

ZALA VÁRMEGYEI KORMÁNYHIVATAL

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Készült: 2026. február 10. napján, 8978 Rédics, Vasút u. 10. szám alatti helyszínen.

Tárgy: hosszabb időtartamú /értékteremtő / szociális / országos / országos minta / egyéb minta közfoglalkoztatási program támogatásának ellenőrzése.

Jelen vannak:

1. A Közfoglalkoztató részéről:

Közfoglalkoztató neve/elnevezése: Resznek Község Önkormányzata
Székhelye: 8977 Resznek, Béke tér 13.
Adószáma: 15436306-1-20
Képviselő neve/születési neve: Csiszár Balázs
Beosztása: polgármester
Személyi ig. száma:
Anyja neve
Születési helye, ideje:
Lakcíme:
Elérhetősége:

a továbbiakban: Közfoglalkoztató, valamint

2. a Zala Vármegyei (Fővárosi) Kormányhivatal/Lenti Járási Hivatal (megfelelő aláhúzendő) részéről:

- 1.) Ügyintéző ellenőr neve:c (beosztása: osztályvezető, telefon: + mail
cím:hu), mint jegyzőkönyvvezető
2.) (beosztása: aktív eszköz szakügyintéző, telefon: e-mail cím:
.....v.hu)

a továbbiakban: Hatóság.

- 3.) Az ellenőrzés lefolytatására az általános közigazgatási rendtartásról szóló **2016. évi CL. törvény** (a továbbiakban: Ákr.) **98. § - 100. §**-aiban foglaltak alapján került sor.

A meghallgatott személy jogaira és kötelezettségeire való figyelmeztetés:

A Hatóság képviselője tájékoztatta az ellenőrzésben résztvevő személyeket az eljárás során megillető jogaikról és kötelezettségeikről:

- A Közfoglalkoztatónak joga van ahhoz, hogy az eljárás során nyilatkozatot tegyen, vagy a nyilatkozattételt megtagadja. (Az ellenőrzési eljárásban tett nyilatkozatot a hatóság bizonyítékként használhatja fel a tényállás tisztázásának megkönnyítésére.)
- Amennyiben a Közfoglalkoztató a nyilatkozattétel jogával nem él, vagy azt kifejezetten megtagadja, a tényállás tisztázása a nyilatkozat hiányában történik.
- A hatósági eljárásban a Közfoglalkoztató köteles jóhiszeműen eljárni, magatartása nem irányulhat a hatóság megtevesztésére vagy a döntéshozatal indokolatlan késleltetésére.

.....
Közfoglalkoztató/ képviselője

.....
Hatóság képviselője

.....
Jegyzőkönyvvezető

- Ha a Közfoglalkoztató vagy képviselője

- más tudomása ellenére az úgy szempontjából jelentős adatot valótlanul állít vagy elhallgat, ide nem számítva azon eseteket,

➤ **amikor nem hallgatható meg, mert**

- töle bizonyítékként értékelhető vallomás nem várható el, vagy
- védett adatnak minősülő ténnyel kapcsolatban nem kapott felmentést a titoktartás alól, illetve **amikor a vallomástételt megtagadhatja, mert**
- vallomásával saját magát vagy hozzátartozóját bűncselekmény elkövetésével vádolná, vagy
- a sajtószabadságról és a médiatartalmak alapvető szabályairól szóló törvény szerinti médiatartalom-szolgáltató, vagy vele munkaviszonyban vagy munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban álló személy (a jogviszonya megszűnése után is), és a tanúvallomásával a számára a médiatartalom-szolgáltatói tevékenységgel összefüggésben információt átadó személy kilétét felfedné, vagy diplomáciai mentességben részesülő személy;

- **a kötelező adatszolgáltatás körében adatszolgáltatási kötelezettségét nem teljesíti**, kivéve, azon eseteket, amikor a vallomástételt megtagadhatja,

eljárási bírsággal sújtható.

A hatósági ellenőrzés célja annak megállapítása, hogy a Közfoglalkoztató a közfoglalkoztatáshoz nyújtható támogatásokról szóló **375/2010. (XII. 31.) Korm. rendeletben** és **a hatósági szerződésben** és **az általános szerződési feltételekben foglalt kötelezettségeinek eleget tett-e.**

I. TÉNYLEGES FOGLALKOZTATÁSRA, SZEMÉLYÜGYI NYILVÁNTARTÁSOKRA VONATKOZÓ TÉNYMÉGÁLLAPÍTÁSOK (Ebben a témacsoportban azon kérdéseket tartjuk célszerűen megjeleníteni, melyek a helyszíni ellenőrzés során ténylegesen munkát végzők létszáma és annak dokumentálására szolgálnak)

- 1.) A Lenti Járási Hivatal és a Közfoglalkoztató által kötött 32002/30/00367 számú hatósági szerződés alapján a Közfoglalkoztató **15 fő** regisztrált álláskereső, megváltozott munkaképességű, valamint foglalkoztatást helyettesítő támogatásra jogosult személy **járási közfoglalkoztatási jogviszony keretében történő foglalkoztatását vállalta.**

Ellenőrzéssel érintett hatósági szerződés(ek) hatályos adata(i):

Hatósági szerződés száma: ZA-02M/01/000903-5/2025
Közfoglalkoztatási program típusa: értékteremtő
támogatási időszak (év.hó.naptól - év.hó.napig): 2025.03.01.- 2026.02.28.
támogatott foglalkoztatotti létszám: 15 fő
támogatási összeg: 35.883.863 Ft
-ebből bér és járuléka: 29.023.128 Ft
-ebből dologi és felhalmozási költségek: 6.860.735 Ft
az ellenőrzés napjáig a hatóság által átutalt támogatási összeg: 28.978.109,- Ft
-ebből bér és járuléka: 22.110.377 Ft
- ebből dologi és felhalmozási költségek: 6.867.732 Ft
Közfoglalkoztató által visszautalt összegek: - Ft
Az ellenőrzés típusa: munkaerőpiaci / pénzügyi / utóellenőrzés

Az ellenőrzés napján

- munkát végzők száma: 6 fő
- igazoltan távollevők száma: 6 fő (5 fő szabadság: , táppénz:
- betöltetlen létszáma: 3 fő (helyszínenként)

.....
Közfoglalkoztató/ képviselője

.....
Hatóság képviselője

.....
Jegyzőkönyvvezető

2.) A támogatott közfoglalkoztatottak az ellenőrzés időpontjában **végezték-e munkát?**

☒ igen ☐ nem ☐ részben

Amennyiben nem/részben, ennek oka:.....

3.) A jelenlévő közfoglalkoztatottak a kérelemben **meghatározott feladatokat látta(ák)-e el?**

☒ igen ☐ nem ☐ részben

Amennyiben nem/részben, ennek oka:.....

4.) A **szabadságnylvántartás, a jelenléti ív és a munkanapló** adatainak adott időszakra vonatkoztatott, egymáshoz a lehetőségekhez mért összehangolt vizsgálata. Ezen feltételnek megfelelőek?

☒ igen ☐ nem ☐ részben

Amennyiben nem, ennek oka:.....

II. **SZEMÉLYÜGYI DOKUMENTÁCIÓRA VONATKOZÓ TÉNYMEGÁLLAPÍTÁSOK** (Ebben a témacsoportban mindazon személyügyi dokumentumok vizsgálata kerül, melyek a jogviszony létesítésével kapcsolatosan keletkeztek, illetve a program indulásakor vizsgálándók. Mint például: közfoglalkoztatási szerződés, tájékoztatási kötelezettség, munkaköri leírás és annak tartalma, garantált bérbesorolás, munkaközvetítők munkaköri leírásának ellenőrzése, foglalkozás-egészségügyi vizsgálat léte, szabadság nyilvántartás, ÁSZF szerinti jelenléti ív, munkanapló, iratminták használata stb.)

5.) Az **Mt. 46. § szerinti munkáltató tájékoztatási kötelezettségének eleget tett-e?**

☒ igen ☐ nem ☐ részben

Amennyiben nem/részben, ennek oka:.....

6.) **Garantált bérbesorolás vizsgálata végzettségek kontrollálásával. (Bér mértéke jogszabályban meghatározott (170/2011. (VIII.24.) Korm. rendelet alapján) mely függ az iskolai végzettségtől, szakképzettségtől, munkavezetői beosztástól és munkaköri besorolástól). Jogszabályi feltételeknek megfelelő volt-e?**

☒ igen ☐ nem ☐ részben

Amennyiben nem/részben, ennek oka: pl.: 3 főből 2 rendelkezett a megfelelő végzettséggel

7.) **Megtörtént-e a jelenléti ív naprakész vezetése?**

☒ igen ☐ nem ☐ részben

Amennyiben nem, ennek oka:.....

8.) **Megtörtént-e a munkanapló naprakész vezetése?**

☒ igen ☐ nem ☐ részben

Amennyiben nem, ennek oka:.....

9.) **A jelenléti ív kitöltése szabályszerűen megtörtént?**

.....
Közfoglalkoztatató/ képviselője

.....
Hatóság képviselője

.....
Jegyzőkönyvvezető

☒ igen ☐ nem ☐ részben

Amennyiben nem/részben, ennek oka:

10.) A munkanapló kitöltése szabályszerűen megtörtént?

☒ igen ☐ nem ☐ részben

Amennyiben nem/részben, ennek oka:

11.) A szabadságnylvántartás, a jelenléti ív és a munkanapló adatai összhangban vannak-e?

☒ igen ☐ nem

Amennyiben nem, ennek oka:

III. A BIZTONSÁGOS FOGLALKOZTATÁS SZABÁLYAIRA VONATKOZÓ

TÉNYMEGÁLLAPÍTÁSOK (Ebben a témacsoportban a munkavédelmi, balesetvédelmi, valamint a tűzvédelmi oktatással kapcsolatos kérdéseket, a munkaruházat kiosztását és dokumentálását, ennek helyszíni ellenőrzés keretében feltárt tapasztalatait, viselték-e a kiosztott munkaruhát a közfoglalkoztatottak, stb.)

12.) A Munkavédelmi/balesetvédelmi/tűzvédelmi oktatás (megléte vizsgálendő, érdemi problémák esetén hatáskörrel rendelkező szervhez áttétel) megtörtént-e? (a munkavédelemről szóló 1993. évi XCIII. törvény 2.§ (2) bek., 50.§, 55.§ (1) alapján szükséges vizsgálni)

☒ igen ☐ nem ☐ részben

Amennyiben nem/részben, ennek oka: pl.: nem a megfelelő időpontban, nem mindenkinek

13.) A közfoglalkoztatottak részére a munkaruha/védőfelszerelés kiosztása dokumentáltan megtörtént?

☒ igen ☐ nem ☐ részben

Amennyiben nem/részben, ennek oka:.....

IV. Pénzügyi nyilvántartásra, elszámolásra, bérköltség és egyéb közvetlen költség elszámolásokra vonatkozó irattellenőrzések és ténymegállapítások (Ebben a témacsoportban a kérdések a bérköltség és közvetlen költség elszámolásokra vonatkoznak, a pénzügyi és egyéb elkülönített nyilvántartások vezetésére, NÉTE, bevételek, bankszámlák, tárgyi eszközök, tárgyi eszközök használatba vétele, rendeltetésszerű használata, határidők betartása stb.)

14.) Az ellenőrzés időpontjáig, a Közfoglalkoztató a támogatási időszak alatt került-e csődeljárás, felszámolási eljárás, végelszámolás, illetve adósságrendezési eljárás hatálya alá az ellenőrzött időszakban?

☐ igen ☒ nem

Amennyiben igen,

indoklás:.....

15.) Az (ÁSZF II/1. 1. pont alapján) közfoglalkoztatott után normatív vagy más támogatásban is részesül-e a Közfoglalkoztató? (nyilatkozat megléte vizsgálendő, figyelemmel a 60/2014. (III.6.) és az 575/2021. (X.12.) Kormányrendeletekre)

☐ igen ☒ nem

.....
Közfoglalkoztató/ képviselője

.....
Hatóság képviselője

.....
Jegyzőkönyvvezető

Amennyiben igen, fajtája, összege (Ft/fő és mindösszesen):

.....
.....

16.) A támogatás igénylése a bérköltség vonatkozásában megfelel-e az ÁSZF és a Pénzügyi Szabályzatban leírtaknak?

☒ igen ☐ nem

Amennyiben NEM, ennek oka:

.....

17.) A támogatás igénylése a felhalmozási és működési költségek vonatkozásában megfelel-e az ÁSZF és a Pénzügyi Szabályzatban leírtaknak?

☒ igen ☐ nem

Amennyiben NEM, ennek oka:

.....

18.) Elszámoltak-e olyan jogcímeket, amelyeknek elszámolását a hatósági szerződés tiltja (táppénz stb):

☐ igen ☒ nem

.....

19.) A közfoglalkoztató a pénzforgalmának kezelésére használ-e

➤ elkülönített bankszámlát? (ÁSZF II/1.) 7. pont alapján)

☒ igen ☐ nem

Amennyiben NEM, ennek oka:

.....

➤ elkülönített házi pénztárt?.....

☒ igen ☐ nem

Amennyiben NEM, ennek oka:

20.) A közfoglalkoztató eleget tett-e az elkülönített nyilvántartások vezetésével kapcsolatos alábbi kötelezettségeinek?

a) az elszámolt költségek vonatkozásában?

☒ igen ☐ nem ☐ részben

Amennyiben NEM/részben, ennek oka:

.....

b) a nagy értékű tárgyi eszközök (néte) esetében?

☒ igen ☐ nem ☐ részben

Amennyiben NEM/részben, ennek oka:

.....

c) a készletnyilvántartásoknál?

☒ igen ☐ nem ☐ részben

Amennyiben NEM/részben, ennek oka:

.....

Közfoglalkoztató/ képviselője

Hatóság képviselője

.....

Jegyzőkönyvvezető

d) munkaruha kiosztása dokumentált-e?

☒ igen ☐ nem ☐ részben

Amennyiben NEM/részben, ennek oka:

e) bevételeit elkülönítetten tartja-e nyilván?

☒ igen ☐ nem ☐ részben

Amennyiben NEM/részben, ennek oka:

21.) A Közfoglalkoztató beszerzéseinek értéke a hatályos **közbeszerzésről** szóló törvény szerinti összeget elérte?

☐ igen ☒ nem

Amennyiben igen, a közbeszerzési kötelezettségének eleget tett-e ☐ igen ☐ nem

22.) A beszerzett NÉTE eszközök az elidegenítési és terhelési tilalom időszakában (az elidegenítési és terhelési tilalom hatálya alatt lévő eszközök)

➤ fellelhetők: ☒ igen ☐ nem

➤ az eszköz tárolásának helye: megfelelő; nem megfelelő

➤ tárolásuk körülményeinek leírása: Resznek, Mártírok u. 1. feldolgozó üzem területén kialakított fedett tárolók

Szűrőpróbaszerűen kiválasztott bérköltségelszámolások ellenőrzése kapcsán:

23.) közfoglalkoztatási szerződések alaki feltételeknek megfelelnek:

☒ igen ☐ nem ☐ részben

24.) munkaköri leírások tartalmi elemek vizsgálata, munkairányítási feladatok megjelenítése:

igen ☐ nem ☐ részben

25.) garantált bérhez kapcsolódó végzettség megfelelő: ☒ igen ☐ nem ☐ részben

26.) bérbesorolás helyesen történt: ☒ igen ☐ nem ☐ részben

27.) Saját termelésű készletek (STK) ellenőrzése:

- helyszínen fellelhető-e raktárkészlet: ☒ igen ☐ nem

- a termék útja kísérő dokumentumokkal történik: ☒ igen ☐ nem

- az értékesített termékek számlázott mennyisége az alapidokumentumok segítségével a készletkimutatásokkal összhangban áll-e (a könyvelésben a teljeskörűség biztosított-e)?
igen ☒ nem

Közfoglalkoztató/ képviselője

Hatóság képviselője

Jegyzőkönyvvezető

- a Közfoglalkoztató a készletnyilvántartási kötelezettségének eleget tett-e?

☒ igen ☐ nem

- Teljeskörűsége biztosított? ☒ igen ☐ nem

Megállapítható-e szerződésszegés? Történt-e egyéb okból jogalap nélküli kifizetés?

☐ igen ☒ nem

Amennyiben igen, indoklás:

.....

28.) Történt-e egyéb okból jogalap nélküli kifizetés?

☐ igen ☒ nem

Amennyiben igen, indoklás:

.....

29.) Egyéb megállapítások/megjegyzések:

Záradék

A Közfoglalkoztató vagy képviselője – a jogokra és kötelezettségekre való figyelmeztetés után - a jegyzőkönyvben rögzítettekkel kapcsolatban a következő nyilatkozatot tette:

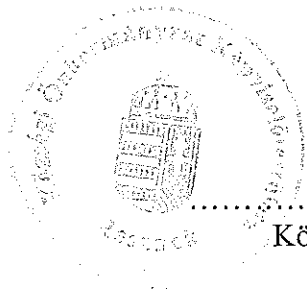
A Hatóság képviselője tájékoztatja a Közfoglalkoztatót, hogy

- a jegyzőkönyvben foglaltakkal kapcsolatban **8 napon belül** írásban **észrevételt tehet**.
- a jegyzőkönyvben tett megállapítások vonatkozásában a hatáskör hiányában a jegyzőkönyvet és annak mellékleteit nyolc napon belül átteszi a hatáskörrel rendelkező hatósághoz.

A Közfoglalkoztató az alábbi nyilatkozatban hozzájárulását adja, hogy az eljárás során felvett személyes adatait a hatóság az eljárás céljának érdekében kezelheti, felhasználhatja, tárolhatja, feldolgozhatja, továbbíthatja, mások számára hozzáférhetővé teszi.

Jelenlévők a jegyzőkönyvet – elolvasás és értelmezés után – aláírásukkal hitelesítették. Aláírásával egyidejűleg a Közfoglalkoztató a jegyzőkönyv egy példányát átvette

K.m.f.



.....
Közfoglalkoztató/ képviselője

.....
Hatóság képviselője

.....
Jegyzőkönyvvezető