



Zsombó Nagyközség Polgármesterétől

6792 Zsombó, Alkotmány u. 3.
Telefon: 62/595-555, fax: 62/595-556
E-mail: polgarmester@zsombo.hu,
web: www.zsombo.hu

Ügyszám: ZS/183-46/2024

Tárgy: Tájékoztatás kincstári
ellenőrzésről
Melléklet: ellenőrzési jegyzőkönyv

Zsombó Nagyközség Önkormányzata
Képviselő – testületének

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyar Államkincstár Csongrád-Csanád Vármegyei Igazgatóság, mint az önkormányzatok központi költségvetésből származó támogatásai elszámolásának felülvizsgálata tárgyában első fokon eljáró hatóság, Zsombó Nagyközség Önkormányzata tekintetében, az Önkormányzat központi költségvetésből származó támogatásai 2023. évi elszámolása megalapozottságának, felhasználása jogszerűségének hatósági ellenőrzését végezte augusztus – szeptember hónapban, melynek keretében helyszíni ellenőrzésre is sor került. Az ellenőrzés a tanyagondnoki szolgáltatás, a bölcsődei bértámogatás, a bölcsődei üzemeltetési támogatás, valamint a szünidei étkeztetés támogatása jogcímekre terjedt ki.

Az ellenőrzés az Önkormányzat által benyújtott elszámolás tekintetében eltérést nem állapított meg, azt javítás nélkül elfogadta.

A Magyar Államkincstár Csongrád-Csanád Vármegyei Igazgatóság CSO-ÁHI/1034-10/2024 iktatószámú helyszíni ellenőrzésről készült jegyzőkönyvét előterjesztésemhez mellékelem.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testülettől az ellenőrzési jegyzőkönyvben foglaltak tudomásul vételét.

_____ / 2024. (IX.24.) Kt. határozat

Tárgy: Tájékoztatás a Magyar Államkincstár Csongrád-Csanád Vármegyei Igazgatóság helyszíni ellenőrzéséről

HATÁROZATI JAVASLAT

Zsombó Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete megismerte és megtárgyalta a Magyar Államkincstár Csongrád-Csanád Vármegyei Igazgatóság részéről a tanyagondnoki szolgáltatás, a bölcsődei bértámogatás, a bölcsődei üzemeltetési támogatás, valamint a szünidei étkeztetés támogatása jogcímekre kiterjedő helyszíni ellenőrzéséről készült CSO-ÁHI/1034-10/2024 iktatószámú jegyzőkönyvét. Megállapítja, hogy az ellenőrzés eltérést nem tárt fel, a jegyzőkönyvben foglaltak intézkedést nem igényelnek.

Határidő: azonnal

Felelős: Gyuris Zsolt polgármester

Határozatról értesül:

- 1.) Gyuris Zsolt polgármester
- 2.) dr. Sziromi Márta jegyző
- 3.) Zsótérmé Makra Ibolya adó-, pénzügyi és gazdálkodási csoportvezető
- 4.) Irattár

Zsombó, 2024. szeptember 18.

Tisztelettel:



Gyuris Zsolt
polgármester

Csongrád-Csanád Vármegyei Igazgatóság

Iktatószám:CSO-ÁHI/1034-10/2024.

Ügyintéző:dr.Garai-Juhász Dominika

Telefonszám: 62/568-223

JEGYZŐKÖNYV HELYSZÍNI ELLENŐRZÉSÉRŐL

Készült: a Magyar Államkincstár Csongrád-Csanád Vármegyei Igazgatóság (a továbbiakban: Igazgatóság) hivatali helyiségében 2024. szeptember 12. napján.

Önkormányzat neve, székhelye:

Zsombó Nagyközség Önkormányzata (6792 Zsombó, Alkotmány utca 3.) (a továbbiakban: Önkormányzat)

Az ellenőrzött költségvetési szervek neve, székhelye:

- Önkormányzat
- Zsombói Bóbita Bölcsőde (6792 Zsombó, Béke utca 4.)

Tárgy: Az önkormányzatok központi költségvetésből származó támogatásai 2023. évi elszámolása szabályszerűségének, a támogatások felhasználása jogszerűségének hatósági ellenőrzése.

A jegyzőkönyv készítésének indoka: Az Igazgatóság által az Önkormányzatnál 2024. szeptember 4.-én, a CSO-ÁHI/1034-1/2024. számú Ellenőrzési terv alapján lefolytatott helyszíni ellenőrzés.

A helyszíni ellenőrzés alkalmával jelen voltak:

Az Igazgatóság részéről:

- dr. Garai-Juhász Dominika, ellenőrzési referens, ellenőrzésvezető
- Balogh Zsuzsanna Vanda, ellenőrzési referens
- Kiss Csaba, ellenőrzési referens
- Márton Katalin, ellenőrzési referens

Megbízólevél száma: CSO-ÁHI/1034-2/2024

Az Önkormányzat részéről:

- dr. Sziromi Márta, jegyző

Az Igazgatóság helyszíni ellenőrzése az alábbi jogcímekre terjedt ki:

2023. évben igénybe vett támogatások:

Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény (a továbbiakban: 2023. évi Kvtv.) 2. melléklet:

- 1.3.2.5.2. Tanyagondnoki szolgáltatás
- 1.3.3.1. Bölcsődei bértámogatás
 - 1.3.3.1.1. Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása

- 1.3.3.1.2. Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása
- 1.3.3.2. Bölcsődei üzemeltetési támogatás
- 1.4.2. Szünidei étkeztetés támogatása

Jogszabályi háttér

a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény	Gyvt.
Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény	2023. évi Kvtv.
a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény	Szoctv.
az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény	Áht.
az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet	Ávr.
az általános közigazgatási rendtartásról szóló 2016. évi CL. törvény	Ákr.
a szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi igénybevevői nyilvántartásról és az országos jelentési rendszerről szóló 415/2015. (XII. 23.) Korm. rendelet	415/2015. Korm. rendelet
a szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi szolgáltatók, intézmények és hálózatok hatósági nyilvántartásáról és ellenőrzéséről szóló 369/2013. (X. 24.) Korm. rendelet	369/2013. Korm. rendelet
a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti alapellátások és gyermekvédelmi szakellátások térítési díjáról és az igénylésükhöz felhasználható bizonyítékokról szóló 328/2011. (XII. 29.) Korm. rendelet	328/2011. Korm. rendelet
a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti, gyermekvédelmi intézmények, valamint személyek szakmai feladatairól és működésük feltételeiről szóló 15/1998. (IV. 30.) NM rendelet	15/1998. NM rendelet
a személyes gondoskodást nyújtó szociális intézmények szakmai feladatairól és működésük feltételeiről szóló 1/2000. (I. 7.) SZCSM rendelet	1/2000. SZCSM rendelet
Központi Elektronikus Nyilvántartás a Szolgáltatást Igénybevevőkről	KENYSZI rendszer
Szociális Ellenőri Információs Rendszer	SZOCEIR
Közhiteles Törzskönyvi Nyilvántartó Rendszer	KTÖRZS
KGR K11 Adatszolgáltató Modul	KGR K11 rendszer
ebr42 önkormányzati információs rendszer	ebr42 rendszer
Állami Számvevőszék	ÁSZ

Az ellenőrzés alapjául szolgáló dokumentumok:Általános dokumentumok

- Az ebr42 rendszerben teljesített elszámolás,
- a KGR K11 rendszerből előállított 2023. évi beszámoló 05/A, 06/A, 11/C, 11/G, és 11/I űrlapja,
- a SZOCEIR rendszerből előállított „MÁK Fenntartó összesítő”, „Kimutatás adott havi riport”,
- a 369/2013. Korm. rendelet szerinti, 2023. évre hatályos szolgáltatói nyilvántartásba történt bejegyzés, módosításai, kiegészítései,
- a vizsgált intézmény alapító okirata, módosításai,
- 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. §-a szerinti személyi nyilvántartás, valamint a Szoctv. 20/C. § (1)–(4) bekezdése szerinti nyilvántartás a 2023. évi Kvtv. 2. melléklet II. 21.1.7. pontja, illetőleg az abból lekérdezhető adatok a 415/2015. Korm. rendelet 3–11. §-a szerint, illetve a Gyvt. 139. § (1) bekezdése szerinti személyi nyilvántartás, valamint a Gyvt. 139. § (2)–(3) bekezdése szerinti nyilvántartás a 2023. évi Kvtv. 2. melléklet II. 21.1.7. pontja, illetőleg az abból lekérdezhető adatok a 415/2015. Korm. rendelet 3–11. §-a szerint,
- a támogatás felhasználását alátámasztó dokumentumok (számviteli nyilvántartások, bérkartonok, fizetési jegyzékek, bankszámlakivonatok, pénztári bizonylatok),
- foglalkoztatottak munkaügyi dokumentumai, melyek az adott feladaton való foglalkoztatás tényét alátámasztják.
- Az elszámolt kiadásokat alátámasztó számviteli nyilvántartások és dokumentumok:
 - szerződések,
 - számlák,
 - könyvelési programból kinyomtatott pénzforgalmi info, amely kormányzati funkcióként tartalmazza a kiadásokat és bevételeket.

Az ellenőrzött jogcímekre vonatkozó dokumentumokTanyagondnoki szolgáltatás (2023. évi Kvtv. 2. m. 1.3.2.5.2.) jogcímre vonatkozóan:

- Az Önkormányzat 2023. évben hatályos rendelete a tanyagondnoki körzetek meghatározásáról és lakosságáról,
- az 1/2000. SZCSM rendelet 39. § (4) bekezdése szerinti Szociális Ágazati Portálon közzétett – „tevékenység napló”,
- menetlevelek, munkanapló,
- a tanyagondnok szakképzésének igazolására alkalmas dokumentum,
- a tanyagondnok alkalmazási iratai,
- szakmai program.

Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása (2023. évi Kvtv. 2. m. 1.3.3.) jogcímre vonatkozóan:Bölcsődei bértámogatás (2023. évi Kvtv. 2. m. 1.3.3.1.)Bölcsődei üzemeltetési támogatás (2023. évi Kvtv. 2. m. 1.3.3.2.)

- A 328/2011. Korm. rendelet 2. számú melléklete szerinti „Az ellátási napokon az ellátást igénybe vevők jelen- vagy távollétének dokumentálása” elnevezésű nyilvántartás,
- a 328/2011. Korm. rendelet 18. § (1)-(2) bekezdés szerinti szülői nyilatkozatok,
- a Gyvt. 42/A. § (1) bekezdés cb, pontja

Handwritten signature/initials

- szerinti szülői nyilatkozatok,
- sajátos nevelési igény tényét alátámasztó dokumentumok,
 - sajátos nevelési igényű gyermek részére kiállított szakértői vélemény, javaslat a gyermek 3. életévének betöltését követő meghosszabbítás esetén,
 - az intézmény házirendje [Gyvt. 10. § (3)],
 - szakmai program,
 - a szakmai dolgozók alkalmazásával kapcsolatos dokumentumok (kinevezések, munkaügyi nyilvántartások, bérjegyzékek, felsőfokú és középfokú végzettségű dolgozók munkakörét, végzettségét, foglalkoztatási idejét, foglalkoztatási jogviszonyát igazoló dokumentumok).

Szünidei étkeztetés támogatása (2023. évi Kvtv. 2. m. 1.4.2.) jogcímmre vonatkozóan

- A feladatellátás módját alátámasztó dokumentumok,
- az Önkormányzat 2023. évi főkönyvi kivonata,
- az ellátottak számának meghatározásához szükséges nyilvántartás a 2023. évre vonatkozóan,
- a települési Önkormányzat jegyzőjének hátrányos, illetve halmozottan hátrányos helyzetet megállapító határozata (149/1997. Korm. rendelet 4. melléklete),
- a szülő, törvényes képviselő 328/2011. Korm. rendelet 7. melléklete szerinti kérelme.

Az Igazgatóság az Önkormányzat központi költségvetésből származó támogatásai 2023. évi elszámolásának – az Áht. 59. §-a szerinti – hatósági ellenőrzése során helyszíni ellenőrzést és dokumentum alapú felülvizsgálatot is végez.

Az Igazgatóság a helyszíni ellenőrzés és a dokumentum alapú felülvizsgálat megállapításairól külön-külön jegyzőkönyvet bocsát ki, ezért a jelen jegyzőkönyv kizárólag a helyszíni ellenőrzéssel érintett, az előzőekben részletezett jogcímekre vonatkozó megállapításokat tartalmazza.

AZ ELLENŐRZÉS MEGÁLLAPÍTÁSAI

ÁLTALÁNOS MEGÁLLAPÍTÁSOK

Az Önkormányzat rendelkezett szolgáltatói nyilvántartásba történt bejegyzésről szóló határozattal, valamint az adott feladatra, intézményre vonatkozóan a 2023. évi Kvtv. 2. melléklet II. 21.1.3. pontja szerint befogadást nyertek.

Tanyagondnoki szolgáltatás esetében:

ügyiratszám: 01/52596-4/2007.

jogerős: 2007.07.11.

Bölsőde estében:

ügyiratszám: CS/C01/00101-9/2020.

engedélyezett férőhelyszám: 52 fő

befogadott férőhelyek száma: 52 fő

jogerős: 2020.02.13.

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

Honlap: allamkincstar.gov.hu
Telefonszám: 06-62/568-160
Telefonos ügyfélszolgálat: 1811

Cím: 6720 Szeged, Széchenyi tér 9.
Postacím: 6701 Szeged, Pf.: 418.
Hivatali kapu: MAKPER, KRID: 434024334

J. A. K. G.

A működést engedélyező szerv nem végzett ellenőrzést a vizsgált időszakban igénybe vett támogatásokra vonatkozóan.

A KTÖRSZ-ben szerepeltek a jogcímre vonatkozó kormányzati funkciók.

Az Önkormányzat a 415/2015. Korm. rendelet 3–11. §-ában meghatározott időszakos jelentési kötelezettségét teljesítette a KENYSZI rendszerben.

Az elszámolás és a felhasználás a 2023. évi Kvtv. előírásainak, a kötött felhasználás szabályainak megfelelt.

A támogatás teljes összege felhasználásra került 2023. december 31-éig.

Csak a támogatási időszakban teljesített kiadásokat vették figyelembe.

A támogatást az adott szolgáltatásra fordították, figyelembe vették a 2023. évi Kvtv. 2. melléklet II. 23.1., 23.2. pontjában foglaltakat.

Támogatási többlet nem került megállapításra.

Az elszámolás a speciális ágazati, szakmai szabályozásnak megfelelt.

A kiadások között csak a 2023. évi Kvtv. 2. melléklet II. 23.2., 41.3.2. pontjában felsorolt kormányzati funkciókon lekönnyvelt kiadások vehetők figyelembe.

A kiadások 2023. évben teljesültek, könyvelésük a 2023. évre megtörtént.

Az Önkormányzat nem szerepeltetett olyan kiadásokat, amelyek egyéb állami támogatással fedezettek voltak.

Az Önkormányzat egy kiadást csak egy jogcímen, egyszeresen számolt el.

A belső ellenőrzés nem végzett ellenőrzést a vizsgált időszakban igénybe vett támogatásokra vonatkozóan.

Az Önkormányzat vezette a Gyvt. 139. § (1) bekezdése, illetve (1a) bekezdése szerinti személyi nyilvántartást.

Az intézmény csak a szolgáltatói nyilvántartásban meghatározott ellátási területen tartózkodó ellátottak részére nyújtott ellátást, és csak ezek után az ellátottak után igényelték a támogatást.

Az Önkormányzat a személyes gondoskodást nyújtó ellátásokról, azok igénybevételéről alkotott rendeletet.

Az ellátásban részesülő személyek megfeleltek az Önkormányzat rendeletében megfogalmazott jogosultsági feltételeknek.

A támogatást igénylő Önkormányzat által fenntartott intézmény látta el a feladatot.

Az Önkormányzat nem közfoglalkoztatottal, vagy egyéb olyan foglalkoztatottal látta el a feladatokat, aki után állami támogatást, kedvezményt vett igénybe.

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

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

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

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

A vizsgált időszakban nem volt nem magyar állampolgárságú ellátott.

Az Önkormányzat attól az időponttól vette igénybe a támogatást, amikor az ellátottak adatait – a Gyvt. 139. § (2)–(3) 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.

RÉSZLETES MEGÁLLAPÍTÁSOK

2023. évben igénybevett támogatások

A 2023. évben igénybevett támogatásokra vonatkozóan az Igazgatóság helyszíni ellenőrzés alapján tett számszerűsített megállapításait a jelen jegyzőkönyv 1. számú melléklete tartalmazza.

A támogatás tényleges felhasználásának vizsgálatára a felülvizsgálat során beérkezett egyéb pótinformációk feldolgozását követően kerül sor.

Tanyagondnoki szolgáltatás (2023. évi Kvtv. 2. m. 1.3.2.5.2.)

A települési Önkormányzat nem működtet a településen párhuzamosan falugondnoki és tanyagondnoki szolgáltatást is.

Az Önkormányzat figyelembe vette, hogy a tanyagondnoki szolgáltatásonkénti külterületi és egyéb belterületi lakosság szám a 440 főt nem haladhatja meg.

A tanyagondnoki szolgálat feladatait - a vizsgált körzet tekintetében - az Önkormányzat látja el.

A Szocvtv. 115/A. § (1) bekezdés a) pontja alapján a szolgáltatást térítésmentesen biztosították. A szolgáltatónál vezették a Szociális Ágazati Portálon közzétett tevékenységnaplót. A tevékenységnaplóban az ellátottak aláírásai minden esetben szerepeltek.

Menetleveleket, szállítás megtörténtét igazoló adatlapokat, munkanaplókat rendszeresen vezették.

A szolgáltatáshoz használt gépjármű menetlevelén feltüntették, hogy a gépjárművet a tanyagondnoki szolgáltatás ellátásához veszik igénybe.

A tanyagondnok foglalkoztatása heti 40 órában történt.

Olyan személyt foglalkoztatnak tanyagondnokként, aki rendelkezik a szükséges képesítéssel.

Rendelkezett a szolgálat szakmai programmal, az tartalmazta az 1/2000. SZCSM rendelet 5/A. § (1) bekezdésében foglaltakat.

Mutatószám megállapítása

A vizsgált dokumentumok alapján az Igazgatóság megállapította, hogy a tanyagondnoki szolgáltatás a tárgyév egészében működött egy tanyagondnoki körzettel, így a működési hónapok száma: 12.

Az Igazgatóság ezen a jogcímen nem állapított meg mutatószám eltérést.

Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása (2023. évi Kvtv. 2. m. 1.3.3.)

Bölcsődei bértámogatás (2023. évi Kvtv. 2. m. 1.3.3.1.)

Bölcsődei üzemeltetési támogatás (2023. évi Kvtv. 2. m. 1.3.3.2.)

Az Önkormányzat rendelkezik a szolgáltatói nyilvántartásban történő bejegyzéssel.

A beíratott és a támogatás szempontjából figyelembe vett gyermekek létszáma nem haladta meg a szolgáltatói nyilvántartásban szereplő férőhelyszámot.

A bölcsőde elszámolásban szereplő mutatószám nem több, mint az engedélyezett férőhelyek száma.

Az elszámolás alapját a tárgyév január 31-én beíratott gyermekek száma, vagy a bölcsőde szolgáltatói nyilvántartásban szereplő férőhelyszám 80%-a közül a kedvezőbb képezte. A bölcsődében a befogadott gyermekek száma 52 fő, ennek 80%-a 41,6. A január 31-én beíratott gyermekek számának (42 fő) figyelembevétele kedvezőbb, így a bölcsődében a kedvezőbbet

de BT C Am

melléklet II. 43.2.]

Mutatószám megállapítása:

Megnevezés	Elszámolás felmérés (fő)	Ellenőrzés (fő)	Eltérés (fő)
A bölcsődei ellátottak elismert száma	42,0	42,0	0,0
ebből: bölcsődébe járó nem sajátos nevelési igényű gyermek elismert száma	38,0	38,0	0,0
ebből: bölcsődébe járó sajátos nevelési igényű gyermek elismert száma	2,0	2,0	0,0
Bölcsődei telephelyek száma	1,0	1,0	0,0
Szakmai dolgozók számított létszáma	4,0	4,0	0,0
Bölcsődében ténylegesen foglalkoztatott felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók - teljes munkaidőre átszámított – átlagos száma	7,0	7,0	0,0
Bölcsődében ténylegesen foglalkoztatott bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók – teljes munkaidőre átszámított – átlagos száma	4,0	4,0	0,0
Finanszírozás szempontjából elismert felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók száma	4,0	4,0	0,0
Finanszírozás szempontjából elismert bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók száma	4,8	4,8	0,0

Az Igazgatóság ezen a jogcímen nem állapított meg mutatószám eltérést.

Szünidei étkeztetés támogatása (2023. évi Kvtv. 2. melléklet I.1.4.2.)

A szünidei étkezéssel a gyermek lakóhelye szerinti Önkormányzat gondoskodott.

- A gyermekétkeztetésben részt vevők számának meghatározása során betartották, egy fő létszámnak az a gyermek, tanuló számít, akinek naponta a déli meleg főétkeztést az Önkormányzat által szervezett keretek között biztosították,
- egy ellátottat csak egy ellátási helyen vettek figyelembe,
- az étkezésben részt vevők számának megállapítása az étkezés tényleges igénybevétele alapján történt.

A települési Önkormányzat szünidei gyermekétkeztetés keretében a szülő, törvényes képviselő kérelmére a déli meleg főétkeztést a hátrányos helyzetű gyermek és a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő, halmozottan hátrányos helyzetű gyermek részére ingyenesen biztosította.

Az Önkormányzat figyelembe vette,

vették figyelembe.

Sajátos nevelési igényű gyermek 2 volt a vizsgált időszakban.

A tárgyév január 31-én és november 30-án beíratott gyermekek száma eléri az engedélyezett férőhelyszám legalább 50%-át.

Azon gyermekekre vonatkozóan, aki szeptember 1-je és december 31-e között töltötte be a harmadik életévét, rendelkeztek a szülő, törvényes képviselő nyilatkozatával arról, hogy a gyermek napközbeni ellátását a következő év augusztus 31-éig bölcsődei ellátás keretében kívánja megoldani.

A sajátos nevelési igényű gyermekek rendelkeztek a vizsgált intézményre vonatkozó kijelölést tartalmazó szakértői véleménnyel.

Nem volt olyan gyermek, aki a harmadik életévét betöltötte, de testi vagy szellemi fejlettségi szintje alapján még nem érett az óvodai nevelésre és bölcsődei gondozását legfeljebb a negyedik életévének betöltését követő augusztus 31-éig meghosszabbították volna a bölcsőde orvosának javaslatára.

Nem volt olyan gyermek az intézmény ellátásában, aki orvosi javaslat alapján egészségi állapota miatt bölcsődében nem gondozható.

A tárgyév január 31-én beíratott gyermekekre vonatkozóan figyelembe vették, hogy

- o bölcsődében a gyermek húszhetes korától nevelhető és gondozható,
- o ha a harmadik életévét január 1-je és augusztus 31-e között tölti be, az adott év augusztus 31-éig gondozható,
- o óvodai nevelésre nem érett gyermek esetén a gyermek negyedik életévének betöltését követő augusztus 31-éig.

Megszüntették a gyermek bölcsődei ellátását, ha betöltötte harmadik életévét, illetve a sajátos nevelési igényű gyermek esetén a Gyvt. 42/A. § (3) bekezdésében meghatározott időpontban.

Az intézmény vezetett az ellátási napokra vonatkozó nyilvántartást a 328/2011. Korm. rendelet 2. mellékletnek megfelelően, azt havonta és évente összesítette.

Figyelembe vették, ha a gyermek sajátos nevelési igényét a bölcsődei nevelési év közben állapítják meg, akkor a sajátos nevelési igényű, korai fejlesztésre és gondozásra jogosult gyermekek ellátására a vonatkozó csoportlétszám legfeljebb a nevelési év végéig túlléphető (15/1998. NM rendelet 35. § (6) bekezdés)

Az intézmény ellátásában nem volt olyan gyermek, aki ugyanazon a napon a bölcsődei ellátás mellett egy másik intézményi vagy szolgáltatási formát is igénybe vett volna.

Az intézmény nem biztosított ügyeletet.

Betartották a 15/1998. NM rendelet 46. § (1)–(3) bekezdésében foglaltakat, mely szerint a bölcsődében egy bölcsődei csoportban legfeljebb tizenkét gyermek nevelhető, gondozható.

Az elszámoláskor figyelembe vették, hogy a szakmai dolgozók finanszírozott létszáma nem lehet több mint a 2023. évben a ténylegesen foglalkoztatott szakmai dolgozók – teljes munkaidőre átszámított – átlagos száma.

Figyelembe vették a 15/1998. NM rendelet 44. § (1) bekezdésében foglaltakat, miszerint bölcsődében bölcsődei dajka munkakörben az alkalmazható, aki eredményesen elvégezte a bölcsődei dajka képesítési előírásait meghatározó miniszteri rendeletben előírt tanfolyamot, vagy megszerezte a 01193003 számú dajka szakképesítést.

Nem volt olyan gyermek, akinek felvételére veszélyeztetettsége miatt a bölcsődei nevelési év közben került sor.

A sajátos nevelési igényű, valamint a korai fejlesztésre, gondozásra jogosult gyermekeket a szakmai dolgozók számított létszámának megállapításakor az ellátottak számában két főként vették figyelembe.

Az üzemeltetési támogatás összege nem haladta meg a bölcsődei feladatellátás teljes éves kiadásának a gondozási díjakból származó bevétellel és az 2023. évi Kvtv. 2. melléklet 1.3.3.1. Bölcsődei bértámogatás jogcím szerinti támogatással csökkentett összegét. [2023. évi Kvtv. 2.

- a Gyvt. 67/A. §-a alapján a hátrányos és a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek (a bölcsődés korosztálytól 18. életévük betöltéséig) szünidei étkezéséhez igényelhető a támogatás,
- csak a családban nevelkedő gyermekek jogosultak szünidei gyermekétkeztetésre,
- amennyiben a gyermek hátrányos, halmozottan hátrányos helyzete a szünidei gyermekétkeztetés első napján fennáll, a gyermek az egész szünet időtartama alatt jogosult a szünidei gyermekétkeztetésre
- a szülő, törvényes képviselő kérelmére a déli meleg főétkezést biztosítani kell a szünet időtartamához igazodóan, függetlenül attól, hogy a gyermek intézményi jogviszonnyal rendelkezik-e,
- a 328/2011. Korm. rendelet 13/A. §. (2) bekezdése szerint a szünidei gyermekétkeztetés során, ha az étel helyben történő elfogyasztását a gyermek előre nem látható hiányzása, betegsége vagy egyéb ok akadályozza, a részére biztosított étel elvitelét a szülője, vagy más törvényes képviselője vagy a szülő, más törvényes képviselő által megbízott személy számára lehetővé kell tenni.

Az elszámolásban intézménytípusonként és helyesen szerepeltette az Önkormányzat az intézménytípusonként figyelembe vehető gyermekeket.

Az elszámolásban kizárólag az étkeztetési feladatok szünidei gyermekétkeztetés ellátására jutó kiadásokat szerepeltették.

Az elszámolt kiadásokat a 2023. évi főkönyvi kivonat alátámasztotta.

Az ellátást vásárolt szolgáltatás útján valósították meg, az ellátást a vállalkozói szerződésben szereplő szolgáltatóval biztosították.

Az étkeztetést igazoló számlákon szerepeltetett adagszámok alátámasztják a szünidei étkeztetés támogatás igénybevételenek jogosságát.

Az Igazgatóság ezen a jogcímen nem állapított meg mutatószám eltérést.

Összefoglalva: Az Igazgatóság a jelen jegyzőkönyv 1. számú mellékletében részletezett jogcímekeket érintően az Áht. 59. §-a szerinti hatósági ellenőrzést elvégezte, melynek során az Önkormányzat 2023. évi elszámolásában foglalt adatokhoz képest eltérést nem állapított meg.

Az előzőekre tekintettel az Igazgatóság a helyszíni ellenőrzése keretében vizsgált jogcímek vonatkozásában az Önkormányzat elszámolását az alábbiak szerint fogadja el:

- **Az Önkormányzat 2023. 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 2023. 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.

A jelen jegyzőkönyv fizetési kötelezettséget vagy pótlólagos támogatásra való jogosultságot nem keletkeztet, azonban a még folyamatban lévő dokumentum alapú felülvizsgálat fizetési kötelezettséget vagy pótlólagos támogatásra való jogosultságot keletkeztető eltérés

megállapításával is zárulhat, amelyről az Igazgatóság külön jegyzőkönyvet bocsát ki. Ilyen esetben az Önkormányzatot terhelő fizetési kötelezettség, illetve a számára kiutalandó támogatás összegét a dokumentum alapú felülvizsgálat jegyzőkönyvében foglaltak alapozzák meg.

Az Igazgatóság az Önkormányzat 2023. évi elszámolásának hatósági ellenőrzését az Áht. 59. §-ában kapott felhatalmazás alapján, az Áht. 59. § (1)-(3) bekezdéseiben, az Ávr. 109. § (1)-(4) bekezdéseiben, valamint az Ákr. 98-99. §-aiban és 100. § (1) bekezdésében foglalt előírások szerint végezte el.

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

Jelen jegyzőkönyv mellékletét képezik az Önkormányzat és a fenntartásában lévő, ellenőrzéssel érintett intézmény által kitöltött tanúsítványok:

- Tanúsítvány – a tanyagondnoki szolgáltatásról - 2023. évi Kvtv. 2. melléklet 1.3.2.5.2.
- Tanúsítvány – a bölcsődében ellátottak létszámáról (2023. január 31.) -2023. évi Kvtv. 2. melléklet 1.3.3.1.
- Tanúsítvány – a bölcsődében foglalkoztatott dolgozók 2023. évi létszámáról - 2023. évi Kvtv. 2. melléklet I.1.3.3.1.
- Tanúsítvány – a szünidei étkezésben részesülő, általános iskolába járó tanulók létszámáról

Jelen jegyzőkönyv egy eredeti példányban készült.

Az Ákr. 5. §-a és 78. § (2) bekezdése alapján tájékoztatom, hogy a CSO-ÁHI/1034-3/2024. számú végzésben – az Ákr. 104. § (4) bekezdés b) pontjának megfelelően – megtörtént az Önkormányzat és az érintett költségvetési szerv részéről jelenlévők tájékoztatása az ellenőrzés során őket megillető jogokról és kötelezettségekről.

kmf

.....
dr. Garai-Juhász Dominika
ellenőrzési referens

.....
Balogh Zsuzsanna Vanda
ellenőrzési referens

.....
Kiss Csaba
ellenőrzési referens

.....
Márton Katalin
ellenőrzési referens

Melléklet: 7 db

- 1. sz. melléklet: 2023. évi központi költségvetési forrásból származó támogatások elszámolásának megállapításai (helyszíni jegyzőkönyv)
- 2. sz. melléklet: Tanúsítvány – a tanyagondnoki szolgáltatásról - 2023. évi Kvtv. 2. melléklet 1.3.2.5.2.
- 3. sz. melléklet: Tanúsítvány – a bölcsődében ellátottak létszámáról (2023. január 31.) - 2023. évi Kvtv. 2. melléklet 1.3.3.1.
- 4. sz. melléklet: Tanúsítvány – a bölcsődében foglalkoztatott dolgozók 2023. évi létszámáról - 2023. évi Kvtv. 2. melléklet I.1.3.3.1.
- 5. sz. melléklet: Tanúsítvány – a szünidei étkezésben részesülő, általános iskolába járó tanulók létszámáról
- 6. sz. melléklet: Teljességi nyilatkozat (Önkormányzat)
- 7. sz. melléklet: Teljességi nyilatkozat (Zsombói Bóbita Bölcsőde)

Készült: 1 példányban

Kapják: Önkormányzat elektronikus úton hivatali kapun keresztül
Irattár (nyomtatásban)

1. sz. melléklet a CSO-ÁHI/1034-10/2024. sz. jegyzőkönyvhöz

2023. évi központi költségvetési forrásból származó támogatások elszámolásának megállapításai (helyszíni jegyzőkönyv)

Sor- szám	Jogcím (Ktvv. szerinti hivatkozás és megnevezés)			Beszámolóban elszámolt tényleges				Igazgatóság által megállapított				Különbség +/-			
	Ktvv. éve	melléklet	megnevezés	mutató	összeg	felhasználás	mutató	összeg	felhasználás	mutató	összeg	felhasználás	mutató	összeg	felhasználás
1	2		3	4	5	6	7	8	9	10=7-4	11=8-5	12			
2	2023	1.3.2.5.	fálgondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen	12	5 142 300	-	12	5 142 300		0	0	-			
3	2023	1.3.2.5.2.	tanyagondnoki szolgáltatás	12	0	0	12	0	0	0	0				
4	2023	1.3.2.3- 1.3.2.15.	Az 1.3.2. jogcímek - kivéve család és gyermekj.- felhasználás -Helyszíni ellenőrzés												
5	2023	1.3.2.3- 1.3.2.15.	1.3.2.3.-1.3.2.15. Egyes szociális és gyermekjótéti fel.tám. - család és gyermekjótéti szolg./közp.kiv.	0	5 152 300	5 069 138	0	5 069 138		0	0	0			
6	2023	1.3.3.1.1.	Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	4,0	27 962 800		4,0	27 962 800		0	0	0			
7	2023	1.3.3.1.2.	Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	4,8	26 174 400	0	4,8	26 174 400	0	0	0	0			
8	2023	1.3.3.2.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	-	20 154 075	0	0	20 154 075	0	0	0	0			
9	2023	1.3.3.	Az 1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde felhasználás -Helyszíni ellenőrzés		74 291 275			74 291 275							
10	2023	1.3.3.	1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása												
10	2023	1.4.2	1.4.2. Szüneti étkeztetés támogatása	2	970	970	2	970		2					

Handwritten signature and initials

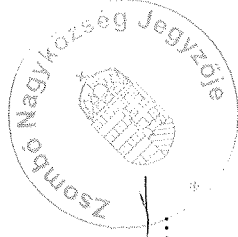
Tanúsítvány
a tanyagondnoki szolgáltatásról - 2023. évi Kvtv. 2. melléklet 1.3.2.5.2.

Tanyagondnoki körzet lakosság-száma	Ellátottak száma	Működési hónapok száma 2023. évben	Tanyagondnok neve	Tanyagondnoki szakképesítés igazolására alkalmas dokumentum		Tanyagondnoki feladattal ellátás % ban	Alkalmazás			Kinevezés szerinti alapbér/hó		Illetménykiegészítés, kötelező pótlékok (ágazati pótlék nélkül)		Rendszeres személyi juttatás után fizetendő szoc. ho.
				megnevezése	megszerzésének ideje		kezdet	vége	óra /hét	2022. 12. hó	2023. 01-11. hó	2022. 12. hó	2023. 01-11. hó	
453 375	7	12	Kothencz István	Falu- és tanyagondnok	2012.05.18	100	2011.01.17	40	260 000	296 400	0	0	0	457 652

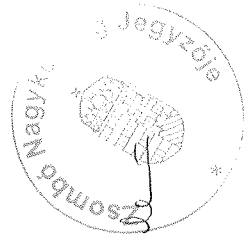
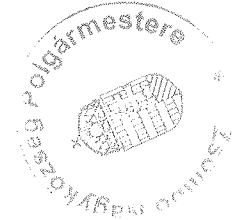
Alulírott büntetőjogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy a fentiekben foglalt adatok a valóságnak megfelelnek, könyvelésünkben rögzített adatokon, analitikus nyilvántartásokon alapulnak.

Kelt: Zsombó, 2024. augusztus 30.

Ph.



..... aláírás



* Javította a. a. i.

R. ...

Tanúsítvány

a bölcsődében ellátottak létszámáról (2023. január 31.) -2023. évi Kvtv. 2. melléklet 1.3.3.1.

A szolgálatói nyilvántartásban szereplő férőhelyszám: 52 (fő)

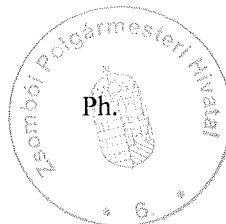
A Gyvt. 139. § (1) bekezdése szerinti személyi nyilvántartásban szereplő ellátott 2023. január 31-én		SNI vagy KFG. jogosult (I/N)	Ellátás	
neve	születési ideje		kezdeté	vége
NAGY KRISTÓF	2021.05.09	N	2022.09.22	2024.08.02
OFFRA ZOLTÁN	2019.02.09	I	2021.03.01	2023.08.31
VERES GELLÉRT	2020.05.11	N	2021.12.15	2023.07.31
VERES VIOLETTA	2021.03.06	N	2022.10.03	2024.07.05
VÖNEKI DÁVID	2020.11.16	N	2022.11.28	2024.01.07
BOZÓKI KATA	2020.05.11	N	2022.10.01	2022.08.25
BUDAI BOGLÁRKA	2020.04.11	N	2022.08.22	2023.08.31
DUDÁS BOTOND	2019.10.21	N	2022.10.01	2023.07.11
LAKATOS REGINA	2021.03.25	N	2021.11.22	2023.06.30
LÉVAI MÁRK	2020.09.01	N	2022.09.01	2023.08.25
MOLNÁR ÁDÁM	2020.07.15	N	2021.11.15	2022.08.31
PAPP ALÍZ FREJA	2020.07.15	N	2022.09.12	2023.08.25
PÁSZTOR-HEVESI RÉKA	2020.08.08	N	2021.02.15	2023.08.31
SÁRINGER ZSÓKA	2020.10.03	N	2022.09.05	2023.08.31
VARGA-MENCSE MAJA	2020.11.19	N	2022.11.21	2023.08.31
BALOGH BULCSÚ	2020.08.16	N	2022.09.05	2023.08.31
BORBOLA BENETT	2020.12.15	N	2022.01.17	2023.08.31
FÜLÖP ZARA HANNA	2020.07.28	N	2022.10.03	2023.08.04
GYURIS LINETT	2020.07.28	N	2022.05.01	2023.08.31
JUHÁSZ PATRIK	2020.02.22	N	2022.01.03	2023.07.31
KISBODRI GERGŐ	2020.03.30	N	2022.02.28	2023.02.05
NAGY ALFRÉD	2020.02.02	N	2022.02.07	2023.08.31
ÖRDÖG AMANDA MÁLNA	2020.07.03	N	2022.11.01	2023.07.31
SIHA LAURA	2020.07.10	N	2022.09.01	2023.08.31
SZABÓ LUCA	2020.02.27	N	2022.01.17	2023.03.31
SZABÓ ZALÁN	2020.01.16	N	2022.01.17	2023.06.30
TÓTH NIMRÓD KUNÓ	2020.11.01	N	2022.11.21	2023.05.31
KAKUSZI DÁVID	2021.10.19	N	2022.10.17	2023.02.28
KERESZTÉNY NOLEN	2021.10.07	N	2023.01.02	2024.07.31
KRÉMER BENJÁMIN	2021.02.07	N	2022.09.19	2024.07.05
BEREZVAI MILÁN	2020.10.30	N	2022.11.14	2024.08.31
FEKETE BOTOND	2020.12.09	N	2022.03.28	2024.08.02
GURBÓ-BITE LILLA	2022.01.31	N	2022.10.17	JELLENLEG IS
MOGYORÓS LEVENTE	2021.02.08	N	2022.08.22	2024.08.31
NAGY KORNÉL	2020.10.28	N	2021.09.07	2023.08.31
RÁCZ SZONJA	2021.08.05	N	2022.09.19	2023.09.19
SZABÓ ISTVÁN MÁRK	2020.07.10	I	2022.09.01	2024.08.31
SZTANKOVICS SZOFI ZEJNA	2020.08.09	N	2021.10.11	2023.08.31


Li. 1687 09

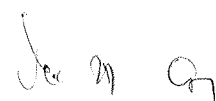
SZÜCS NELLI	2021.06.25	N	2023.01.02	2024.07.19
FRANK MILÁN	2020.01.07	N	2022.09.01	2023.08.31

A bölcsőde vezetőjeként nyilatkozom, hogy a fenti adatok érvényes megállapodásokon és nyilvántartásokon alapulnak, teljeskörűek, a valóságnak megfelelnek.

Zsombó, 2024. szeptember 4.




.....
intézményvezető



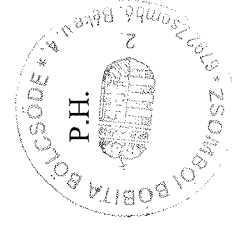
Tanúsítvány

a bölcsődében foglalkoztatott dolgozók 2023. évi létszámáról - 2023. évi Kvtv. 2. melléklet I.1.3.3.1.

Foglalkoztatott		Munkaviszony		Napi munkaidő (óra)	Felsőfokú végzettséggel rendelkezik (I/N)	Felsőfokú végzettség megszerzésének időpontja
neve	munkaköre	kezdetre	vége			
Baloghné Muráti Edit Brigitta	kisgyermekgondozó, -nevelő	2011.09.15		8	I	2007.06.14
Faragó-Farkas Renáta	kisgyermekgondozó, -nevelő	2016.03.01	szülési szabadság: 2022. 08.18-tól GYED 2023.02.02	8	I	2020.06.17
Farkas Györgyné	kisgyermekgondozó, -nevelő	2011.09.01		8	I	2021.06.09
Kissné Madarász Edit	kisgyermekgondozó, -nevelő	2011.09.15		8	I	2019.08.01
Ráczné Horváth Henrietta	bölcsőde vezető	2014.05.01	2024.04.30	8	I	2008.06.17
Álmosdi Alexandra	kisgyermekgondozó, -nevelő	2022.01.03		8	N	
Dudás Tímea	dajka	2016.12.01		8	N	
Fodor Attiláné	kisgyermekgondozó, -nevelő	2020.06.02		8	N	
Lajkó Katalin	kisgyermekgondozó, -nevelő	2020.09.01		8	N	
Patik Szilvia Judit	dajka	2017.10.16		8	N	
Veresné Portörő Rita	kisgyermekgondozó, -nevelő	2014.01.01		8	N	
Veresné Kovács Erika	kisgyermekgondozó, -nevelő	2019.06.11		8	N	

Büntetőfelelősségünk tudatában kijelentjük, hogy a fentiekben foglalt adatok a valóságnak megfelelnek, munkaszereződéseken és egyéb munkaügyi nyilvántartásokon alapulnak.

Zsombó, 2024. augusztus 30.

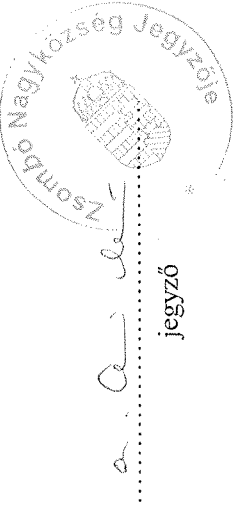


.....
intézményvezető

Tanúsítvány

a szünidei étkeztetésben részesülő, általános iskolába járó tanulók létszámáról

A tanuló		Jogosultságot megalapozó határozat, egyéb dokumentum			Étkezési napok száma				Σ
neve	oktatási intézménye	lakóhelye:	megnevezése	kelte	nyári szünet	tavaszi szünet	ősz szünet	téli szünet	
TAHÁS KEVIN	SZENT IMRE KAT. ÁLT. ISK. ZSOMBÓI DÖZSA D. 57/1	ZSOMBÓI DÖZSA D. 57/1	DGYV/HH HATÁROZAT	2023.02.16.		2			2
további sorok beszüritése									
Szünidei étkeztetési napok száma mindösszesen					-	2	-	-	2



Kijelentem, hogy a fenti adatok az étkeztetési nyilvántartásokon alapulnak, teljeskörűek, a valóságnak megfelelnek.

Zsombó, 2024. 09. 03.


Ph.

(Handwritten initials and marks)

TELJESSÉGI NYILATKOZAT

Alulírott **Gyuris Zsolt polgármester** és **dr. Sziromi Márta jegyző Zsombó Nagyközség Önkormányzata** (6792 Zsombó, Alkotmány utca 3.) (a továbbiakban: Önkormányzat) képviselőiben eljárva teljes felelősségünk tudatában kijelentjük, hogy az Önkormányzat központi költségvetésből származó támogatásai 2023. évi elszámolása megalapozottságának, felhasználása jogszerűségének helyszíni ellenőrzés keretében történő vizsgálatához szükséges, az Önkormányzat rendelkezésére álló valamennyi dokumentumot és információt ellenőrzés céljából a Magyar Államkincstár Csongrád-Csanád Vármegyei 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.

Zsombó, 2024. szeptember


.....
jegyző

P.H.


.....
polgármester
DR. SZIROMI MÁRTA JEGYZŐ

A teljességi nyilatkozat aláírását megtagadták:

Kelt:.....

.....
dr. Garai-Juhász Dominika
ellenőrzési referens
az ellenőrzés vezetője



TELJESSÉGI NYILATKOZAT

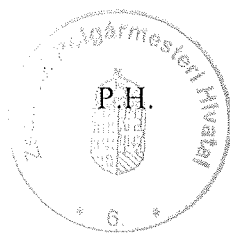
Alulírott ~~Zsombó~~ ~~intézményvezető~~ ~~Zsombó~~ ~~Nagyközség~~ ~~Önkormányzata~~ (6792 Zsombó, Alkotmány utca 3.) (a továbbiakban: Önkormányzat) által a helyszíni ellenőrzéssel érintett időszakban fenntartott ~~Zsombói Bóbita Bölcsőde~~ (6792 Zsombó, Béke utca 4.) (a továbbiakban: Intézmény) képviselőjeként eljárva teljes felelősségem tudatában kijelentem, hogy

az Önkormányzat központi költségvetéséből származó támogatásai 2023. évi elszámolása megalapozottságának, felhasználása jogszerűségének helyszíni ellenőrzés keretében történő vizsgálatához szükséges,

az Intézmény rendelkezésére álló valamennyi dokumentumot és információt ellenőrzés céljából a Magyar Államkincstár Csongrád-Csanád Vármegyei Igazgatóság helyszínen ellenőrzést végző, megbízólevéllel rendelkező munkatársai rendelkezésére bocsátottam.

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

Zsombó, 2024. szeptember 04.



[Handwritten signature]
.....
intézményvezető

A teljességi nyilatkozat aláírását megtagadták:

Kelt:.....

.....
dr. Garai-Juhász Dominika
ellenőrzési referens
az ellenőrzés vezetője

[Handwritten signature]

Hitelesítési záradék

A papíralapú dokumentum tárgya	Zsombó Nagyközség Önkormányzata hatósági ellenőrzése
A papíralapú dokumentum kelte	2024. szeptember 12.
A papíralapú dokumentumot kiállító szervezeti egység neve	Magyar Államkincstár Csongrád-Csanád Vármegyei Igazgatóság
A papíralapú dokumentumról készült másolat megnevezése (fájl neve)	Zsombó jegyzőkönyv-helyszíni.pdf
A másolatkészítő szervezet megnevezése	Magyar Államkincstár Csongrád-Csanád Vármegyei Igazgatóság
A másolatot készítő foglalkoztatott neve	dr. Garai-Juhász Dominika
Másolat képi vagy tartalmi egyezőségéért felelős személy neve	dr. Garai-Juhász Dominika
Másolatkészítő rendszer megnevezése	szkenner gyári száma: Canon IR3225 DGJ10910 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)	https://www.allamkincstar.gov.hu/footer-tartalmak/jogi-informaciok/Jogszabalyok_szabalyzatok/masolatkeszitesi-szabalyzat

Az eredeti papíralapú dokumentummal egyező

