



Iktatószám: JÁSZ-ÁHI/512-3/2018.

Ügyintéző: Kelemenné Kummer Erika

Telefonszám: 56/373-292

FELÜLVIZSGÁLATRÓL KÉSZÍTETT EGYSZERŰSÍTETT JEGYZŐKÖNYV

Készült: a Magyar Államkincstár Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Igazgatóság (a továbbiakban: Igazgatóság) hivatali helyiségében 2018. július 4. napján.

Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) **neve, székhelye:**

Kunszentmárton Városi Önkormányzat
5440 Kunszentmárton, Köztársaság tér 1.

A vizsgált költségvetési szerv neve, székhelye:

Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ
5440 Kunszentmárton, Kerületiház utca 8.

Tárgy: Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló törvény 2017. évi C. törvény (a továbbiakban: 2018. évi Kvtv.) 2. melléklet **II.1. és II.2. jogcím: Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők bértámogatása és óvodaműködtetési támogatás – 2017/2018. nevelési év** alapján az Önkormányzat által igényelt, a 2018. évi központi költségvetés IX. fejezetéből származó támogatásai évközi módosításának megalapozottságára irányuló felülvizsgálat.

Felülvizsgálat időtartama: 2018.06.14–től 2018.07.04–ig.

A felülvizsgálat alapjául szolgáló dokumentumok az érintett jogcímre vonatkozóan:

- az intézmény alapító okirata,
- 2017. október 1-jei közoktatási statisztikai adatlapok megfelelő oldalainak hitelesített másolatai (az óvodai gyereklétszám, a csoportszám, a sajátos nevelési igényű gyermekek létszáma, a vezetők, helyettesek és a nevelő munkát közvetlenül segítők létszámának felülvizsgálata céljából),
- 2017/2018. nevelési év Delfin csoport Óvodai felvételi és mulasztási naplójának hitelesített másolata,
- Szülői nyilatkozatok.

A jegyzőkönyv készítésének indoka:

Az Igazgatóság az Önkormányzat évközi módosításában szerepeltetett mutatószámokat felülvizsgálta és azokat megalapozottnak tartja.

A felülvizsgálatban részt vett:

Az Igazgatóság részéről:

Kelemenné Kummer Erika

felülvizsgálati referens

Általános megállapítások:

- Az Önkormányzat az Ebr42 rendszerben teljesített 2018. évi májusi felmérés során teljesített adatszolgáltatása került felülvizsgálatra.
- A feladatellátást az Önkormányzat fenntartásában lévő Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ látja el.

Részletes megállapítások: (az EBR42 rendszerben szereplő táblázatnak megfelelően)

| Sor-szám | Megnevezés (felmérés EBR adatlap szerint) | az Önkormányzat által a 2018. évre vonatkozó májusi felmérésben szerepeltetett adatok | Igazgatóság által megalapozottnak tartott, 2017. évi 1-8 hó adatok | Eltérés (+/-) |
|----------|--|--|---|---------------|
| 1. | Az Nkt.-ben elismerhető vezetői létszám (vezetők és vezető – helyettesek együttesen) | 1 | 1 | 0 |
| 2. | Az Nkt.-ben elismerhető vezetőlétszám kötelező nevelési óraszámának összege | 24 | 24 | 0 |
| 3. | 2018. évi Kvtv. 2. melléklet II. 1. (2) 1 pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma – 2017. év 8 hó | 5 | 5 | 0 |
| 4. | 2018. évi Kvtv. 2. melléklet II. 2. (2) 1 nem sajátos nevelési igényű óvodás gyermekek száma – 2017. év 8 hó | 93 | 93 | 0 |
| 5. | 2018. évi Kvtv. 2. melléklet II. 2. (4) 1 az Nkt. 47. § (7) bekezdése alapján két főként figyelembe vehető sajátos nevelési igényű gyermekek száma | 2 | 2 | 0 |

Részletes megállapítások szöveges indoklása:

Az Igazgatóság a JÁSZ-ÁHI/512-1/2018. iktatószámú kiegészítő információ kérése tárgyú levelében bekért dokumentumokat az Önkormányzat megküldte az Igazgatóság részére. A beküldött statisztikai adatlapok és szülői nyilatkozatok tételes áttekintése után az Igazgatóság által megállapított **elismerhető intézményvezető – helyettes létszáma 1 fő**, a **kötelező nevelési óraszám 24 óra**, az **óvodapedagógusok nevelő munkáját segítők létszáma 5 fő**, a **nem sajátos nevelési igényű gyermekek létszáma 93 fő**, a **két főként figyelembe vehető sajátos nevelési igényű gyermekek létszáma 2 fő**.

A felülvizsgálat során a 2018. évi Kvtv. érintett jogcíméhez kapcsolódóan az Igazgatóság az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 57. §-a szerinti felülvizsgálatot elvégezte, melynek során az évközi módosításban foglalt adatokhoz képest eltérést nem állapított meg, ezért eljárás megindítására nem kerül sor 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 az Önkormányzat 2018. évi 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.) 106. §-ában foglalt előírások szerint végezte el.

A jelen jegyzőkönyv az Ávr. 106. § (2) bekezdése alapján készült, kettő eredeti példányban.

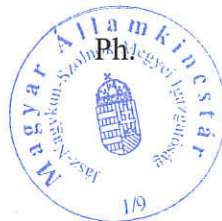
kmf

Igazgatóság részéről:



Kelemenné Kummer Erika

Kovács József igazgató nevében és megbízásából:



Pelczhofferné Lovász Erzsébet
irodavezető

Melléklet: -

Készült: 2 példányban

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