

Előterjesztés
a BFT 2024. évi ellenőrzési tervének megvalósításáról
és a BFT 2025. évi ellenőrzési tervének elfogadásáról

I. A BFT 2024. évi ellenőrzési tevékenységének bemutatása

A Balaton Fejlesztési Tanács 2024. május 10-i ülésén fogadta el a 2024. évi ellenőrzési tervét (15/2024.(05.10.) 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 2024. évben befejeződött projektek BFT támogatás kifizetéséhez kapcsolódó ellenőrzési tevékenység):

Tervezett (kb: 82 db):

- 2021. évi fejlesztési forrás: kb. 7 projekt.
- 2022. évi fejlesztési forrás: kb. 35 projekt,
- 2023. évi fejlesztési forrás: kb. 40 projekt,
- 2024. évi fejlesztési forrás: nem került pontosan meghatározásra (BFT döntés hiányában).

Megvalósulás: A **pénzügyi-és szakmai beszámolók ellenőrzése** – a támogatott projektek befejezési és elszámolási határidő módosításai miatt a **2024. január 1. – 2024. december 31.** közötti időszakban **összesen 80 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. Közbenső ellenőrzés (helyszíni ellenőrzés)

2024. évben nem került sor közbenső ellenőrzésre.

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

Tervezett (38 db):

- Településfejlesztési beruházások támogatása témakörben:
 - 2021. évi fejlesztési forrás: 5 projekt,
 - 2022-2023. évi fejlesztési forrás: 20 projekt.
- Közbiztonság-vízbiztonság fejlesztése témakörben:
 - 2019. évi fejlesztési forrás: 2 projekt,
 - 2020. évi fejlesztési forrás: 2 projekt,
 - 2021. évi fejlesztési forrás: 6 projekt,
 - 2022. évi fejlesztési forrás: 3 projekt.

Megvalósulás: A **2024. január 1. – 2024. december 31. közötti időszakban** a tervezett helyszíni ellenőrzésekből **40 projekt helyszíni ellenőrzését** végezték el a Balatoni Integrációs Közhasznú Nonprofit Kft. munkatársai az alábbiak szerint:

Településfejlesztési beruházások támogatása témakörben:

- 2021. évi fejlesztési forrás: a tervezettek szerint 5 projekt helyszíni ellenőrzése valósult meg,
- 2022. -2023. évi fejlesztési forrás: a tervezett 20 projekt helyett 21 projekt helyszíni ellenőrzése valósult meg 2024. dec. 31-ig.

Közbiztonság-vízbiztonság fejlesztése témakörben:

- 2019. évi fejlesztési forrás: a tervezettek szerint a 2 projekt helyszíni ellenőrzése megvalósult,
- 2020. évi fejlesztési forrás: a tervezettől eltérően 3 projekt helyszíni ellenőrzése valósult meg (2+1),
- 2021. évi fejlesztési forrás: a tervezettek szerint a 6 projekt helyszíni ellenőrzése megvalósult,
- 2022. évi fejlesztési forrás: a tervezettek szerinti 3 projekt helyszíni ellenőrzése megvalósult 2024. dec. 31-ig.

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

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 (közbiztonsági 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:

- Közbiztonsági-vízbiztonsági fejlesztések támogatása:

2024. évben 3 szervezet (Somogy Vármegyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság, Somogy Vármegyei Rendőr-főkapitányság és BVRK, Rádiós Segélyhívó és Infokommunikációs Országos Egyesület) által, a 2019-2022. évi fejlesztési forrásokból támogatott, összesen 14 projekt helyszíni szemléjére / ellenőrzésére került sor.

A BFT támogatásból beszerzett eszközök, berendezések (informatikai eszközök, digitális fényképezőgépek, kamerák, optikai lencsék, adattároló egységek, bútorok, kamera- és rádiórendszerek, stb.) mindegyike az ellenőrzés időpontjában üzemképes volt, azokat Kedvezményezettek a támogatási célnak megfelelően használták, a rendszeres karbantartásról megfelelően gondoskodnak.

- 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 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.

A **2024. január 1 – 2024. 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 fitness eszközökre, melyek esetében az esési terek esést csökkentő védőrétegeinek kellő vastagsága - mint takart munkarész - csak bontással, ill. fúrással 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 organizációs 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.

II. A BFT 2025. évi ellenőrzési terve (2025. január 1 – 2025. december 31. között)

2025. 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.

2025. évben 4 fejlesztési forrás keretében támogatott / támogatásra kerülő projektek befejezése és elszámolása várható:

Forrás megnevezése	Ellenőrzés típusa	Projektek száma	Ütemezés
2022. évi fejlesztési forrás	projekt megvalósulását követő, utólagos ellenőrzés	4 db	2025. I. negyedév
2023. évi fejlesztési forrás		15 db	2025. I. - III. negyedév
2024. évi fejlesztési forrás		24 db	2025. I. - IV. negyedév
2025. évi fejlesztési forrás		BFT döntést követően becsülhető meg	2025. III. - IV. negyedév

2. Közbenső ellenőrzés (helyszíni ellenőrzés)

A 40 millió Ft, illetve ennél nagyobb volumenű (a műszaki tartalomban, helyszínrajzi elrendezésében, időben várhatóan hosszabb lefutású, esetleg több szakaszban megvalósuló településfejlesztési- és szolgálati lakás projektek) esetében a munkaszervezet szükség szerint / építetói 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 5 éves fenntartási kötelezettséget írt elő a Kedvezményezettek részére) tervezzük a megvalósult projektek helyszíni ellenőrzését:

- a 2022-2023. évi fejlesztési forrásokból támogatott pályázatok esetében a helyszíni utóellenőrzés elvégzését az alábbiak szerint:
 - Településfejlesztési beruházások témakörben: 25 projekt,
- a 2023. évi fejlesztési forrásból támogatott pályázatok esetében a helyszíni utóellenőrzés elvégzését az alábbiak szerint:
 - Közbiztonság-vízbiztonság fejlesztése témakörben: 8 projekt.

Kérjük a Tisztelt Tanácsot az előterjesztésben foglaltak elfogadására.

Siófok, 2025. február 3.

Balatoni Integrációs Nonprofit Kft.

...../2025.(02.13.) BFT határozat

A Balaton Fejlesztési Tanács a BFT 2024. évi ellenőrzési tervének megvalósulásáról és a BFT 2025. évi ellenőrzési tervének elfogadásáról szóló előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozza:

1. A Tanács a 2024. évi ellenőrzési terv megvalósításáról és a 2024. évi ellenőrzési tevékenység tapasztalatairól szóló beszámolót elfogadja.
2. A Tanács a 2025. évi ellenőrzési tervet elfogadja.

Felelős: Dr. Molnár Gábor ügyvezető igazgató

Határidő: értelem szerint