

Előterjesztés
a BFT 2022. évi ellenőrzési tervének megvalósításáról
és a BFT 2023. évi ellenőrzési tervének elfogadásáról

I. A BFT 2022. évi ellenőrzési tevékenységének bemutatása

A Balaton Fejlesztési Tanács 2022. május 13-i ülésén fogadta el a 2022. évi ellenőrzési tervét (23/2022.(05.13.) számú BFT határozat). Jelen előterjesztés az ellenőrzési terv megvalósítását mutatja be a tervezett ellenőrzések és azok megvalósulásának szerkezetében.

1. Pénzügyi- és szakmai beszámolók ellenőrzése (2022. évben befejeződött projektek BFT támogatás kifizetéséhez kapcsolódó ellenőrzési tevékenység):

Tervezett:

- 2019. évi fejlesztési forrás: 2 projekt.
- 2020. évi fejlesztési forrás: kb. 4 projekt.
- 2021. évi fejlesztési forrás: kb. 52 projekt.
- 2022. évi fejlesztési forrás: kb. 24 projekt.

Megvalósulás: A pénzügyi-és szakmai beszámolók ellenőrzése – a támogatott projektek befejezési és elszámolási határidő módosításai miatt - 2022. május 7 és 2022. december 31. közötti időszakban összesen 66 projekt esetében valósult meg az alábbiak szerint:

- 2019. évi fejlesztési forrás: 3 projekt.
- 2020. évi fejlesztési forrás: 7 projekt.
- 2021. évi fejlesztési forrás: 40 projekt.
- 2022. évi fejlesztési forrás: 16 projekt.

A pénzügyi-és szakmai beszámolók ellenőrzése során szinte minden projekt esetében szükséges volt hiánypótlási eljárás lefolytatására és / vagy a támogatási szerződés módosítására.

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

Tervezett:

- Településfejlesztési beruházások támogatása témakörben:
 - 2019. évi fejlesztési forrás: 1 projekt
 - 2020. évi fejlesztési forrás: 3 projekt
 - 2021. évi fejlesztési forrás: 12-20 projekt
- Közbiztonság-vízbiztonság fejlesztése témakörben:
 - 2019. évi fejlesztési forrás: 6 projekt
 - 2020. évi fejlesztési forrás: 6 projekt
 - 2021. évi fejlesztési forrás: 10 projekt

Megvalósulás: A 2022. május 7. és 2022. december 31. közötti időszakban a tervezett helyszíni ellenőrzéséből 15 projekt helyszíni ellenőrzését végezték el a Balatoni Integrációs Közhasznú Nonprofit Kft. munkatársai.

- Településfejlesztési beruházások támogatása témakörben:

- 2019. évi fejl. forrás: 1 projekt helyszíni ellenőrzése a tervezettek szerint megvalósult (Siójut Község Önkormányzata).
- 2020. évi fejl. forrás: 3 projekt helyszíni ellenőrzése a tervezettek szerint megvalósult (Vindornyafok Község Önkormányzata, Zala Község Önkormányzata, Balatonfüred Város Önkormányzata).
- 2021. évi fejlesztési forrás: a tervezett 12-20 projekt helyszíni ellenőrzéséből 11 projekt helyszíni ellenőrzése zárult le 2022. december 31-ig, további 14 projekt helyszíni ellenőrzése 2023. január - 2023. április között valósult meg.
- Közbiztonság-vízbiztonság fejlesztése témakörben: a 2019. évi-, a 2020. évi- és a 2021. évi fejlesztési forrásból finanszírozott 6+6+10 projekt esetében a helyszíni ellenőrzések nem valósultak meg, a helyszíni szemlékre 2023. III-IV. félévben fog sor kerülni.

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

3. 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 építetői egyeztetés alapján közbenső ellenőrzéseket tervezett.

A 2021. évi fejlesztési forrásból támogatott pályázatok esetében (településfejlesztési beruházások) 7 projekt közbenső helyszíni ellenőrzését prognosztizáltuk. A projektgazdákkal folytatott egyeztetés alapján a közbenső ellenőrzést nem tartottuk indokoltnak. Az érintett projektek esetében a projektek befejezését követően került sor a helyszíni ellenőrzésre.

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 / Kedvezményezetteknel rendelkezésre álló pályázati dokumentumokat, egyedi eszköznyilvántartó lapokat – a támogatással beszerzett eszközök állományba vételét.
- A helyszíni ellenőrzést követően a Kft. munkatársai elvégezték a szükséges irodai utómunkákat (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 - megvalósultak.

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

A **2022. május 7 – 2022. december 31. közötti** ellenőrzések során az előző évihez képest hasonló mértékben tapasztaltunk műszaki adminisztrációs hiányosságokat, melyek pótlására az ellenőrzési jegyzőkönyvben szólítottuk fel a Kedvezményezett önkormányzatokat. A hiányosságok főleg a megváltoztatott műszaki tartalmak, illetve eltérések nem kiírás szerinti kezeléséből adódtak. Több esetben ezért az elszámoláshoz hiánypótlások és pontosító kérdések kapcsolódtak, melyek több szerződés módosítást, illetve BFT Elnöki határozatok meghozatalát is szükségessé tették.

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, kevés kivétellel megtörtént.

Az ellenőrzés ezen felül több esetben az elkészült művek egyes műszaki-, állagmegóvási-, ill. baleset- vagy munkavédelmi tulajdonságaival kapcsolatosan a biztonságosabb üzemeltetést, illetve a teljes életciklus alatti jobb használhatóságot eredményező műszaki javaslatokat is tett. A javaslatokat az ellenőrzési jegyzőkönyvek tartalmazzák.

Az ellenőrzések során feltárt műszaki problémák főbb típusai:

- Műszaki ellenőr közel a projektek 70%-nál nem került megbízásra (nem kötelező). Ez kedvezőtlenül befolyásolja mind az elszámolás, mind a műszaki követelmények megvalósulásának kérdéseit. Az ellenőrzést végző munkaszervezet az elszámolások hitelessége érdekében ez évben is részletesebben foglalkozott a mennyiségi, minőségi és ár kérdések vizsgálatával. Különösen vonatkozik ez az ácsolt felépítményekre, a burkolatokra valamint a telepített játék és fitness eszközökre, melyek esetében az esési terek esést csökkentő védőrétegeinek kellő vastagsága - mint takart munkarész - csak bontással, ill. fűréssal ellenőrizhető. A gyakorlatban megköveteltük a hitelesen záradékolt megvalósulási helyszínrajzokat és részletterveket.
- Az utólagos ellenőrzés - műszaki ellenőr hiányában – több esetben tárt fel eltérést és hibás tartalmat a tervezett és a megvalósult műszaki tartalom vonatkozásban. 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 megtörténtek, részben a garanciális határidőn belül (1, ill. 2 év) elvégzendőként kerültek jegyzőkönyvileg rögzítésre.

- 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.)
- Az előző bekezdéshez kapcsolódik az a helyenként alkalmazott gyakorlat, hogy szinte minden munkanemet más-más (jellemzően helyi) vállalkozó végez így akár 12-14 önálló teljesítés történik mindegyik külön adminisztrációval kísérve. Ez egyfelől mind a támogató mind a támogatott oldalán sok többlet adminisztrációt vet fel, másfelől a rész egységek garanciái a teljes építmény garanciális helyzetét megzavarják. A technika módot ad ok-okozati és felelősségi viszonyok felcserélésére (pld.: egy sérült fa szerkezet lehet szállítói, ács kivitelezői, bevonatolást végző kivitelező hibájából garanciálisan javítandó. Nehezen dönthető el melyik rész teljesítés okozza a hibát.) Ezen megvalósítási gyakorlat negatívumaira igyekszünk felhívni a pályázók figyelmét.

II. A BFT 2023. évi ellenőrzési terve (2023. január 1 – 2023. december 31. között)

2023. évben az alábbi ellenőrzési tevékenységet tervezzük:

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.

2023. évben 3 forrás keretében támogatott / támogatásra kerülő projektek befejezése és elszámolása várható:

Forrás megnevezése	Ellenőrzés típusa	Projektek száma	Ütemezés
2021. évi fejlesztési forrás	Projekt megvalósítását követő, utólagos ellenőrzés	kb. 17 db	2023. I. - IV. negyedév
2022. évi fejlesztési forrás		kb. 19 db	2023. I. - IV. negyedév
2023. évi fejlesztési forrás		kb. 19 db	2023. III. - 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 szükség szerint / építetői egyeztetés alapján közbenső ellenőrzéseket tervez.

Közbenső ellenőrzést előzetesen nem tervezünk.

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 a projektek megvalósulási határidejének figyelembevételével az alábbi támogatási célterületeken (mely célterületek esetében a Támogató (BFT-ITM) 5 éves fenntartási kötelezettséget írt elő a Kedvezményezett részére) tervezzük a megvalósult projektek helyszíni ellenőrzését:

- a 2019. évi fejlesztési forrásból támogatott pályázatok esetében a helyszíni utóellenőrzés elvégzését az alábbiak szerint:
 - Közbiztonság-vízbiztonság témakörben: 6 projekt,
- a 2020. évi fejlesztési forrásból támogatott pályázatok esetében a helyszíni utóellenőrzés elvégzését az alábbiak szerint:
 - Közbiztonság-vízbiztonság témakörben: 6 projekt,
- a 2021. évi fejlesztési forrásból támogatott pályázatok esetében a helyszíni utóellenőrzés elvégzését az alábbiak szerint:
 - Közbiztonság-vízbiztonság témakörben: 10 projekt,
 - Településfejlesztési beruházások témakörben: 34 projekt (ebből 14 projekt helyszíni ellenőrzése már megvalósult 2023.01.01-2023.04.30. közötti időszakban).
- a 2022. évi fejlesztési forrásból támogatott pályázatok esetében a helyszíni utóellenőrzés elvégzését az alábbiak szerint:
 - Közbiztonság-vízbiztonság témakörben: 6 projekt,
 - Településfejlesztési beruházások témakörben: 0 projekt.

Kérjük a Tisztelt Tanácsot az előterjesztésben foglaltak elfogadására.

Siófok, 2023. május 9.

Balatoni Integrációs Nonprofit Kft.

..../2023 (05.18.) BFT határozat

A Balaton Fejlesztési Tanács a BFT 2022. évi ellenőrzési tervének megvalósulásáról és a BFT 2023. évi ellenőrzési tervének elfogadásáról szóló előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozza:

1. A Tanács a 2022. évi ellenőrzési terv megvalósításáról és a 2022. évi ellenőrzési tevékenység tapasztalatairól szóló beszámolót elfogadja.
2. A Tanács a 2023. évi ellenőrzési tervet elfogadja.

Felelős: Dr. Molnár Gábor ügyvezető igazgató

Határidő: értelem szerint