

**Előterjesztés**  
**a BFT 2023. évi ellenőrzési tervének megvalósításáról**  
**és a BFT 2024. évi ellenőrzési tervének elfogadásáról**

**I. A BFT 2023. évi ellenőrzési tevékenységének bemutatása**

A Balaton Fejlesztési Tanács 2023. május 18-i ülésén fogadta el a 2023. évi ellenőrzési tervét (13/2023.(05.18.) számú BFT határozat). Jelen előterjesztés az ellenőrzési terv megvalósítását mutatja be a tervezett ellenőrzések és azok megvalósulásának szerkezetében.

1. Pénzügyi- és szakmai beszámolók ellenőrzése (a 2023. évben befejeződött projektek BFT támogatás kifizetéséhez kapcsolódó ellenőrzési tevékenység):

*Tervezett:*

- 2021. évi fejlesztési forrás: kb. 17 projekt.
- 2022. évi fejlesztési forrás: kb. 19 projekt,
- 2023. évi fejlesztési forrás: kb. 19 projekt.

*Megvalósulás:* A **pénzügyi-és szakmai beszámolók ellenőrzése** – a támogatott projektek befejezési és elszámolási határidő módosításai miatt a **2023. január 1. – 2023. december 31.** közötti időszakban **összesen 63 projekt** esetében valósult meg.

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:
  - 2021. évi fejlesztési forrás: 34 projekt,
  - 2022. évi fejlesztési forrás: 0 projekt.
- Közbiztonság-vízbiztonság fejlesztése témakörben:
  - 2019. évi fejlesztési forrás: 6 projekt,
  - 2020. évi fejlesztési forrás: 6 projekt,
  - 2021. évi fejlesztési forrás: 10 projekt,
  - 2022. évi fejlesztési forrás: 6 projekt.

*Megvalósulás:* A **2023. január 1. – 2023. december 31. közötti időszakban** a tervezett helyszíni ellenőrzésekből **47 projekt helyszíni ellenőrzését** végezték el a Balatoni Integrációs Közhasznú Nonprofit Kft. munkatársai.

- **Településfejlesztési beruházások támogatása témakörben:**
  - 2020. évi fejlesztési forrás: **1 projekt**,
  - 2021. évi fejlesztési forrás: a tervezett 34 helyett, **31 projekt** helyszíni ellenőrzése valósult meg 2023. dec. 31-ig, 1 projekt helyszíni

ellenőrzésére 2024. május hónapra tolódott a projekt befejezési határidejének módosítása miatt (Gyulakeszi K. Önk.),

- 2022. évi fejlesztési forrás: **0 projekt** (nem volt betervezve helyszíni ellenőrzés 2023. évre erre a keretre vonatkozóan, a helyszíni ellenőrzések 2024., ill. 2025 évekre kerülnek beütemezésre).

- **Közbiztonság-vízbiztonság fejlesztése témakörben:**

- 2019. évi fejlesztési forrás: a tervezett 6 helyett **4 projekt** helyszíni ellenőrzése valósult meg 2023. dec. 31-ig, 2 projekt helyszíni ellenőrzése a Kedvezményezettrel folytatott egyeztetés alapján 2024. évre került beütemezésre;
- 2020. évi fejlesztési forrás: a tervezett 6 helyett **4 projekt** helyszíni ellenőrzése valósult meg 2023. dec. 31-ig, 2 projekt helyszíni ellenőrzése a Kedvezményezettrel folytatott egyeztetés alapján 2024. évre került beütemezésre;
- 2021. évi fejlesztési forrás: a tervezett 10 helyett **4 projekt** helyszíni ellenőrzése valósult meg 2023. dec. 31-ig, 6 projekt helyszíni ellenőrzése a Kedvezményezettrel folytatott egyeztetés alapján 2024. évre került beütemezésre;
- 2022. évi fejlesztési forrás: a tervezett 6 helyett, **3 projekt** helyszíni ellenőrzése valósult meg 2023. dec. 31-ig, 3 projekt helyszíni ellenőrzése a Kedvezményezettrel folytatott egyeztetés alapján 2024. évre került beütemezésre.

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

3. Közbenső ellenőrzés (helyszíni ellenőrzés)

2023. évben 1 projekt esetében került sor közbenső ellenőrzésre, melyet a szállítói finanszírozás és az elektromos hálózatra való rákötés elhúzódása indokolt (Esztergályhorváti Község Önkormányzata). A projekt megvalósult, a támogatás összege kifizetésre került.

**A helyszíni ellenőrzéseket a munkaszervezet az alábbi módszertan alapján végzi:**

- 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 (amennyiben releváns),

- 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 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:**

#### **Közbiztonsági-vízbiztonsági fejlesztések támogatása:**

2023. évben 4 szervezet (Országos Meteorológiai Szolgálat, Zala Vármegyei Rendőrkapitányság, Veszprém Vármegyei Rendőrkapitányság és a Vízimentők Magyarországi Szakszolgálat (ÖTE) által, a 2019-2022. évi fejlesztési forrásokból támogatott, összesen 15 projekt helyszíni szemléjére / ellenőrzésére került sor.

A BFT támogatásból beszerzett eszközök (informatikai eszközök, digitális fényképezőgépek, kamerák, optikai lencsék, adattároló egységek, elektromos kerékpárok, bútorok, stb.) mindegyike az ellenőrzés időpontjában üzemképes volt, azokat Kedvezményezettek a támogatási célnak megfelelően használták.

A BFT támogatásból megvalósul egyéb beruházások, fejlesztések esetében (pl.: okos zebrák kiépítése, vadriasztó prizmak kihelyezése, MENTŐÖV projekt: kihelyezett mentőmellény egységek) a rendeltetésszerű használatból adódó kisebb hiányosságokat (pl. hiányzó prizma, nem világító – az útburkolatba épített Led lámpa, „elveszett” mentőmellény) tapasztaltak az ellenőrök. A Kedvezményezettek / Fenntartók intézkednek/intézkedtek a fenntartási időszak alatt ezek pótlásáról / javításáról.

#### **Településfejlesztési beruházások támogatása**

A Balaton Fejlesztési Tanács szakmai céljai – a természeti és épített környezet minőségi javítása, azaz a klímaváltozás környezeti hatásait mérséklő önkormányzati közterületi fejlesztések, a parti sétányok kialakítása, a partvédművek fejlesztése, a felhagyott temetők-, kegyeleti parkok rehabilitációja, a helyi értékeket bemutató és/vagy közösségfejlesztést célzó közterületi fejlesztések - megvalósultak.

A Kedvezményezettek a BFT támogatásból megvalósított fejlesztéseknek gondos gazdái. A támogatási szerződésben rögzített üzemeltetési és fenntartási kötelezettséget (pl. parkok és sétányok, valamint virágágyások gondozása, kültéri eszközök karbantartása, festése, javítása, a beszerzett elektromos eszközök karbantartása) az önkormányzatok ellátják.

A **2023. január 1 – 2023. december 31. közötti** ellenőrzések során az előző évihez képest hasonló mértékben tapasztaltunk műszaki adminisztrációs hiányosságokat az **építési munkálatoknál**, 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 (tisztázó) kérdések kapcsolódtak, melyek több szerződésmódosítást, illetve BFT Elnöki határozatok meghozatalát is szükségesé 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 megtörtént. Fontos ugyanakkor megemlíteni, hogy a változásokat az eredeti tartalommal műszakilag kompatibilisnek és a pályázati célokkal összhangban állónak értékeljük.

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. Ezek megvalósulását a munkaszervezet továbbiakban is figyelemmel kíséri.

#### **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 fitnesz eszközökre, melyek esetében az esési terek esést csökkentő védőrétegeinek kellő vastagsága - mint takart munkarész - csak bontással, ill. fűréssal ellenőrizhető. Minden esetben megköveteltük a hitelesen záradékolt megvalósulási helyszínrajzokat és részletterveket, a minőségi tanúsítványokat, teljesítménynyilatkozatokat.
- Az utólagos ellenőrzés – többnyire a műszaki ellenőr alkalmazását mellőző építések esetében – 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.)

A települési **zöldterületek karbantartására szolgáló eszközök, gépek, járművek beszerzésére** irányuló fejlesztések népszerűek. A beszerzések az előírásoknak megfelelően történtek, az üzemeltetést felkészült személyzet végzi, a biztonságos tárolás, töltés mindenhol megoldott. A gépjárművek forgalomba helyezése követi a szabályokat, az ezzel kapcsolatos kötelezettségeket elvégzik az önkormányzatok. Az elektromos eszközökkel kapcsolatos tapasztalatok általában jók, de még viszonylag rövid idő telt el a munkarendbe állításuk óta. A felmerülő problémákat még garanciális időszakon belül kezelik a szállítók.

## II. A BFT 2024. évi ellenőrzési terve (2024. január 1 – 2024. december 31. között)

2024. 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.

2024. évben 4 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. 7 db	2024. I. - II. negyedév
2022. évi fejlesztési forrás		kb. 35 db	2024. I. - IV. negyedév
2023. évi fejlesztési forrás		kb. 40 db	2024. I. - IV. negyedév
2024. évi fejlesztési forrás		BFT döntést követően becsülhető meg	2024. III. - IV. negyedév

### 2. Közbenső ellenőrzés (helyszíni ellenőrzés)

A 40 millió HUF, illetve ennél nagyobb volumenű (a műszaki tartalomban, helyszínrাজي elrendezésében, időben várhatóan hosszabb lefutású, esetleg több szakaszban megvalósuló településfejlesztési projektek) esetében a munkaszervezet szükség szerint / építetői egyeztetés alapján közbenső ellenőrzéseket tervez.

### 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 Kedvezményezettek 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: 2 projekt,
- a 2020. évi fejlesztési forrásból támogatott pályázatok esetében a helyszíni utóellenőrzés elvégzését az alábbiak szerint:
  - Közbiztonság-vízbiztonság témakörben: 2 projekt,
- a 2021. évi fejlesztési forrásból támogatott pályázatok esetében a helyszíni utóellenőrzés elvégzését az alábbiak szerint:
  - Közbiztonság-vízbiztonság témakörben: 6 projekt,
  - Településfejlesztési beruházások témakörben: 5 projekt,

- a 2022. évi fejlesztési forrásból támogatott pályázatok esetében a helyszíni utóellenőrzés elvégzését az alábbiak szerint:
  - Közbiztonság-vízbiztonság témakörben: 3 projekt,
  - Településfejlesztési beruházások témakörben: 20 projekt.

Kérjük a Tisztelt Tanácsot az előterjesztésben foglaltak elfogadására.

Siófok, 2024. április 30.

Balatoni Integrációs Nonprofit Kft.

**..... / 2024 (05.10.) BFT határozat**

A Balaton Fejlesztési Tanács a BFT 2023. évi ellenőrzési tervének megvalósulásáról és a BFT 2024. évi ellenőrzési tervének elfogadásáról szóló előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozza:

1. A Tanács a 2023. évi ellenőrzési terv megvalósításáról és a 2023. évi ellenőrzési tevékenység tapasztalatairól szóló beszámolót elfogadja.
2. A Tanács a 2024. évi ellenőrzési tervet elfogadja.

Felelős: Dr. Molnár Gábor ügyvezető igazgató  
Határidő: értelem szerint