatról készített jegyzőkönyv  |
| A papíralapú dokumentum kelte                                      | 2024. szeptember 5.  |
| A papíralapú dokumentumot kiállító szervezeti egység neve          | MÁK/BAR IG ÁHI/ÁFO   |
| A papíralapú dokumentumról készült másolat megnevezése (fájl neve) | BAR_AHI_3397-2_2024_jegyzokonyv  |
| A másolatkészítő szervezet megnevezése                             | MÁK/BAR IG ÁHI/ÁFO   |
| A másolatot készítő foglalkoztatott neve                           | Hegedűs Viktória   |
| Másolat képi vagy tartalmi egyezőségért felelős személy neve       | Hegedűs Viktória   |
| Másolatkészítő rendszer megnevezése                                | szkenner gyári száma:<br>IRMA 3.3. verzió  |
| Másolatkészítési szabályzat megnevezése és verziószáma             | A Magyar Államkincstár egyes tevékenységi köreiből keletkezett papír alapú dokumentumok másolatkészítési Szabályzata<br>verziószáma: V.1.0 |
| Másolatkészítés időpontja  | időbélyegző szerint  |
| Irányadó másolatkészítési rend elérhetősége (honlap hivatkozás)    | <a href="http://www.allamkincstar.gov.hu">Másolatkészítési Szabályzat - Magyar Államkincstár (gov.hu)</a>                                  |

Az eredeti papíralapú dokumentummal egyező