

Az eredeti papíralapú dokumentummal egyező.



Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Igazgatóság
Államháztartási Iroda

Iktatószám: BOR-ÁHI/706-841/2020.

Ügyintéző: Bártfay Orsolya

Telefonszám: 46/513-065

FELÜLVIZSGÁLATRÓL KÉSZÍTETT JEGYZŐKÖNYV

Készült: a Magyar Államkincstár Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Igazgatóság (a továbbiakban: Igazgatóság) hivatali helyiségében 2020. augusztus 5. napján.

Önkormányzat neve, székhelye:

Tiszaújváros Város Önkormányzata
3580 Tiszaújváros, Bethlen Gábor út 7.

A vizsgált szerv, költségvetési szerv neve, székhelye:

Tiszaújváros Város Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat)
3580 Tiszaújváros, Bethlen Gábor út 7.
Tiszaújvárosi Intézményműködtető Központ
3580 Tiszaújváros, Bethlen Gábor út 7.

Tárgy: Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény (a továbbiakban: 2020. évi Kvtv.) 2. melléklet III.5.b A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása jogcím alapján az Önkormányzat által igényelt, a 2020. évi központi költségvetés IX. fejezetéből származó támogatásai igénylésének, illetve évközi módosításának megalapozottságára irányuló felülvizsgálat.

Felülvizsgálat időtartama: 2020. június 23. napjától 2020. augusztus 5. napjáig.

A felülvizsgálat alapjául szolgáló dokumentumok az érintett jogcímre vonatkozóan:

- az Ebr42 rendszerben lezárt 2020. évi mutatószám felmérés, illetve módosítás adatlapja
- a feladatellátó vizsgált időszakra vonatkozó törzskönyvi kivonata
- 2019. költségvetési év mutatószámait tartalmazó önkormányzati elszámolás
- Az Önkormányzat által – pótlólagos információkérésre, a BOR-ÁHI/706-454/2020. számú, 2020. július 20-án kelt végzésben foglaltak alapján – a felülvizsgálat megalapozásához az Önkormányzat által 2020. július 22-én megküldött nyilatkozata.

A jegyzőkönyv készítésének indoka:

Az Igazgatóság az Önkormányzat igénylésében, illetve évközi módosításában szerepeltetett mutatószámot felülvizsgálta és azt megalapozottnak tartja.

W
B

A felülvizsgálatban részt vettek:

Az Igazgatóság részéről:

Bártfay Orsolya

felülvizsgálati referens (felülvizsgáló)

Hagyackijné Béres Judit

felülvizsgálati referens (ellenőr)

Általános megállapítások:

Igazgatóságunk felülvizsgálata során vizsgálta a rendelkezésre álló, felülvizsgálat alapjául szolgáló dokumentumokat, melyek alapján tette meg megállapításait.

Részletes megállapítások: (az EBR42 rendszerben szereplő táblázatnak megfelelően)

Sor-szám	Megnevezés (felmérés EBR adatlap szerint)	Az Önkormányzat által a 2020. évre vonatkozó májusi felmérésben szerepeltetett 1-12 havi adatok	Igazgatóság által megalapozottnak tartott, 2020. évi 1-12 havi adatok	Eltérés (+/-)
1.	III.5.b A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása (étkezési adag)	1.427	1.427	0

Részletes megállapítások szöveges indoklása:

A felülvizsgálat során a 2020. évi Kvtv. érintett jogcíméhez kapcsolódóan az Igazgatóság az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 57. §-a szerinti felülvizsgálatot elvégezte, melynek során a 2020. évre vonatkozó májusi felmérésben foglalt mutatószámhoz 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 2020. évi igénylését, illetve 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 adataegyezsége nem áll fenn. Ilyen esetekre vonatkozóan az Önkormányzat felelőssége továbbra is fennáll és azt későbbi ellenőrzés feltárhatja.

Az Igazgatóság az Önkormányzat 2020. évi igénylésének, illetve évközi módosításának felülvizsgálatát 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.

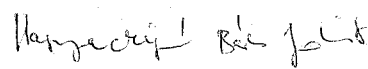
A megállapítást alátámasztó bizonyítékok:

- a felülvizsgálat alapjául szolgáló dokumentumok.

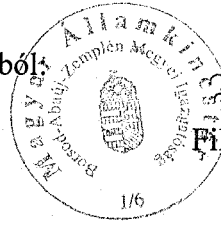
kmf

Igazgatóság részéről:


 felülvizsgálati
 referens


 felülvizsgálati
 referens

Zsolnai Gabriella igazgató nevében és megbízásából:



Filtermeiszter Zita
osztályvezető

Melléklet: -

Készült: 1 példányban

Kapják: Tiszaújváros Város Önkormányzata elektronikus úton, hivatali kapun keresztül
Irattár nyomtatásban

18

