

Győr-Moson-Sopron Megyei Igazgatóság

Iktatószám: GYŐR-ÁHI/335-296/2018.  
Ügyintéző: Csendesné Finta Zsuzsanna  
Telefonszám: 96/501-888

## FELÜLVIZSGÁLATRÓL KÉSZÍTETT JEGYZŐKÖNYV

**Készült:** a Magyar Államkincstár Győr-Moson-Sopron Megyei Igazgatóság *(a továbbiakban: Igazgatóság)* hivatali helyiségében 2018. július 31. napján.

**Önkormányzat neve, székhelye:**

Nagyszentjános Község Önkormányzata *(a továbbiakban: Önkormányzat)*  
9072 Nagyszentjános, Vasút utca 1.

**A vizsgált költségvetési szerv fenntartójának neve, székhelye:**

Bakony-Ér Többcélú Társulás *(a továbbiakban: Társulás)*  
9072 Nagyszentjános, Vasút út 1.

**A költségvetési szerv neve, székhelye:**

Bakony-Ér Gyermekjóléti és Családsegítő Intézmény *(a továbbiakban: Intézmény)*  
9072 Nagyszentjános, Árpád utca 11/A.

**Tárgy:** Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény *(a továbbiakban: 2018. évi Ktv.)* 2. melléklet III. A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása

### **3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása**

#### **j) Családi bölcsőde**

jogcím alapján az Önkormányzat által igényelt, a 2018. évi központi költségvetés IX. fejezetéből származó támogatásai igénylésének megalapozottságára irányuló felülvizsgálat.

**A felülvizsgálat időtartama:** 2018. július 18. – 2018. július 31.

**A felülvizsgálat alapjául szolgáló dokumentumok az érintett jogcímre vonatkozóan:**

- az Intézmény e tevékenységre vonatkozó 2018. évre érvényes szolgáltatói nyilvántartásban történt adatmódosítást igazoló határozata,
- az Önkormányzat, a Társulás és az Intézmény törzskönyvi kivonata,
- az Intézmény közhiteles törzskönyvi nyilvántartásban rendelkezésre álló – ellenőrzött időszakban hatályos – alapító okirata,
- az ellenőrzött időszakra vonatkozóan érvényben lévő társulási megállapodás,
- az Ebr42 rendszerben teljesített 2018. évi megalapozó felmérés,

- a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 139. § (2)-(3) bekezdései szerinti nyilvántartás (az Igazgatóság által lekért táblák a Központi Elektronikus Nyilvántartás a Szolgáltatást Igénybevevőkről vezetett rendszerből *(a továbbiakban: KENYSZI)*,
- az Intézmény 2017. évi költségvetési beszámolója 05/A1 űrlapján szereplő 104030 Gyermekek napközbeni ellátása kormányzati funkciója.

#### **A jegyzőkönyv készítésének indoka:**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény *(a továbbiakban: Áht.)* 57. § (2) bekezdése értelmében az Igazgatóság a rendelkezésére álló adatok, valamint dokumentumok alapján ellenőrzi a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatásához kapcsolódó támogatások igénylésének megalapozottságát. Az ellenőrzést a támogatás igénybevételenek évében szükséges lefolytatni az Áht. 57. § (2)-(7) bekezdéseiben, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet *(a továbbiakban: Ávr.)* 106. § (1) bekezdésében foglaltak szerint. A felülvizsgálatról jegyzőkönyvet kell készíteni.

Az Igazgatóság az Önkormányzat 2018. évi igénylésében szerepeltetett mutatószámot - a tárgyban megjelölt jogcímen - felülvizsgálta és azt megalapozottnak tartja.

#### **A felülvizsgálatban részt vettek az Igazgatóság részéről:**

Csendesné Finta Zsuzsanna	felülvizsgálati referens
Egresné Ruzsits Gabriella	felülvizsgálati referens

#### **Általános megállapítások:**

Az Igazgatóság megállapította, hogy a támogatás igénylése a fenntartó részére kibocsátott, szolgáltatói nyilvántartásba történő bejegyzést tartalmazó határozatban foglaltaknak megfelelően történt. A KENYSZI rendszerből kinyomtatott nyilvántartás alapján az Önkormányzat jelentési kötelezettségét a vizsgált időszakban teljesítette. Az engedélyezett létszám és a jelentett adatok alapján az évközi módosításban megadott mutató elfogadható.

A felülvizsgálat során a 2018. évi Kvtv. érintett jogcíméhez kapcsolódóan az Igazgatóság az Áht. 57. §-a szerinti felülvizsgálatot elvégezte, melynek során a fentiek alapján 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 2018. évi igénylését az érintett jogcímen 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 felelősége továbbra is fennáll és azt későbbi ellenőrzés feltárhatja.

A jelen jegyzőkönyv az Ávr. 106. § (2) bekezdése alapján készült, kettő eredeti példányban.

kmf

Igazgatóság részéről:

*Csendesné Finta Zsuzsanna*

Csendesné Finta Zsuzsanna  
felülvizsgálati  
referens

*Egresné Ruzsits Gabriella*

Egresné Ruzsits Gabriella  
felülvizsgálati  
referens

Horváth Endre igazgató nevében és megbízásából:



*Anduskáné Cseh Anikó*

Anduskáné Cseh Anikó  
irodavezető

Melléklet: - db

Készült: 2 példányban

Kapják: 1. sz. pld.: Önkormányzat

2. sz. pld.: Irrattár

