

Előterjesztés

a BFT 2021. évi ellenőrzési tervének megvalósításáról és a 2022. évi ellenőrzési tervének elfogadásáról

I. A 2021. évi ellenőrzési tevékenység bemutatása

A Balaton Fejlesztési Tanács 2021. május 14-i ülésén fogadta el a 2021. évi ellenőrzési tervét (22/2021.(05.14.) számú BFT határozat). Jelen előterjesztés az ellenőrzési terv megvalósítását mutatja be, az tervezett ellenőrzések és azok megvalósulásának szerkezetében.

1. Pénzügyi- és szakmai beszámolók ellenőrzése (2021. évben befejeződött projektek BFT támogatás kifizetéséhez kapcsolódó ellenőrzési tevékenység):

Tervezett:

- 2019. évi fejlesztési forrás: 9 projekt.
- 2020. évi fejlesztési forrás: kb. 49 projekt.
- 2021. évi fejlesztési forrás: kb. 23 projekt.

Megvalósulás: A pénzügyi-és szakmai beszámolók ellenőrzése – a befejezési és elszámolási határidők módosítása miatt 2021. május 15 – 2022. május 6. között összesen: 72 db projekt esetében valósultak meg.

2. Helyszíni ellenőrzés a fenntartási kötelezettségek teljesítése érdekében (utóellenőrzéssel helyszíni szemle keretében) az alábbiak szerint:

Tervezett:

- Településfejlesztési beruházások támogatása
 - 2019. évi fejlesztési forrás: 5 projekt
 - 2020. évi fejlesztési forrás: 25 projekt
- Közbiztonság-vízbiztonság fejlesztése témakörben
 - 2019. évi fejlesztési forrás: 6 projekt
 - 2020. évi fejlesztési forrás: 6 projekt

Megvalósulás: A tervezett 42 projekt helyszíni ellenőrzéséből 26 projekt helyszíni ellenőrzését végezték el a Balatoni Integrációs Közhasznú Nonprofit Kft. munkatársai 2021. május 15 – 2022. május 6. között az alábbiak szerint:

- Településfejlesztési beruházások támogatása (2019. évi fejl. forrás):
 - 3 település esetében a befejezési határidő módosítása miatt a helyszíni ellenőrzések 2021. II. félévben valósultak meg (Paloznak, Zalacsány, Balatonfüred).
 - 1 település esetében (Siójut Község Önkormányzata) a projekt megvalósítása folyamatban van, a helyszíni ellenőrzés időpontja ezért módosul 2022. III. negyedévre.
 - 1 település (VindornyafoK Község Önkormányzata) lemondott a támogatásról, a projekt nem kerül megvalósításra.
- Településfejlesztési beruházások támogatása (2020. évi fejl. forrás):
 - 23 település esetében a tervezett helyszíni ellenőrzések megvalósultak.

- 3 település esetében (Vindornyafok, Zala, Balatonfüred) a projektek megvalósítása folyamatban van, a helyszíni ellenőrzés időpontja ezért módosul 2022. III-IV. negyedévre.
- Közbiztonság-vízbiztonság fejlesztése témakörben (2019. évi és 2020. évi fejl. forrás. 6 + 6 projekt) a helyszíni ellenőrzések a járványügyi helyzet miatt nem valósultak meg.

Az ellenőrzések jelentős része áthúzódott 2022. évre a befejezési határidők módosulása, illetve a benyújtott szakmai- és pénzügyi beszámolók hiánypótlási eljárásának időszükséglete miatt.

Az ellenőrzött projektek listáját az 1. számú melléklet keretében csatolt táblázat tartalmazza.

A helyszíni ellenőrzés folyamata

- Első lépésként a Balatoni Integrációs Közhasznú Nonprofit Kft. munkatársai kiértékeltek a Pályázó Szervezeteket / Kedvezményezetteket az ellenőrzés időpontjáról az ellenőrzéssel érintett projektek és a vizsgált dokumentumok körének meghatározásával.
- A helyszíni ellenőrzést megelőzően a BFT-nél rendelkezésre álló dokumentumokat (támogatási kérelem adatlap és mellékletei, támogatási szerződés, pénzügyi-szakmai beszámoló) a helyszíni ellenőrzésben résztvevő munkatársak áttekintették és felkészültek az ellenőrzés lefolytatására.
- A helyszíni ellenőrzéseken minden esetben 2 fő vett rész a Kft. munkatársai közül (projekt menedzser, műszaki szakértő).
- A helyszíni ellenőrzés során jegyzőkönyvet vettek fel és fotót készítettek a Kft. munkatársai a támogatott objektumokról a helyszínen. A jegyzőkönyv részei:
 - a támogatási szerződés főbb tartalmi elemei,
 - a támogatási szerződésben vállalt kötelezettségek teljesülése,
 - a támogatott projekt aktuális állapota,
 - a támogatási szerződésben rögzített célnak megfelelő hasznosítás,
 - a BFT támogatás feltételeként, akadálymentesítési témakörben előírt szakmai feladatok megvalósítása,
 - a működtetés tapasztalatai,
 - az ellenőrzés során vizsgált dokumentumok köre (közbeszerzési dokumentáció, eredeti számlák, megbízási/kiviteli szerződések, építési napló, stb.)
- A Kft. munkatársai megvizsgálták a Pályázó Szervezeteknél / Kedvezményezetteknek rendelkezésre álló pályázati dokumentumokat, egyedi eszköznyilvántartó lapokat – a támogatással beszerzett eszközök állományba vételét.
- A helyszíni ellenőrzést követően a Kft. munkatársai elvégezték a szükséges irodai utómunkálatokat (hiánypótlási eljárás, fénymásolás, szkennelés, irattározás, fényképek csoportosítása, stb.)
- A helyszíni ellenőrzésekről készült jegyzőkönyvek előzetes egyeztetés alapján a Balatoni Integrációs Közhasznú Nonprofit Kft. irodaházában megtekinthetők.

A helyszíni ellenőrzés tapasztalatai:

Településfejlesztési beruházások támogatása

A Balaton Fejlesztési Tanács szakmai céljai – a természeti és épített környezet minőségi javítása, a partvédművek és a parti sétányok, települési közösségi terek fejlesztése, a felhagyott temetők, kegyeleti parkok rehabilitációja - megvalósultak.

A támogatott önkormányzatok a BFT támogatásból megvalósított fejlesztéseknek gondos gazdái. A támogatási szerződésben rögzített üzemeltetési és fenntartási kötelezettséget (pl. parti sétányok és partvédművek állagmegóvása, zöldterületek és virágágyások karbantartása, kültéri eszközök karbantartása, festés, javítás) az önkormányzatok ellátták.

A **2021. május 15 – 2022. május 6. közötti** ellenőrzések során az előző évihez képest csökkenő mértékben tapasztaltunk műszaki adminisztrációs hiányosságokat, melyek pótlására az ellenőrzési jegyzőkönyvben szólítottuk fel a kedvezményezett önkormányzatokat. Néhány esetben a hiányosságok pótlása csak többszöri nekifutásra volt sikeres, ezen esetekben a munkaszervezet operatív támogatására is szükség volt. A jelen előterjesztés elkészítéséig a hiányosságok pótlása a munkaszervezet intenzív együttműködésével megtörtént, ill. folyamatban van.

Az ellenőrzés ezen felül az elkészült művek egyes műszaki tulajdonságával kapcsolatosan a biztonságosabb üzemeltetést, illetve a teljes életciklus alatti jobb használhatóságot eredményező műszaki javaslatokat is tett.

Az ellenőrzések során feltárt műszaki problémák főbb típusai:

- Műszaki ellenőr közel a projektek felénél nem került megbízásra (nem kötelező). Ez kedvezőtlenül befolyásolja mind az elszámolás, mind a műszaki követelmények megvalósulásának megbízhatóságát. Különösen vonatkozik ez a telepített játék és fitnesz eszközökre, melyek esetében az esési terek esést csökkentő védőrétegeinek kellő vastagsága - mint takart munkarész - csak bontással, ill. fúrással ellenőrizhető. Erre az esetre az idei gyakorlatban néhány esetben előírtuk az e szerkezetre külön vonatkoztatott kivitelezői vagy építetói nyilatkozat szükségességét.
- Az utólagos ellenőrzés - műszaki ellenőr hiányában – több esetben tárt fel kisebb eltérést és hibás tartalmat a tervezett és a megvalósult műszaki tartalom között. Ezen eltérések a projekt célját nem befolyásolták, korrekciójuk azonban többlet adminisztrációs és szervezési feladatot jelentettek a Kedvezményezettnek és a munkaszervezetnek is. Az ellenőrzéseket követően a javítások részben megtörténtek, részben a garanciális határidőn belül (1, ill. 2 év) kötelezően megvalósításra kerültek előírásra.
- Szintén a műszaki ellenőr, műszaki munkatárs hiányára vezethető vissza a műszaki dokumentációk hiányossága (pld.: munkaterület átadási-, ill. visszaadási jegyzőkönyvek, építési naplók (nem mindenütt kötelező!), kivitelezői nyilatkozat, stb.).
- A kisebb nagyságrendű fejlesztések esetén jellemző, hogy sem a szavatosság-, illetve garanciális kötelezettségek, de még a kötbér lehetőségek sem szerepelnek a vállalkozási szerződésekben. Mivel valójában a pályázati célok forrása mindkét finanszírozási oldalon közpénz, a szerződésekben e körülményre a jövőben az építetói figyelmet már a bírálat előkészítésénél fel kell hívni.

A fenti tapasztalatok alapján a 2022. évi településfejlesztési pályázat lebonyolítása során a munkaszervezet:

- fakultatív műszaki jellegű felkészítő tájékoztatót kíván tartani a pályázók számára a kiírások megjelenését követően,

- a pályázati felhívás alapján továbbra is lehetőséget biztosít a műszaki ellenőr költségének elszámolására, és erre a fenti tájékoztatón a figyelmet nyomatékkal felhívja,
- közbenső ellenőrzést tart indokolt esetben. Felmerül - a megvalósítás fázisában, a jelentősebb volumenű fejlesztések esetén - a munkaszervezet közbenső ellenőrzésének szükségessége. Erre a munkaszervezet Ellenőrzési Szabályzata lehetőséget ad. A tapasztalatok azt mutatják, hogy a munkaszervezet szakmai közreműködése több esetben segítette a résztvevők közötti vitás kérdések rendezését, illetve a megvalósult tartalom teljeskörűségének hatékonyabb ellenőrzését (pld. a több ütemben megvalósuló tartalmak esetében).

**2022. évi ellenőrzési terv
(2022.05.14-2022.12.31. között)**

2022. évben három féle ellenőrzési tevékenységet tervezünk:

1. Projekt megvalósítást követő, utólagos ellenőrzés (pénzügyi- és szakmai beszámoló ellenőrzése)

Valamennyi projekt esetében kötelező elvégezni a projektek megvalósulását követő, a támogatás kifizetésének alapját képező pénzügyi és szakmai tartalmú dokumentáción alapuló elemzést.

2022. évben 4 forrás keretében támogatott / támogatásra kerülő projektek befejezése és elszámolása várható:

Forrás megnevezése	Ellenőrzés típusa	Projektek száma	Ütemezés
2019. évi fejlesztési forrás	Projekt megvalósítását követő, utólagos ellenőrzés	kb. 2 db	2022. II. - IV. negyedév
2020. évi fejlesztési forrás		kb. 4 db	2022. II. - IV. negyedév
2021. évi fejlesztési forrás		kb. 52 db	2022. II. - IV. negyedév
2022. évi fejlesztési forrás		kb. 24 db	2022. II. - IV. negyedév

2. Közbenső ellenőrzés (helyszíni ellenőrzés)

A 20 millió HUF, illetve ennél nagyobb volumenű (a műszaki tartalomban, helyszínrajzi elrendezésében, időben várhatóan hosszabb lefutású, esetleg több szakaszban megvalósuló településfejlesztési projektek) esetében a munkaszervezet építetói egyeztetés alapján közbenső ellenőrzéseket tervez.

A 2021. évi fejlesztési forrásból támogatott pályázatok esetében (településfejlesztési beruházások) a közbenső helyszíni ellenőrzés előreláthatóan 7 projektet fog érinteni.

3. Utóellenőrzés (helyszíni ellenőrzés)

Az elmúlt években a BFT jelentős forrást biztosított a településfejlesztési beruházások támogatására, valamint a közbiztonság-vízbiztonság fejlesztésére.

Mivel mindkét terület kiemelten fontos a térség fejlesztése szempontjából, ezért javasoljuk, hogy a projektek megvalósulási határidejének figyelembevételével az alábbi támogatási célterületeken (mely célterületek esetében a Támogató (BFT-ITM) 5 éves fenntartási kötelezettséget írt elő a Kedvezményezettek részére) a megvalósult projektek ellenőrzésére kerüljön sor:

- a 2019. évi fejlesztési forrásból támogatott pályázatok esetében a helyszíni utóellenőrzés elvégzését az alábbiak szerint:
 - Közbiztonság-vízbiztonság témakörben: 6 projekt,
 - Településfejlesztési beruházások témakörben: 1 projekt.

- a 2020. évi fejlesztési forrásból támogatott pályázatok esetében a helyszíni utóellenőrzés elvégzését az alábbiak szerint:
 - Közbiztonság-vízbiztonság témakörben: 6 projekt,
 - Településfejlesztési beruházások témakörben: 3 projekt.
- a 2021. évi fejlesztési forrásból támogatott pályázatok esetében a helyszíni utóellenőrzés elvégzését az alábbiak szerint:
 - Közbiztonság-vízbiztonság témakörben: 10 projekt,
 - Településfejlesztési beruházások témakörben: kb. 12-20 projekt.

Kérjük a Tisztelt Tanácsot az előterjesztésben foglaltak elfogadására.

Siófok, 2022. május 5.

Balatoni Integrációs Nonprofit Kft.

..../2022 (05.13.) BFT határozat

A Balaton Fejlesztési Tanács a BFT 2021. évi ellenőrzési tervének megvalósulásáról és a 2022. évi ellenőrzési tervének elfogadásáról szóló előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozza:

1. A Tanács a 2021. évi ellenőrzési terv megvalósításáról és a 2021. évi ellenőrzési tevékenység tapasztalatairól szóló beszámolót elfogadja.
2. A Tanács a 2022. évi ellenőrzési tervet elfogadja.

Felelős: Dr. Molnár Gábor ügyvezető igazgató

Határidő: értelem szerint