

## **EGYSZERŰSÍTETT JEGYZŐKÖNYV ÉVKÖZI FELÜLVIZSGÁLATRÓL (2017.)**

**Készült:** a Magyar Államkincstár Baranya Megyei Igazgatóság (a továbbiakban: Igazgatóság) hivatali helyiségében 2017. július 31. napján.

**Önkormányzat neve, székhelye:**

**Komló Város Önkormányzat (7300 Komló, Városház tér 3.)**

**Tárgy:** Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény (a továbbiakban: 2017. évi Kvtv.) 2. melléklet III.6. A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása jogcím alapján igényelt, a 2017. évi központi költségvetés IX. fejezetéből származó támogatás igénylésének megalapozottságára irányuló felülvizsgálat.

**Az évközi felülvizsgálat célja** annak megállapítása, hogy a központi költségvetésből származó támogatások igénylése – a jelen felülvizsgálattal érintett jogcímen – megalapozott-e, megfelel-e a jogszabályi előírásoknak.

**A jegyzőkönyv készítésének indoka, rövid összefoglalása:**

Az Igazgatóság az Önkormányzat 2017. májusi előirányzat módosításában szerepeltetett, jelen felülvizsgálattal érintett jogcímen érvényesített mutatószámot felülvizsgálta és azt megalapozottnak tartja.

**A felülvizsgálatban részt vettek:**

A Magyar Államkincstár Baranya Megyei Igazgatóság részéről:  
Kovács Györgyi, ellenőrzési referens, vizsgálatvezető  
Kománovics Rita, ellenőrzési referens

**A felülvizsgálat során pótlólagos adatok bekérésére került sor.**

**A felülvizsgálat alapjául szolgáló dokumentumok:**

- az Önkormányzat Ebr42 rendszerben teljesített „2017. évi mutatószám felmérés” májusi adatszolgáltatása,
- az Önkormányzat által – a BAR-ÁHI/1457-2/2017. számú, 2017. július 11-én kelt értesítésben foglaltak alapján – a felülvizsgálat megalapozásához 2017. július 24-ei beérkezéssel megküldött dokumentumok:
  - a támogatásban részesült ellátottak esetében az igényjogosultságot megalapozó szülői kérelmek (328/2011. (XII.29.) Korm. rend. 7. melléklet „Nyilatkozat a Gyvt. 21/C. §-a szerinti szünidei gyermekétkeztetés igénybevételéhez”,
  - „Nyilatkozat a 2017. évi Kvtv. 2. melléklet III.6. jogcímének – A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása – felülvizsgálatához” – adatlap.
  - a szünidei étkeztetést biztosító vállalkozóval kötött szerződés,
  - a kiszállított adagszámról kiállított számlák, és azok kiegyenlítését igazoló bankkivonatok.

**A felülvizsgálat megállapítása:**

Az Igazgatóság az Önkormányzat 2017. évi igénylése megalapozottságának felülvizsgálatát kizárólag dokumentum alapú felülvizsgálat keretében végezte el, a rendelkezésére álló adatbázisok, az Önkormányzat adatszolgáltatásai, és kiegészítő információi alapján. A felülvizsgálat kizárólag az előzőekben felsorolt jogcímre terjedt ki, és a 2017. májusi előirányzat módosítást követően érvényesített mutatószám megalapozottságának vizsgálatára irányult.

A vizsgált jogcím esetében a májusi felmérésben érvényesített mutatószám 7 864 volt, melynek megalapozottságát az Önkormányzat által beküldött dokumentumok alátámasztották.

**Összefoglalás:** A felülvizsgálat során a 2017. évi Kvtv. érintett jogcíméhez kapcsolódóan eltérést nem állapítottunk meg, ezért eljárás megindítására nem kerül sor.

Az Igazgatóság az Önkormányzat 2017. évi igénylésének felülvizsgálatát az Áht. 57.§-ában kapott felhatalmazás alapján, az Áht. 57. § (2)-(7) bekezdéseiben, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 106. §-ában foglalt előírások szerint végezte el.

A jelen jegyzőkönyv az Ávr 106. § (2) bekezdése alapján, a közigazgatási hatósági eljárás és szolgáltatás általános szabályairól szóló 2004. évi CXL. törvény (a továbbiakban: Ket.) 87-89.§-aiban foglaltak figyelembe vételével készült két eredeti példányban.

kmf

Igazgatóság részéről:

.....  
Kovács Györgyi  
ellenőrzési referens

.....  
Gerebenics Gábor  
osztályvezető

Az egyszerűsített jegyzőkönyvet jóváhagyom:



.....  
Tálasné Keresneyi Margit  
irodavezető

Készült: 2 példányban

Kapják: 1. sz. pld.: Önkormányzat

2. sz. pld.: Államháztartási Iroda