

JEGYZŐKÖNYV HELYSZÍNI ELLENŐRZÉSRŐL

Készült: a Magyar Államkincstár Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Igazgatóság (a továbbiakban: Igazgatóság) hivatali helyiségében az elektronikus időbélyegző szerinti napon.

Önkormányzat neve, székhelye:

Kunszentmárton Város Önkormányzata (5440 Kunszentmárton, Köztársaság tér 1.) (a továbbiakban: Önkormányzat)

Az ellenőrzött költségvetési szerv neve, székhelye:

Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ

(Kunszentmárton, 5440 Kunszentmárton Rákóczi út 5.) (a továbbiakban: Intézmény)

Tárgy: Az önkormányzatok központi költségvetéséből származó támogatásai 2018. évi elszámolása szabályszerűségének, a támogatások felhasználása jogszerűségének hatósági ellenőrzése.

A jegyzőkönyv készítésének indoka: Az Igazgatóság által az Önkormányzatnál 2019.10.29-én, a lefolytatott helyszíni ellenőrzés.

A helyszíni ellenőrzés alkalmával jelen voltak:

Az Igazgatóság részéről:

Nagyné Matolcsi Éva, ellenőrzési referens, ellenőrzésvezető

Dérené Németh Beáta, ellenőrzési referens

Megbízólevél száma: JÁSZ-ÁHI/649-1/2019.

Az Intézmény részéről:

Bereczné Csörögi Györgyi mb. intézményvezető

Az Igazgatóság helyszíni ellenőrzése az alábbi jogcímekre és intézményekre terjedt ki:

2018. évben igénybe vett támogatások:

Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény (a továbbiakban: 2018. évi Ktv.):

- 2. melléklet III.4. A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása – Idősek otthona (átlagos ellátás)

- 2. melléklet III.4. A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása – Idősek otthona (demens ellátás)

Az ellenőrzés alapjául szolgáló dokumentumok:

- a 369/2013. Korm. rendelet szerinti, 2018. évre hatályos szolgáltatói nyilvántartásba történt bejegyzés, módosításai, kiegészítései,
- a vizsgált intézmény alapító okirata, módosításai,
- a működést engedélyező szerv ellenőrzéséről készült jegyzőkönyv,
- Az önkormányzat által igénybe vett támogatásokhoz kapcsolódó belső ellenőrzés írásos anyagai,
- az önkormányzat, a személyes gondoskodást nyújtó ellátásokról, azok igénybevételéről, valamint a fizetendő díjakról alkotott rendelete [Szoctv. 92. § (1), Gyvt. 29. § (1)–(3)],
- a Szoctv. 20. § szerinti személyi nyilvántartás, valamint a Szoctv. 20/C. § (1)–(4) bekezdése szerinti nyilvántartás a 2018. évi Kvtv. 2. melléklet Kiegészítő szabályok 5. f), illetőleg az abból lekérdezhető adatok a 415/2015. Korm. rendelet 3–11. § szerint, illetve a Gyvt. 139. § (1) bekezdése szerinti személyi nyilvántartás, a Gyvt. 139. § (1a) bekezdése szerinti nyilvántartás a gondozási díj-fizetési kötelezettség teljesítésére, elmaradására, behajtására, illetve elévülésére vonatkozó adatokról, valamint a Gyvt. 139. § (2) bekezdése szerinti nyilvántartás a 2018. évi Kvtv. 2. melléklet Kiegészítő szabályok 5. f), illetőleg az abból lekérdezhető adatok a 415/2015. Korm. rendelet 3–11. §-a szerint,
- a támogatás felhasználását, túlteljesítését, illetve átcsoportosítását alátámasztó dokumentumok (számviteli nyilvántartások, bérkartonok, fizetési jegyzékek, járulékbevallás dokumentumai, bankszámlakivonatok, pénztári bizonylatok),
- analitikus nyilvántartás az egyes bérelemekről, a bérnövekményről és a támogatás tényleges felhasználásáról,
- nem magyar állampolgár ellátottak esetén a Szoctv. 3. § (3) bekezdésében, illetve a Gyvt. 4. § (1) bekezdésében előírt jogosultságot alátámasztó dokumentumok,
- foglalkoztatottak munkaügyi dokumentumai, melyek az adott feladaton való foglalkoztatás tényét alátámasztják.

Jogcímhez kapcsolódó dokumentumok:

- a Szoctv. 94/C. § (1) bekezdés a) pontja szerinti írásbeli megállapodás az intézményvezető és az ellátást igénylő, illetve törvényes képviselője között,
- a 29/1993. Korm. rendelet 4. számú melléklet szerinti „Nyilvántartás a gondozási és élelmezési napok számának alakulásáról 2018. évben”,
- a gondozási szükséglet vizsgálatát igazoló, 2010. szeptember 3-a után a 2015. december 2-áig hatályos 36/2007. SZMM rendelet 4. számú melléklete szerinti, az intézményvezető, ennek hiányában a jegyző által felkért szakértő által kiállított igazolás,
- a gondozási szükséglet vizsgálatát igazoló, 2015. december 3-ától a 36/2007. SZMM rendelet 3. számú melléklete szerinti értékelő adatlap,
- a Kormány által kijelölt szerv vagy a Pszichiátriai/Neurológiai Szakkollégium által befogadott demencia centrum, vagy pszichiáter, neurológus, geriáter szakorvos demencia kórkép súlyos fokozatát igazoló szakvéleménye.

Az Igazgatóság az Önkormányzat központi költségvetésből származó támogatásai 2018. évi elszámolásának – az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban:

21 01

Áht.) 59. §-a szerinti – hatósági ellenőrzése során, helyszíni ellenőrzést és dokumentum alapú felülvizsgálatot is végez.

Jelen jegyzőkönyv az Önkormányzat 2018. évi elszámolásának a helyszíni ellenőrzés során vizsgált, az előzőekben részletezett jogcímeire terjed ki, a még folyamatban lévő dokumentum alapú felülvizsgálatról, amely kizárólag az Önkormányzat 2018. évi elszámolásának azon jogcímeire irányul, amelyeket az Igazgatóság helyszíni ellenőrzése nem érintett, annak befejezésekor az Igazgatóság külön jegyzőkönyvet bocsát ki.

AZ ELLENŐRZÉS MEGÁLLAPÍTÁSAI

ÁLTALÁNOS MEGÁLLAPÍTÁSOK

A vizsgálattal érintett időszakban az Intézmény az ellenőrzött szolgáltatásra vonatkozóan a rendelkezett a Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Kormányhivatal által 2017.01.30. napján kiadott, JN/17/00068-3/2017. számú szolgáltatói nyilvántartásba történt bejegyzésről szóló határozattal.

A szolgáltatói nyilvántartásba bejegyzett adatok az ellenőrzött jogcímre tekintettel:

Engedélyes adatai:

neve: Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ
címe: 5440 Kunszentmárton, Rákóczi út 5.

Fenntartó adatai:

neve: Kunszentmárton Város Önkormányzata
címe: 5440 Kunszentmárton, Köztársaság tér 1.
típusa: állami fenntartó

Az engedélyes által nyújtott szolgáltatások adatai:

nyújtott szolgáltatások: tanyagondnoki szolgáltatás, családsegítés és gyermekjóléti szolgálat, ápolást, gondozást nyújtó intézményi ellátás, idősek otthona, szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás, időskorúak nappali ellátása, bölcsőde
befogadott létszám: 23 fő
működés kezdő időpontja: 2006.02.06..
szolgáltatások bejegyzésének hatálya: határozatlan.
ellátási terület: Kunszentmárton város közigazgatási területe

A törzskönyvi nyilvántartásban az idősek, fogyatékosok bentlakásos ellátása 873000 államháztartási szakágazat szerepel.

A törzskönyvi kivonat tartalmazza 102023 Időskorúak tartós bentlakásos ellátása és 102024 Demens betegek tartós bentlakásos ellátása kormányzati funkciókat.

Az Önkormányzat Képviselő testülete a személyes gondoskodás körébe tartozó szociális ellátásokat, azok igénybevételét, valamint a fizetendő térítési díjakat a 9/2017.(III.31.) számú

DI M

rendeletével szabályozta, amely 2018.03.30 napján kihirdetésre kerülő, 9/2018.(III.30.) számú önkormányzati rendelettel került módosításra. A fizetendő térítési díjakat a rendelet 2. és 3. számú melléklete tartalmazza.

Az Önkormányzat a vizsgált időszakban nem kötött ellátási szerződést a feladat ellátására, a támogatást igénylő Önkormányzat által fenntartott Intézmény látta el a feladatot.

Az ÁSZ nem végzett ellenőrzést a vizsgált időszakban igénybe vett támogatásokra vonatkozóan.

Az ellenőrzött szakosított ellátások tekintetében nem csak a szolgáltatói nyilvántartásban szereplő ellátási területen élő ellátottak részére nyújtottak ellátást, és nem csak ezen ellátottak után igényeltek támogatást.

Figyelembe véve a 9/1999. SZCSM rendelet 3/A. § (1)-(2) bekezdéseiben foglaltakat, miszerint:

„(1) Hajléktalan személyek ellátását biztosító szolgáltatások, a közösségi ellátások, a támogató szolgáltatás és a nappali ellátás esetén az a személy is ellátható, aki a szolgáltató vagy intézmény külön jogszabályban meghatározott ellátási területén tartózkodik, de ott nem rendelkezik bejelentett lakóhellyel vagy tartózkodási hellyel.

(2) Bentlakást nyújtó intézmény esetén - az intézmény férőhelyeinek 10%-áig - az a személy is ellátható, aki az intézmény külön jogszabályban meghatározott ellátási területén nem rendelkezik bejelentett lakóhellyel vagy tartózkodási hellyel.”

Igazgatóságunk az igényjogosultságot megalapozó létszám számítása során elfogadta azon ellátottak igénybevételi napjait is, akik nem rendelkeztek az adott időszakban állandó lakóhellyel vagy tartózkodási hellyel az Intézmény ellátási területén.

Valamennyi ellátást igénylővel, illetve törvényes képviselőjével kötött írásbeli megállapodást az Intézmény vezetője, a megállapodások tartalmi és formai szempontból megfelelnek a jogszabályi előírásoknak.

Az ellátás kezdetének időpontja a megállapodásokban megegyezik a tényleges ellátás kezdő időpontjával.

Az ellátás megszűnése esetén a megszűnés napjáig számolták el az ellátási napokat.

Az Intézménynél vezetik a Szocvtv. 20. § szerinti személyi nyilvántartást, valamint a Szocvtv. 20/C. § (1)-(4) bekezdés szerinti nyilvántartást.

Az Intézménynél vezetik az 1/2000. (I.7.) SZCSM rendelet 4. számú melléklete szerinti „Étkeztetésre vonatkozó igénybevételi napló” nyilvántartást.

Az ellenőrzés során megállapítást nyert, hogy az Önkormányzat eleget tesz a 2018. évi Kvtv. 2. számú melléklet Kiegészítő szabályok 5.f) pontja szerinti kötelezettségének. Az Önkormányzat nem attól az időponttól vette igénybe a támogatást, amikor az ellátott adatait – a Szocvtv. 20/C. § (1)-(4) bekezdése szerinti – nyilvántartásba vette, illetve amikor a nyilvántartásba vettek ellátását az időszakos jelentés szerint ténylegesen megkezdte. A megállapodásokban rögzítetteknek megfelelően jelentették a KENYSZI rendszerben a szolgáltatás tartalmára vonatkozó adatokat.

A KENYSZI rendszerbe rögzített adatok és a támogatás igénybevételének/elszámolásának alapjául szolgáló megállapodásokban szereplő ellátás kezdő és befejező dátumából számolandó tényleges, jogosultságot megalapozó igénybevételi napok eltérést mutatnak.
A helyszíni ellenőrzés során megállapításra került, hogy az Intézmény azokat a napokat, amikor az ellátott kórházi ellátásban, valamint szabadságon volt, nem vette figyelembe az

21 M

igényjogosultságot megalapozó napok számítása során, illetve a KENYSZI rendszerben sem jelentette igénybevételeként.

Mivel az Intézmény egyes ellátottak esetében a távol lévő napokat (egészségügyi vagy egyéb okból távol lévő napok) nem jelentette a KENYSZI rendszerben, ezért – bár az ellátottak ellátása folyamatosnak minősül - 2018. évben az igényjogosultságot megalapozó, éves összesített létszám számítása során Igazgatóságunk is figyelmen kívül hagyta.

9/1999. (XI.24.) SzCsM rendelet (3) bekezdés:

„Az időszakos jelentési kötelezettséget

a) pszichiátriai betegek nappali ellátása és szenvedélybetegek nappali ellátása esetén legalább havonta, az adott hónap minden - szakmai program szerinti - nyitvatartási napjára,
b) a (2) bekezdésben és az a) pontban nem említett, adatszolgáltatási kötelezettséggel érintett szolgáltatások esetén legalább havonta, az adott hónap minden napjára, az adott hónap utolsó napját követő harmadik munkanap 24 óráig kell teljesíteni.”

2018. évi Kvtv. 2. melléklet Kiegészítő szabályok

„5. A III. jogcím szerinti támogatásokra vonatkozó speciális kiegészítő szabályok

a) **Gondozási nap:** egy ellátott egy napi intézményi ellátása (idős és hajléktalan személyeket ellátó tartós és átmeneti szociális intézményben, valamint gyermekek átmeneti gondozását biztosító intézményben), amely az intézménybe történő felvétel napjával kezdődik és annak végleges elhagyásával fejeződik be. A gondozási napok számításánál az ideiglenesen - egészségügyi vagy egyéb okból - távollévőket is figyelembe kell venni. Az intézményi jogviszony egy év folyamatos távollét esetén megszűnik.”

„f) A III.3., III.4. és III.7. jogcímek szerinti támogatások igénybevételenek feltétele az ellátott adatainak - a Szocvtv. 20/C. § (1)-(4) bekezdései, illetve a Gyvt. 139. § (2) és (3) bekezdései szerinti - nyilvántartásba vétele, valamint az időszakos jelentési kötelezettség teljesítése. A támogatás igénybevétele a fenntartó attól az időponttól jogosult, amikor a nyilvántartásba vettek ellátását az időszakos jelentés szerint ténylegesen megkezdte. Ha a települési önkormányzatok egymás közötti és önkormányzati körön kívüli feladat-, illetve intézmény átadása-átvétele következtében az érintett felek a finanszírozást - a Kiegészítő szabályok 2.c) pontja szerint - pénzeszköz-átadással, -átvétellel egymás közötti megállapodás útján rendezik, úgy a nyilvántartásba vétel és az időszakos jelentési kötelezettség teljesítése az átvevő fenntartó tekintetében vizsgálendő.”

Felhívjuk az Önkormányzat figyelmét, hogy az elkövetkezendő időszakban jelentési kötelezettségének a fenti jogszabályokban előírt gyakorlatnak megfelelően tegyen eleget.

Az ellátottak száma egyetlen napon sem haladta meg a szolgáltatói nyilvántartásban szereplő férőhelyszám 105%-át, éves átlagban pedig a 100%-át.

DI M

A 29/1993. (II. 17.) Korm. rendelet 4. számú melléklete szerinti nyilvántartás alapján megállapítható a gondozási napok száma.

Csak azok után az ellátottak után vették igénybe a támogatást,

- o akik – 2008. január 1-je után létrejött intézményi jogviszonyok esetén rendelkeznek a 2010. augusztus 17-e után a 2015. december 2-áig hatályos 36/2007. SZMM rendelet 4. számú melléklete szerinti, az intézményvezető, ennek hiányában a jegyző által felkért szakértő által kiállított igazolással, illetve a 2015. december 3-ától hatályos 36/2007. SZMM rendelet 3. számú melléklete szerinti gondozási szükségletet megállapító értékelő adatlappal,
- o akik – 2008. január 1-je után létrejött intézményi jogviszonyok esetén – nem rendelkeznek ugyan a 36/2007. SZMM rendelet 4. számú melléklete szerinti, az intézményvezető/szolgáltató vezetője, ennek hiányában a jegyző által felkért szakértő által kiállított igazolással, 2015. december 3-ától 3. számú melléklete szerinti, a gondozási szükségletet megállapító értékelő adatlappal, azonban – a Szocvtv. 68. § (5) bekezdés alapján – az idősek otthoni gondozási szükséglettel bíró személynek az ellátás igénylésekor legalább egy éve együtt élő házastársa, élettársa, testvére vagy fogyatékos közeli hozzátartozója.

Valamennyi demenciában szenvedő személy esetén rendelkezésre állt a Pszichiátriai/Neurológiai Szakkollégium által befogadott demencia centrum, vagy pszichiáter, neurológus, geriáter szakorvos demencia kórkép súlyos fokozatát igazoló szakvéleménye.

A helyszíni ellenőrzés során megállapításra került, hogy 7 fő ellátott (B.Lné, L.Mné, Ó.I., R.Lné, R.Áné, SZ.Jné és SZ.Jné) esetében a demencia kórkép súlyos fokozatát igazoló szakvélemények dátuma nem egyezik meg az Intézmény által KENYSZI rendszerben rögzített demens ellátás igénybevételének kezdő dátumával. Ezen ellátottak vonatkozásában a KENYSZI rendszerben szereplő demens ellátottak éves ellátotti napjainak számát (637 nap) Igazgatóságunk csökkentette, illetve az átlagos ellátást biztosító szolgáltatás éves gondozási napjait megnövelte.

Az elszámolásban szerepeltetett mutatószámot úgy állapította meg az önkormányzat, hogy az ellátottak gondozási napokra vonatkozó nyilvántartása szerint a gondozási napok éves számát osztották 365 nappal.

Az önkormányzat által rendelkezésre bocsátott adatok megalapozzák a szakmai dolgozók 2018. évi bértámogatását.

Támogatás felhasználására tett megállapítások

Önkormányzat bevételei:

III.4.a A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása:	19 936 000 Ft
III.4.b Intézmény-üzemeltetési támogatás:	9 655 000 Ft
2017. évről áthúzó bérkompenzáció:	6 100 Ft
Szociális ágazati összevont pótlék:	5 232 460 Ft
2018. évi bérkompenzáció:	56 404 Ft
Ellátottak által befizetett ellátási díjak:	
- átlagos 102023 korm.funkció szerint:	9 523 122 Ft
- demens 102024 korm.funkció szerint:	12 299 766 Ft
Összes bevétel:	21 822 888 Ft
	56 708 852 Ft

J M

Önkormányzat kiadásai:

102023 Kormányzati funkcióra lekönyvelt kiadások összege:	48 965 701 Ft
102024 Kormányzati funkcióra lekönyvelt kiadások összege:	16 597 718 Ft
Dologi kiadások összesen:	65 563 419 Ft

A kormányzati funkciók szerint kinyomtatott főkönyvi kivonat adatai a 05/A és a 11/I űrlap adatait alátámasztják.

A támogatás felhasználásánál figyelembe vehető kormányzati funkciókon a támogatási célnak megfelelő kiadásokat számolták el.

RÉSZLETES MEGÁLLAPÍTÁSOK

2018. évi Kvtv. 2. melléklet III.4. A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása – *Idősek otthona (átlagos ellátás)*

Önkormányzat elszámolásában szereplő éves ellátotti létszám	10 fő
Igazgatóság által elfogadott éves ellátotti létszám:	
> KENYSZI rendszerben rögzített ellátotti napok száma:	2 979 fő
> Demenciát igazoló dokumentum hiánya miatt:	+ 637 fő
Összesen:	3 616 fő,
ebből számított mutatószám: (3616 fő/365 nap)=9,91≈	10 fő
<i>(Jelen jegyzőkönyv 4. számú melléklete)</i>	

A fent említett, téves rögzítésből adódó eltérés mutatószám eltérést nem eredményez.

2. melléklet III.4. A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása – *Idősek otthona (demens ellátás)*

Önkormányzat elszámolásában szereplő éves ellátotti létszám	13 fő
Igazgatóság által elfogadott éves ellátotti létszám:	
> KENYSZI rendszerben rögzített ellátotti napok száma:	5 321 fő
> Demenciát igazoló dokumentum hiánya miatt:	- 637 fő
Összesen:	4 684 fő,
ebből számított mutatószám: (4684 fő/365 nap)=12,83≈	13 fő
<i>(Jelen jegyzőkönyv 5. számú melléklete)</i>	

A fent említett, téves rögzítésből adódó eltérés mutatószám eltérést nem eredményez.

A 2018. évben igénybevett támogatásokra vonatkozóan az Igazgatóság helyszíni ellenőrzés alapján tett számszerűsített megállapításait a jelen jegyzőkönyv 4-5. számú melléklete tartalmazza.

Összefoglalva: Az Igazgatóság a jelen jegyzőkönyv 6. számú mellékletében részletezett jogcímekeket érintően az Áht. 59. §-a szerinti hatósági ellenőrzés részét képező helyszíni ellenőrzést elvégezte, melynek során az Önkormányzat 2018. évi elszámolásai kijelölt jogcímei esetében az Önkormányzat adott évi elszámolásában szereplő vagy annak korábbi – dokumentum alapú – felülvizsgálata során korrigált adataihoz képest eltérést **nem állapított meg.**

DI Mh

Az előzőekre tekintettel az Igazgatóság a helyszíni ellenőrzése keretében vizsgált jogcímek vonatkozásában az Önkormányzat elszámolását az alábbiak szerint fogadja el: **Az Önkormányzat 2018. évi elszámolása helyszíni ellenőrzéssel érintett jogcímei tekintetében az Igazgatóság az Önkormányzat elszámolását javítás nélkül elfogadja.**

Jelen elfogadás nem mentesíti az Önkormányzatot attól a felelősségtől, ami abból következik, hogy a 2018. évi elszámolása helyszíni ellenőrzéssel nem érintett jogcímei esetében az 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.

Jelen jegyzőkönyv fizetési kötelezettséget vagy pótlólagos támogatásra való jogosultságot nem keletkeztet. Az Önkormányzatot terhelő fizetési kötelezettség, illetve a kiutalandó támogatás összegét a dokumentum alapú felülvizsgálatról szóló jegyzőkönyvben foglaltak alapozzák meg.

Amennyiben a dokumentum alapú felülvizsgálat eltérés megállapításával zárul, az Önkormányzatot terhelő fizetési kötelezettség, illetve a számára kiutalandó támogatás összegével, a fizetendő vagy visszatérítendő kamatokkal, illetve a pénzügyi rendezés módjával kapcsolatos tájékoztatást a dokumentum alapú felülvizsgálatról szóló jegyzőkönyv tartalmazza.

Az Igazgatóság az Önkormányzat 2018. évi elszámolásának hatósági ellenőrzését az Áht. 59. §-ában kapott felhatalmazás alapján, az Áht. 59. § (1)-(3) bekezdéseiben, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 109. § (1)-(4) bekezdéseiben, valamint az általános közigazgatási rendtartásról szóló 2016. évi CL. törvény (a továbbiakban: Ákr.) 98-99. §-aiban és 100. § (1) bekezdésében foglalt előírások szerint végezte el.

Jelen jegyzőkönyv az Ávr. 106. § (2) bekezdése és 109/D. §-a, valamint az Ákr. 76. §-a, 78. § (1)-(3) bekezdése, 98-99. §-a, 100. § (1) bekezdése és 101. § (1) bekezdése alapján, az elektronikus ügyintézés és a bizalmi szolgáltatások általános szabályairól szóló 2015. évi CCXXII. törvény 9. § (1) bekezdésében foglaltak figyelembe vételével készült.

Jelen jegyzőkönyv mellékletét képezik a fenntartásában lévő, ellenőrzéssel érintett intézménynél felvett alábbi adatfelvételi táblák:

- 3. számú melléklet: *Kimutatás az időszakos ellátás igénybevételére megállapodással rendelkező ellátottakról,*
- 4. számú melléklet: *Kimutatás az átlagos ellátást igénybe vevők ellátotti napjairól ellátottankénti és havonkénti bontásban,*
- 5. számú melléklet: *Kimutatás a demens személyek ellátotti napjairól ellátottankénti és havonkénti bontásban.*


Jelen jegyzőkönyv egy eredeti példányban készült.

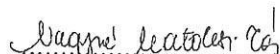
Az Ákr. 5. § (2) bekezdés b) pontja és 78. § (2) bekezdése alapján – a JÁSZ-ÁHI/649-4/2019. iktatószámú értesítésben – megtörtént az Önkormányzat és az érintett költségvetési szerv(ek) részéről jelenlévők tájékoztatása az ellenőrzés során őket megillető jogokról és kötelezettségekről.

kmf

[Handwritten signature]

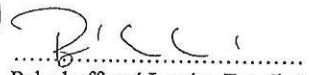
Igazgatóság részéről:


Dárné Németh Beáta
ellenőrzési referens


Nagyné Matolcsi Éva
ellenőrzési referens

A jegyzőkönyvet jóváhagyom:




Pelczhofferné Lovász Erzsébet
irodavezető

Melléklet: 1 db jegyzőkönyv és 6 db melléklete

Készült: 1 példányban

Kapják: Önkormányzat, elektronikus úton
Iráttár, nyomtatásban

TELJESSÉGI NYILATKOZAT

Alulírott **WENNER-VÁRKONYI ATTILA** Polgármester és **DR. HOFFMANN ZSOLT** Jegyző **Kunszentmárton Városi Önkormányzat** (5440 Kunszentmárton, Köztársaság tér 1.) (a továbbiakban: Önkormányzat) képviselőként eljárva teljes felelősségünk tudatában kijelentjük, hogy az Önkormányzat központi költségvetéséből származó támogatásai 2018. évi elszámolása megalapozottságának, felhasználása jogszerűségének hatósági ellenőrzése tárgyában a Magyar Államkincstár Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Igazgatóság (a továbbiakban: Igazgatóság) által 2019.10.29. és 2019.10.30. között lefolytatott helyszíni ellenőrzés során az ellenőrzött támogatások elszámolását megalapozó, az Önkormányzatnál megtalálható valamennyi dokumentumot hiánytalanul és teljeskörűen az Igazgatóság helyszínen ellenőrzést végző, megbízólevéllel rendelkező munkatársai rendelkezésére bocsátottuk.

Továbbá kijelentjük, hogy a rendelkezésre bocsátott dokumentumok és információk megbízhatóak és teljes körűek, a valóságnak megfelelő adatokat tartalmaznak.

Kunszentmárton, 2019. év október hó 29. nap


.....
DR. HOFFMANN ZSOLT
Jegyző




.....
WENNER-VÁRKONYI ATTILA
Polgármester

A teljességi nyilatkozat aláírását megtagadták:

Kunszentmárton, 201.. év..... hó nap

.....
az ellenőrzés vezetője



TELJESSÉGI NYILATKOZAT

GERGELY CSIKÓSI GYÖRGY
Alulírott (név) *csikósi gergely* (beosztás), **Kunszentmárton Városi Önkormányzat** (5440 Kunszentmárton, Köztársaság tér 1.) (a továbbiakban: Önkormányzat) által a helyszíni ellenőrzéssel érintett időszakban fenntartott **Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ** (5440 Kunszentmárton Rákóczi út 5.) (a továbbiakban: Intézmény) képviseletében eljárva teljes felelősségem tudatában kijelentem, hogy az Önkormányzat központi költségvetéséből származó támogatásai 2018. évi elszámolása megalapozottságának, felhasználása jogszerűségének hatósági ellenőrzése tárgyában a Magyar Államkincstár Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Igazgatóság (a továbbiakban: Igazgatóság) által 2019.10.29. és 2019.10.30. között lefolytatott helyszíni ellenőrzés során az ellenőrzött támogatások elszámolását megalapozó, az Intézménynél megtalálható valamennyi dokumentumot hiánytalanul és teljes körűen az Igazgatóság helyszínen ellenőrzést végző, megbízólevéllel rendelkező munkatársai rendelkezésére bocsátottuk.
Továbbá kijelentem, hogy a rendelkezésre bocsátott dokumentumok és információk megbízhatóak és teljes körűek, a valóságnak megfelelő adatokat tartalmaznak.

Kunszentmárton, 2019. év október hó 29. nap



csikósi gergely
.....
név

beosztás

csikósi gergely

A teljességi nyilatkozat aláírását megtagadták:

....., 201.. év hó nap

.....
az ellenőrzés vezetője

Di Mi

MAK Telephely megállapodási riport Fenntartó neve: Kunszentmárton Város Önkormányzata Fenntartó adatsz.: 15732949-2-16 Fenntartó címe: 5440 Kunszentmárton, Kőzetársaság téri. Időszak: 2018.01.01 - 2018.12.31		Telephely adatai Telephely azonos.: 59513390 Telephely neve: Ifjúsok otthona Telephely címe: 5440 Kunszentmárton, Költőn utca 21		Riport igénylés adatai Ismételtes: N Napok száma: 2018.10.10. 14:17:33	
--	--	--	--	---	--

Sor-szám	Neve	Lakóhelye (Település)	T/AJ szám	Szoklétszáma	Ellátás kezdete	Ellátás vége	Tevékenység típusa megnevezése *	Napok száma
1.	A.Jné	Kunszentmárton			2009.04.01		Állagos szakszolgálatok ellátása	365
3.	B.Lné	Kunszentmárton			2017.11.29	2019.07.03	Demens személyek ellátása	358
5.	B.Jné	Cserkeszőlő			2013.08.22	2018.04.26	Demens személyek ellátása	99
7.	B.Jné	Kunszentmárton			2018.05.25	2018.06.21	Állagos szakszolgálatok ellátása	28
9.	F.lné	Kunszentmárton			2002.07.19	2019.09.10	Demens személyek ellátása	365
11.	G.A.	Kunszentmárton			2009.08.03		Állagos szakszolgálatok ellátása	365
13.	H.Gyné	Kunszentmárton			2014.12.10	2019.09.26	Demens személyek ellátása	365
15.	H.S.	Kunszentmárton			1996.06.01		Demens személyek ellátása	365
17.	H.Jné	Kunszentmárton			1993.04.01		Demens személyek ellátása	365
19.	H.Kné	Kunszentmárton			2007.08.01		Állagos szakszolgálatok ellátása	359
21.	J.Jné	Kunszentmárton			2017.02.09		Állagos szakszolgálatok ellátása	365
23.	K.Mné	Kunszentmárton			2015.08.04		Állagos szakszolgálatok ellátása	365
25.	K.L.A.	Kunszentmárton			2009.02.03		Állagos szakszolgálatok ellátása	365
27.	L.Mné	Kunszentmárton			2018.02.02	2019.02.23	Demens személyek ellátása	240
29.	M.Zné	Kunszentmárton			2016.08.03	2018.08.26	Demens személyek ellátása	225
31.	M.G.Y.lné	Kunszentmárton			2013.12.20	2019.04.07	Demens személyek ellátása	365
33.	O.L.	Kunszentmárton			2018.11.23	2018.12.31	Demens személyek ellátása	39
35.	P.Fné	Kunszentmárton			2014.02.01		Demens személyek ellátása	365
37.	R.Lné	Kunszentmárton			2018.02.02		Demens személyek ellátása	327
39.	R.A.	Kunszentmárton			2018.01.05	2018.01.26	Állagos szakszolgálatok ellátása	6
41.	R.Ané	Kunszentmárton			2018.01.05		Demens személyek ellátása	361
43.	S.lné	Szelevény			2015.10.26	2018.02.01	Állagos szakszolgálatok ellátása	12
45.	S.Bré	Kunszentmárton			2018.11.08		Állagos szakszolgálatok ellátása	54
47.	SZ.Jné	Kunszentmárton			2018.08.31		Demens személyek ellátása	123
49.	SZ.Jné	Kunszentmárton			2018.02.13		Demens személyek ellátása	321
51.	SZ.Lné	Kunszentmárton			2017.05.25		Demens személyek ellátása	359
53.	T.lné	Kunszentmárton			2014.11.21		Állagos szakszolgálatok ellátása	365
55.	Ü.A.Jné	Kunszentmárton			2014.11.21		Állagos szakszolgálatok ellátása	324
57.	V.B.	Kunszentmárton			2016.02.22	2018.11.16	Demens személyek ellátása	320
58.	Z.E.	Kunszentmárton			2017.08.11		Demens személyek ellátása	365

* Szolgáltatás alatt a Szociál. és a Gyvt. szerinti ellátásokat, szolgáltatásokat (pl. élektételek) értjük. Azonban az intézményeknél, ellátásokról, melynek több jogcímen lehet, jogszabályi e. fenntartó normatívátámogatására, ott a jogcímet (pl. hátrék otthonában: ennért szociál. ellátás, demens beteg ellátása, állagos szmng ellátás) a szolgáltatás és a tevékenység típusa együttesen határozzák meg.

(Handwritten initials)

JÁSZ-ÁHUF649-5/2019. számú jegyzőkönyv 4. számú melléklete

BÁK szolgáltatás havi évenkénti riport	
Fennálló neve	Kunzentmárton Város Önkormányzata
Fennálló székhely	5440 Kunzentmárton Kossuth u. 21
Fennálló cím	5440 Kunzentmárton Kossuth u. 21
Időszak	2018.01.01 - 2018.12.31

Telephely adatok	
Azonosító	S0412390
Nev	Hétszék otthon
Cím	5440 Kunzentmárton Kossuth u. 21
Szolgáltatás típus*	Ápolási, gondozási nyújtó intézmény ellátás / átlétek.
Tevékenységi típus*	Általános szociális ellátás

Riport készítés adatai	
Irányító	Nagyne Katalin Éva
Időpont	2019.11.08 08:35:19

Sor-szám	Nev	Lelőhely (Telephely)	TÁJ szám	Szállási idő	Ellátás kezdete	Ellátás vége	Napi jelentés alapján az igénybevetett napok száma												Összesen		
							jan.	feb.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szep.	okt.	nov.	dec.			
1.	A.Jné	Kunzentmárton			2009.04.01		31	28	31	30	31	30	31	30	31	30	31	30	31	366	
2.	B.Jné	Kunzentmárton			2018.04.25	2018.06.21	0	0	0	0	7	21	0	0	0	0	0	0	0	28	
3.	G.A.	Kunzentmárton			2009.08.03		31	28	31	30	31	30	31	30	31	31	30	31	30	31	365
4.	H.Jné	Kunzentmárton			1999.04.01		31	28	31	30	31	30	31	30	31	31	30	31	30	31	365
5.	I.Jné	Kunzentmárton			2017.02.09		31	28	31	30	31	30	31	30	31	31	30	31	30	31	365
6.	K.Mné	Kunzentmárton			2015.08.04		31	28	31	30	31	30	31	30	31	31	30	31	30	31	365
7.	K.L.A.	Kunzentmárton			2009.02.03		31	28	31	30	31	30	31	30	31	31	30	31	30	31	365
8.	R.A.	Kunzentmárton			2018.01.05	2018.01.26	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6	
9.	S.Jné	Szelevény			2015.10.26	2018.02.01	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12	
10.	S.Bné	Kunzentmárton			2018.11.08		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11.	T.Jné	Kunzentmárton			2014.11.21		31	28	31	30	31	30	31	30	31	31	30	31	30	31	365
12.	Ó.A.Jné	Kunzentmárton			2014.11.21		31	28	31	30	31	30	31	10	31	31	30	31	9	31	324
13.	B.Jné	Kunzentmárton			2017.11.29	2018.12.09	31	28	24	30	31	30	31	31	30	31	30	31	30	9	336
14.	L.Mné	Kunzentmárton			2018.05.02	2018.06.22	0	0	0	0	26	12	0	0	0	0	0	0	0	0	38
15.	Ó.L.	Kunzentmárton			2018.11.23	2018.12.09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16.	R.Lné	Kunzentmárton			2018.02.02	2018.03.18	0	21	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39
17.	R.Jné	Kunzentmárton			2018.01.05	2018.03.18	27	23	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	73
18.	SZ.Jné	Kunzentmárton			2018.08.31	2018.12.09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	30	31	30	9	101
19.	SZ.Jné	Kunzentmárton			2018.02.13	2018.03.18	0	15	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33
Éves összesen							324	316	325	270	312	283	279	280	300	310	310	306	3516		

* A jogcímet, amely alapján a fenntartó normatívára/dímozgatásra jogosult, a szolgáltatás és a tevékenység típus együttesen határozzák meg.

Handwritten initials and a signature.

MAK vizsgálásról írt összefoglaló riport	
Fenniró neve	Kunczeminácion Város Önkormányzata
Fenniró azonosító	15732909-2-16
Fenniró címe	5400 Kunczeminácion Körtérkép tér 1
Műszak	2018.01.01. - 2018.12.31.

Téplékly adatok	
Amocolló	IS0312390
Nevé	Műszak ellátása
Címe	5400 Kunczeminácion Körtérkép tér 1
Szolgáltatás típusa **	A-példát, gondozási anyagú intézményi ellátás / Műszak.
Tevékenység típusa **	Biztonság szempontok ellátása

Riportot létrehozó adatok	
Létrehozó	Nagyvári Mária
Dátum	2019.11.08 08:40:09

Sor-szám	Nevé	Lelőhely (Téplékly)	TAJ szám	Szakellátási idő	Ellátás kezdése	Ellátás vége	Napi juttatás alapján az igénybevett napok száma												Összesen	
							jan.	feb.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.		
1	B.Lás*	Kunczeminácion			2018.12.10	2019.07.03	31	28	24	24	30	31	31	31	30	31	30	31	365	
2	B.Lás*	Cserkésziskola			2018.08.22	2018.04.26	31	17	25	26	0	0	0	0	0	0	0	0	99	
3	F.Iné	Kunczeminácion			2002.07.19	2019.09.10	31	23	31	30	31	30	31	31	30	31	30	31	365	
4	H.Gyöb	Kunczeminácion			2014.12.10	2019.09.26	31	28	31	30	31	30	31	31	30	31	30	31	365	
5	H.S.	Kunczeminácion			1996.06.01		31	23	31	30	31	30	31	31	30	31	30	31	365	
6	H.Krié	Kunczeminácion			2007.08.01		31	28	31	30	31	30	31	31	30	31	30	31	365	
7	L.Móné*	Kunczeminácion			2018.06.12	2019.02.23	0	0	0	0	26	30	31	31	31	27	28	30	31	365
8	M.Zsóé	Kunczeminácion			2016.08.03	2018.08.26	31	28	31	30	31	30	31	30	18	26	0	0	235	
9	M.GY.Lind	Kunczeminácion			2013.12.20	2019.04.07	31	28	31	30	31	30	31	30	18	26	0	0	235	
10	Ó.L.	Kunczeminácion			2018.12.10	2018.12.31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	365	
11	P.Fid	Kunczeminácion			2014.02.01		31	28	31	30	31	30	31	31	30	31	30	31	365	
12	B.Lás*	Kunczeminácion			2018.03.19		0	21	31	30	31	30	31	31	30	31	30	31	365	
13	R.Áné*	Kunczeminácion			2018.03.19	2019.10.24	27	28	31	30	31	30	31	31	30	31	30	31	377	
14	SZ.Lás*	Kunczeminácion			2018.12.10		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	361	
15	SZ.Lás*	Kunczeminácion			2018.03.19		0	15	31	30	31	30	31	31	30	31	30	31	373	
16	SZ.Lás*	Kunczeminácion			2017.05.25		31	23	31	30	31	30	31	31	30	31	24	31	359	
17	V.B.	Kunczeminácion			2016.02.22	2018.11.16	31	28	31	30	31	30	31	31	30	31	30	31	370	
18	Z.E.	Kunczeminácion			2017.08.11		31	28	31	30	31	30	31	31	30	31	30	31	365	
Jegyzőkönyv készítés							399	389	452	446	460	450	452	461	444	402	444	465	5271	
Súlyos demenciát igazoló dokumentum hiánya miatt:							38	32	78	30	57	42	31	32	60	62	65	27	637	
Tevékenység típusa alapján az igénybevett napok száma:							344	297	374	416	403	408	421	429	331	400	376	438	4664	
Ezen állapota ellátott Hétfőre (4084 nap/2018 nap/14,8 nap																			13	

*Demencia szakvélemény útján nem egyezik az demencia ellátás kezdés időpontjával.

**A Jogerő, amely alapján a fenntartó normatívára/kimogatásra jogosult, a szolgáltatás és a tevékenység típus együttesen határozzák meg.

[Handwritten signature]

2018. évi központi költségvetési forrásból származó támogatások elszámolásának megállapításai

Sor- sz.	Jogcím (2018. évi Ktvv. szerinti hivatkozás és megnevezés)		Beszámolóban elszámolt tényleges			Igazgatóság által megállapított			Különbség (+/-)	
	Ktvv. éve	melléklet	megnevezés	mutató	összeg	Felhasználás	mutató	összeg	mutató	összeg
1	2018	2.m.III.4. a	A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása	7	19 936 000		7	19 936 000	0	0
2	2018	2.m.III.4. L (1)	Időskorúak ápoló-gondozó otthoni ellátása nem demens személyek	10	0		10	0	0	0
3	2018	2.m.III.4. L (2)	Időskorúak ápoló-gondozó otthoni ellát. demens személyek	13	0		13	0	0	0
4	2018	2.m.III.4.b	Intézmény-tízemelési támogatás	0	9 655 000		0	9 655 000	0	0
5	2018	2.m.III.4.	III.4. Egyes szoci. szakosított ellát. gyermek. átm.gond.kapcs.lej.á.lám.		29 591 000	29 591 000		29 591 000		0

(Handwritten initials)