

Magyar Államkincstár

Veszprém Megyei Igazgatóság
Államháztartási Iroda

2015 NOV 17.
polgármester úr
OU
hu
e-mailben
hird

Balatoncsicsó Község Önkormányzata
Balatoncsicsó
Fő utca 25.
8241

Iktatószám: VES/10024/7/2015.
Ügyintéző: Lengyel Ildikó
Telefonszám: 88/622-992

Schumacher József Úr részére
polgármester

Tárgy: jegyzőkönyv megküldése

ZÁRKA KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL KIFEJEZÉSŐK SZENTANTALJA	
Érkezési dátum:	2015. 11. 17.
1173-13	2015
Szám:	Hely:

Tisztelt Polgármester Úr!

Mellékelten megküldöm a Balatoncsicsó Önkormányzat (8241 Balatoncsicsó, Fő utca 25.) (a továbbiakban: Önkormányzat) 2014. évi elszámolásának az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 59. §-a szerinti hatósági ellenőrzése során készült alábbi jegyzőkönyvet:

- VES/10024/7/2015.számú egyszerűsített jegyzőkönyv dokumentum alapú felülvizsgálatról.

Tekintettel arra, hogy egyszerűsített jegyzőkönyv kibocsátására az Áht. 59. §-a szerinti felülvizsgálat során akkor kerül sor, ha az adott hatósági ellenőrzés (dokumentum alapú felülvizsgálat) eltérés megállapítása nélkül zárul, így a hivatkozott egyszerűsített jegyzőkönyvvel az Önkormányzatnak további teendője nincs.

Veszprém, 2015. november 12.

Somlai Józsefné igazgató nevében és megbízásából:



Lohn Mária
irodavezető

Melléklet: 1 db

- VES/10024/7/2015. számú jegyzőkönyv és melléklete

Készült: 2 példányban

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

8200 Veszprém, Budapest út 4. 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, 1/452-2900

**EGYSZERŰSÍTETT JEGYZŐKÖNYV
DOKUMENTUMALAPÚ FELÜLVIZSGÁLATRÓL**

Készült: a Magyar Államkincstár Veszprém Megyei Igazgatóság (a továbbiakban: Igazgatóság) hivatali helyiségében 2015. november 12. napján.

Önkormányzat neve, székhelye:

Balatoncsicsó Község Önkormányzata
8241 Balatoncsicsó, Fő utca 25.

Az ellenőrzött költségvetési szerv:

Balatoncsicsó Község Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat)
8241 Balatoncsicsó, Fő utca 25.

Tárgy: Az önkormányzatok által 2014. évben igénybe vett, a központi költségvetés IX. fejezetéből származó támogatások elszámolása megalapozottságának vizsgálata.

A jegyzőkönyv készítésének indoka: Az Igazgatóság által 2015. november 2. és 2015. november 12. között lefolytatott dokumentum alapú felülvizsgálat.

A felülvizsgálat alapjául szolgáló dokumentumok:

- az Önkormányzat 2014. évi költségvetési beszámolója,
- Közhiteles Törzskönyvi Nyilvántartás dokumentumai,
- a 2014. évi támogatások elszámolására vonatkozó önkormányzati elektronikus adatszolgáltatás (EBR42 - 2014. évi elszámolás felmérés).

Az Igazgatóság az Önkormányzat 2014. évi elszámolása felülvizsgálatát részben dokumentum alapú felülvizsgálat, részben helyszíni ellenőrzés keretében végezte el.

Az Igazgatóság az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 59. § (2) bekezdése szerinti helyszíni ellenőrzésére 2015. november 9. napján került sor, amely eltérés megállapítása nélkül zárult. Az Igazgatóság a helyszíni ellenőrzésről 2015. november 11-én, VES/10024/6/2015. számon jegyzőkönyvet bocsátott ki.

Q

A felülvizsgálat megállapításai

2014. évben igénybevett támogatások

Az Igazgatóság dokumentum alapú felülvizsgálata a 2014. évi beszámoló azon jogcímeire terjedt ki, amelyek helyszíni ellenőrzéssel nem voltak érintettek. A dokumentum alapú felülvizsgálatot az Igazgatóság a rendelkezésére álló adatbázisok, az Önkormányzat adatszolgáltatásai alapján végezte el. Az érintett jogcímek teljes körű felsorolását jelen jegyzőkönyv 1. számú melléklete tartalmazza.

A 2014. évben igénybevett támogatásokra vonatkozóan az Igazgatóság dokumentum alapú felülvizsgálat alapján tett számszerűsített megállapításait a jelen jegyzőkönyv 1. számú melléklete tartalmazza.

Általános megállapítások:

Összefoglalva: Az Igazgatóság a jelen jegyzőkönyv 1. számú mellékletében részletezett jogcímekeket érintően az Áht. 59. §-a szerinti felülvizsgálatot elvégezte, melynek során az Önkormányzat 2014. évi elszámolásában foglalt adatokhoz képest eltérést nem állapított meg.

Tekintettel arra, hogy az Igazgatóság dokumentum alapú felülvizsgálata, eltérés megállapítása nélkül zárult, ezért az Igazgatóság az Önkormányzat 2014. évi elszámolását a jelen jegyzőkönyv 1. számú mellékletében felsorolt jogcímek esetében az alábbi kiegészítéssel javítás nélkül elfogadja:

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 2014. évi elszámolásának felülvizsgálatát 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. §-ában foglalt előírások szerint végezte el.

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.

Jelen jegyzőkönyv kettő eredeti példányban készült.

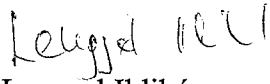
Tekintettel arra, hogy az Igazgatóság helyszíni ellenőrzése is eltérés megállapítása nélkül zárult, így az Igazgatóság az Önkormányzat által 2014. évben igénybe vett, a központi költségvetés IX. fejezetéből származó támogatások elszámolása megalapozottságának Áht. 59. §-a szerinti felülvizsgálatát lezárja.

A megállapítást alátámasztó bizonyítékok:

- az Önkormányzat 2014. évi költségvetési beszámolója,
- Közhiteles Törzskönyvi Nyilvántartás dokumentumai,

- a 2014. évi támogatások elszámolására vonatkozó önkormányzati elektronikus adatszolgáltatás (EBR42 - 2014. évi elszámolás felmérés).

Igazgatóság részéről:


Lengyel Ildikó
ellenőrzési referens

Somlai Józsefné igazgató nevében és megbízásából:




Lohn Mária
irodavezető

Melléklet: 1 db

- 1. számú melléklet a 2014. évi központi költségvetési forrásból származó támogatások elszámolásának megállapításai

Készült: 2 példányban

Kapják: 1. sz. pld.: Balatoncsicsó Önkormányzata
2. sz. pld.: Irattár

Balatonszcsi Önkormányzat
2014. évi központi költségvetési forrásból származó támogatások elszámolásának megállapításai indoklással

Sor- szám	Jogcím megnevezése	Költségvetési törvény szerinti hivatkozás		Beszámolóban elszámolt tényeges			Igazgatóság által megállapított			Különbség +/-			Indoklás			Elfogadott			Különbség +/-						
		mutató	összeg	mutató	összeg	felhasználás	mutató	összeg	felhasználás	mutató	összeg	felhasználás	mutató	összeg	felhasználás	mutató	összeg	felhasználás	mutató	összeg	felhasználás	mutató	összeg	felhasználás	
		3		4	5	6	7	8	9	10=7-4	11=8-5	12	13	14	15	16	17	18=15-4	19=16-5	20	21				
1	Kistéleplések szociális rétegeinek támogatása	2.m.III.3.m	00 09 01 03 04 53	239	600 000		239	600 000		0	0				239	600 000		0	0						
2	A.III.3. jogcímek összeséről - szociális	2.m.III.3.							654459								654459								
3	III.3. Egyes szociális, gyermekjóléti feladatok tám.(00 09 01 03 00 00)	2.m.III.3.	00 09 01 03 00 00		600000	600000		600000	654459		0	0	0			600000	654459		0	0				0	
4	Egyes jövevémpótló támogatások kiegészítése	2.m.III.1			775632																				
5	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás tám. - beszámítás után	2.m.I.1.b) - V	00 09 01 01 02 10	0	2872380			2872380			0					2872380			0						
6	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - beszámítás után	2.m.I.1.c) - V	00 09 01 01 03 02	0	4000000			4000000			0					4000000			0						
7	Hozzájárulás a pénzügyi szociális ellátásokhoz beszámítás után	2.m.III.2. - V	00 09 01 03 01 02	0	580119			580119			0					580119			0						
8	I.1., III.2. jecímeken nyújtott tám. beszámítástól -xxxxxx	2.m.I.1.-III.2.							7713987								7713987								
9	I.1., III.2. jecímeken nyújtott tám. beszámítás	2.m.I.1.-III.2.	00 09 01 01 04 99		7452499	7452499		7452499	7713987		0	0	0			7452499	7713987		0	0				0	
10	Önkormányzati feladatok ellátását szolgáló fejlesztések	3.m.10			2950000			2950000			0		0			2950000			0	0					
11	A.2013. évről áthúzódó bétkompenzáció támogatása	3.m.13			4826			4826			0		0			4826			0	0					
12	Lakott kőrtelekkel kapcsolatos feladatok támogatása	3.m.17			61693			61693			0		0			61693			0	0					
13	Település önk. nyilvános könyvtári és költségv. szervezeti feladatok 2014. évi	2.m.IV.1.d			272460			272460			0		0			272460			0	0					
14	kompenz.(1090/2014.(I. 28.)K.h	1.m.IX.			249555			249555			0		0			249555			0	0					
	Összesen																								0

R

