A DOKUMENTUMOT DIGITÁLIS ALÁÍRÁSSAL LÁTTA EL:
Magyar_Államkincstár_IRMA_DHSZ_helyeg:

Magyar Államkincstár

Tolna Vármegyei Igazgatóság
Államháztartási Iroda

Iktatószám: TOL-ÁHI/544-9/2024.
Ügyintéző: Joó Imre
Telefonszám: 74/504-489

FELÜLVIZSGÁLATRÓL KÉSZÍTETT JEGYZŐKÖNYV

Készült: a Magyar Államkincstár Tolna Vármegyei Igazgatóság (a továbbiakban: Igazgatóság) hivatali helyiségében 2024. június 17. napján.

Önkormányzat neve, székhelye:
Gyönk Város Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat)
7064 Gyönk, Ady Endre utca 562.

A vizsgált költségvetési szerv neve, székhelye:
Gyönki Szivárvány Óvoda és Mini Bölcsőde (a továbbiakban: Intézmény)
7064 Gyönk, Ifjúsági lakótelep 11.

Tárgy: Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény (a továbbiakban: 2024. évi Kvtv.) 2. melléklet **I.18. 1.2.1.1. Óvodaműködtetési támogatás – óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát pontján belül az óvodaműködtetési támogatás 8 hó (2023/2024. nevelési év)** jogcím alapján az Önkormányzat által igényelt, a 2024. évi központi költségvetés IX. fejezetéből származó támogatásai igénylése évközi módosításának megalapozottságára irányuló felülvizsgálat.

Felülvizsgálat időtartama: 2024. április 26–tól jelen jegyzőkönyv készítésének napjáig.

A jegyzőkönyv készítésének indoka:
Az Igazgatóság az Önkormányzat igénylése évközi módosításában szerepeltetett mutatószámokat felülvizsgálta és azokat megalapozottnak tartja.

A felülvizsgálatban részt vettek:
Az Igazgatóság részéről:

Lépő Judit	felülvizsgálati és ellenőrzési osztályvezető, ellenőrzésvezető
Joó Imre	felülvizsgálati referens

A felülvizsgálat alapjául szolgáló dokumentumok az érintett jogcímre vonatkozóan:
- az Intézmény alapító okirata,
- az Önkormányzat által a felülvizsgálathoz beküldött dokumentumok:
  - az Intézmény napi nyitvatartását szabályozó dokumentum (Házirend, SZMSZ),
  - az Intézmény 2023. október 1-ei köznevelési statisztikai adatszolgáltatása,
  - az Önkormányzat Nyilatkozata az óvodai nevelésben résztvevő – a 2023. október 1-jei köznevelési statisztikában szereplő, továbbá a statisztikai jelentés időpontját követően (2023. december 31-éig) érkezett, óvodai nevelésben részesülő gyermekek számáról, akik az óvodai nevelést első alkalommal veszik igénybe.

Általános megállapítások:

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 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 2024. 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 rendtatásról 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.

A megállapítást alátámasztó bizonyítékok jelen jegyzőkönyv 1. oldalán kerültek részletezésre.

kmf

Igazgatóság részéről:

.....
Joó Imre
felülvizsgálati referens

.....
Lépő Judit
felülvizsgálati és ellenőrzési osztályvezető
ellenőrzésvezető

Fehér János igazgató nevében és megbízásából:

Magyar Államkincstár Tolna Vármegyei Igazgatóság

.....
János Marianna
államháztartási irodavezető

Készült: 1 eredeti példányban
Kapják: Önkormányzat, elektronikusan hitelesített másolatban Hivatali Kapun keresztül
Irattár, nyomtatásban

Hitelesítési záradék

A papíralapú dokumentum tárgya	Jegyzőkönyv 2024. évi igénylés évközi felülvizsgálatáról
A papíralapú dokumentum kelte	2024. június 17. (jegyzőkönyv dátuma)
A papíralapú dokumentumot kiállító szervezeti egység neve	Magyar Államkincstár Tolna Vármegyei Igazgatóság / Államháztartási Iroda / Felülvizsgálati és Ellenőrzési Osztály
A papíralapú dokumentumról készült másolat megnevezése (fájl neve)	Gyönk_évköziFÜV_jegyzőkönyv.pdf
A másolatkészítő szervezet megnevezése	Magyar Államkincstár Tolna Vármegyei Igazgatóság / Államháztartási Iroda / Felülvizsgálati és Ellenőrzési Osztály
A másolatot készítő foglalkoztatott neve	János Marianna államháztartási irodavezető
Másolat képi vagy tartalmi egyezéséért felelős személy neve	Joó Imre felülvizsgálati referens
Másolatkészítő rendszer megnevezése	szkenner gyári száma: IRMA 3.3. verzió
Másolatkészítési szabályzat megnevezése és verziószáma	A Magyar Államkincstár egyes tevékenységi köreiben keletkezett papír alapú dokumentumok másolatkészítési Szabályzata verziószáma: V.1.0
Másolatkészítés időpontja	időbélyegző szerint
Irányadó másolatkészítési rend elérhetősége (honlap hivatkozás)	http://www.allamkincstar.gov.hu/hu/a-kincstar/elektronikus-ugyintezessel-kapcsolatos-informaciok/3931/

Az eredeti papíralapú dokumentummal egyező