

Somogy Megyei Igazgatóság
Államháztartási Iroda

Iktatószám: SOM-ÁHI/3134/2/2021.

Ügyintéző:

Telefonszám:

FELÜLVIZSGÁLATRÓL KÉSZÍTETT JEGYZŐKÖNYV

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

Önkormányzat neve, székhelye:

Szólád Községi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat)
8625 Szólád, Kossuth. u. 32.

Tárgy: Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény (a továbbiakban: 2021. évi Kvtv.) 2. számú melléklet 1.3.2.3. Szociális étkeztetés – 1.3.2.3.1. Szociális étkeztetés – önálló feladatellátás jogcím alapján az Önkormányzat által igényelt, a 2021. évi központi költségvetés IX. fejezetéből származó támogatásai igénylése évközi módosításának megalapozottságára irányuló felülvizsgálat.

Felülvizsgálat időtartama: 2021. június 18 –től 2021. július 14 –ig.

A jegyzőkönyv készítésének indoka:

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

A felülvizsgálatban részt vettek:

Az Igazgatóság részéről:

felülvizsgálati referens, ellenőrzésvezető
ellenőrzési referens

A felülvizsgálat alapjául szolgáló dokumentumok az érintett jogcímre vonatkozóan:

- az Önkormányzat szociális étkeztetés tevékenységre vonatkozó 2021. évre érvényes, jogerősítő záradékkal ellátott szolgáltatói nyilvántartásba bejegyzésről szóló határozatának módosítása,
- az ellátott adatait tartalmazó – a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (a továbbiakban: Szocvtv.) 20/C. § (1) - (4) bekezdése szerinti – a „Központi Elektronikus Nyilvántartás a Szolgáltatást Igénybevevőkről” Ellenőri Információs Rendszeréből (a továbbiakban: SZOC EIR) a felülvizsgálók által előállított kimutatás az igénybevevők számáról a napi jelentéscsk alapján,
- az Ebr42 rendszerben 2021. évre teljesített adatszolgáltatás májusi felmérés adatlapja.

Általános megállapítások:

2021. évi Kvtv. 2. számú melléklet – 1.3.2.3. Szociális étkeztetés – 1.3.2.3.1. Szociális étkeztetés – önálló feladatellátás jogcím

A felülvizsgálat során megállapításra került, hogy az Önkormányzat rendelkezik a 2021. évre érvényes szolgáltatói nyilvántartásba történő bejegyző határozattal az alábbi adatok szerint:

Szolgáltatói nyilvántartásba történő bejegyzésről szóló határozat száma:	SO/05/583-8/2020.
Hatályos:	2020.10.01. – határozatlan ideig
Véglegessé vált:	2020.09.02.

Részletes megállapítások: (az cbr42 rendszerben szereplő táblázatnak megfelelően)

Sor-szám	Megnevezés (felmérés cbr42 adatlap szerint)	az Önkormányzat által a 2021. évre vonatkozó felmérésben szerepeltetett adatok	Igazgatóság által megalapozottnak tartott, 2021. évre vonatkozó mutatószám	Eltérés (+/-)
1.	2021. évi Kvtv. 2. számú melléklet 1.3.2.3. Szociális étkeztetés	25	25	0
	1.3.2.3.1. Szociális étkeztetés – önálló feladatellátás jogcím	25	25	0
	1.3.2.3.2. Szociális étkeztetés – társulás által történő feladatellátás jogcím	-	-	-

Részletes megállapítások szöveges indoklása:

Az Önkormányzat által a SZOC EIR nyilvántartásban 2021. május 31-ig lejelentett ténylegesen teljesített ellátási napok száma: 2 500.

Ez alapján a 2021. december 31-ig várható ellátási napok száma: 6 000.

Az Önkormányzat által az EBR42 májusi felmérésben szerepeltetett mutatószám: 25 fő.

Az Igazgatóság szerint a várható éves mutatószám (249-es osztószámmal): 24 fő.

Az Igazgatóság által maximálisan elfogadható mutatószám, a 10 %-os eltérést figyelembe véve: $(24 * 1,1 = 26,4)$ 26 fő

Az Önkormányzat májusi felmérésében szereplő mutatószám 25 fő volt, mely nem haladja meg az Igazgatóság által megállapított várható éves maximálisan elfogadható mutatószámot (26 fő), ezért az Igazgatóság az Önkormányzat 2021. évi igénylését elfogadta.

A felülvizsgálat során az Igazgatóság eltérést nem állapított meg.

Az Igazgatóság az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 57. §-a szerinti felülvizsgálatot a 2021. évi Kvtv. előzőekben részletezett jogcímén elvégezte, melynek során az évközi módosításban 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 2021. évi évközi módosítását az érintett jogcímekre 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.

kmf

Igazgatóság részéről:

ellenőrzési referens

felülvizsgálati referens,
ellenőrzésvezető

Tapsonyi Tünde igazgató nevében és megbízásából:



irodavezető

Készült: elektronikus dokumentumként

Kapják: Önkormányzat elektronikus úton, Hivatali Kapu igénybevételével
Irattár nyomtatásban