

Veszprém Megyei Igazgatóság
Államháztartási Iroda

Iktatószám: VESZ-ÁHI/626-3/2018.
Ügyintéző: Kerékgyártó-Knoll Anita
Telefonszám: 88/622-954

JEGYZŐKÖNYV DOKUMENTUMALAPÚ FELÜLVIZSGÁLATRÓL

Készült: a Magyar Államkincstár Veszprém Megyei Igazgatóság (a továbbiakban: Igazgatóság) hivatali helyiségében 2018. október 29. napján.

Önkormányzat neve, székhelye:

Veszprém Megyei Önkormányzat
8200 Veszprém, Megyeház tér 1.

Az ellenőrzött szerv neve, székhelye:

Veszprém Megyei Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat)
8200 Veszprém, Megyeház tér 1.

Tárgy: Az önkormányzatok által 2017. évben igénybe vett, a központi költségvetés IX. fejezetéből származó támogatások (a továbbiakban: támogatások) elszámolása megalapozottságának hatósági ellenőrzése.

A jegyzőkönyv készítésének indoka: Az Igazgatóság által 2018. szeptember 25. és 2018. október 29. között lefolytatott dokumentum alapú felülvizsgálat.

A felülvizsgálatban az Igazgatóság részéről részt vettek:

Kerékgyártó-Knoll Anita	ellenőrzési referens, ellenőrzésvezető
Szöllősiné Libis Iлона Judit	felülvizsgálati referens

A felülvizsgálat alapjául szolgáló dokumentumok:

- az Önkormányzat 2017. évi beszámolójának 11/A.-11/M. űrlapjai,
- a KTÖRZS rendszerből a törzskönyvi alanyra vonatkozó adatok, az önkormányzati hivatal hatályos alapító okirata,
- az Ebr42 önkormányzati információs rendszerből lekérdezett dokumentumok.

Az Igazgatóság az Önkormányzat által a **2017. évben igénybe vett támogatások elszámolásának** – az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 59. § (1) bekezdése szerinti – **hatósági ellenőrzését kizárólag dokumentum alapú felülvizsgálat keretében végezte el.**

A felülvizsgálat megállapításai

Az Igazgatóság dokumentum alapú felülvizsgálata az Önkormányzat 2017. évi elszámolása esetében a 11/A.-11/M. űrlapokon elszámolt támogatások (jogcímek) teljes körére megvalósult.

Az Igazgatóság a dokumentum alapú felülvizsgálatot a rendelkezésére álló adatbázisok és az Önkormányzat adatszolgáltatásai alapján végezte el.

8200 Veszprém, Brusznay Árpád u. 1., 8201 Pf.: 3000.

Telefon: (88) 623-900, fax: (88) 622-930

e-mail: ahi.ves@allamkincstar.gov.hu

Értékpapír ügyfélszolgálat: (20) 881-9530, (30) 344-0040, (70) 460-9000, 1/452-2990

Le' 02

Az Önkormányzat által 2017. évben igénybevett támogatásokra vonatkozóan az Igazgatóság dokumentum alapú felülvizsgálata alapján tett számszerűsített megállapításait jelen jegyzőkönyv 1. számú melléklete tartalmazza.

Általános megállapítások

Összefoglalva: Az Igazgatóság az Önkormányzat 2017. évi teljes elszámolását érintően az Áht. 59. § (1) bekezdése szerinti hatósági ellenőrzést elvégezte, melynek során az abban foglalt adatokhoz képest eltérést nem állapított meg.

Tekintettel arra, hogy az Igazgatóság Áht. 59. §-a szerinti felülvizsgálata eltérés megállapítása nélkül zárult, ezért az Igazgatóság az Önkormányzat 2017. évi elszámolását 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, ami abból következik, hogy adatszolgáltatása és az azok alapjául szolgáló különböző önkormányzati és intézményi nyilvántartások adategyezősége nem áll fenn. Ilyen esetekre vonatkozóan az Önkormányzat felelőssége továbbra is fennáll és azt későbbi ellenőrzés feltárhatja.

Az Igazgatóság az Önkormányzat 2017. évi elszámolásának hatósági ellenőrzését az Áht. 59. §-ában kapott felhatalmazás alapján, az Áht. 59. § (1)-(3) bekezdéseiben, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 109. § (1)-(4) bekezdéseiben foglalt előírások szerint végezte el.

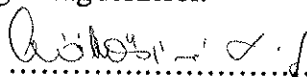
Jelen jegyzőkönyv az Ávr. 106. § (2) bekezdése és 109/D. §-a alapján, az általános közigazgatási rendtartásról szóló 2016. évi CL. törvény 76. §-ában, 78. § (1)-(2) bekezdéseiben, 98-99. §-aiban és a 100. § (1) bekezdésében foglaltak figyelembe vételével készült.

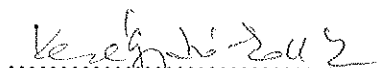
Jelen jegyzőkönyv kettő eredeti példányban készült.

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

kmf

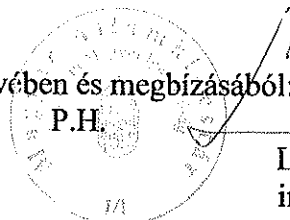
Igazgatóság részéről:


.....
Szöllősiné Libis Iлона Judit
felülvizsgálati referens


.....
Kerékgyártó-Knoll Anita
ellenőrzési referens,
ellenőrzés vezető

A jegyzőkönyvet jóváhagyom:

Máhlne Pályi Beatrix megbízott igazgató nevében és megbízásából:



Lohn Mária
irodavezető

Melléklet: 1 db

- 1. számú melléklet: Veszprém Megyei Önkormányzat 2017. évi központi költségvetési forrásból származó támogatások elszámolásának megállapításai

Készült: 2 példányban

Kapják: 1. sz. pld.: Önkormányzat
2. sz. pld.: Irattár

Veszprém Megyei Önkormányzat

2017. évi központi költségvetési forrásból származó támogatások elszámolásának megállapításai

Sor- szám	Jogcím megnevezése	Költségvetési törvény szerinti hivatkozás	Beszámolóban elszámolt tényleges			Ígazgatóság által megállapított			Különbség +/-		
			mutató	összeg	felhasználás	mutató	összeg	felhasználás	mutató	összeg	felhasználás
	2	3	4	5	6	7	8	9	10=7-4	11=8-5	12
1.	I.4. Megyei önkormányzatok feladatainak támogatása	2.m.I.4.	09 01 01 04 00 00	238 600 000	238 600 000		238 600 000	238 600 000		0	0
2.	Megyei önkormányzatok rendkívüli támogatása	3.m.I.7.		14 623 000			14 623 000			0	0
3.	Előző évi Megyei önkormányzatok rendkívüli támogatása	3.m.I.7.		3 017 357			3 017 357			0	0