V-5/183-5/2011

Szeghalom Kistérség Többcélú Társulás
Szeghalom, Szabadság tér 4-8. sz.

Ügyszám: 1-16/2011/1.

ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

Az ellenőrzésre a Társulás 2011. évi ellenőrzési munkaterve alapján került sor.

Az ellenőrzés tárgya: „Dévaványa kistérségi szerepének erősítése a település örökség megőrzésével és fejlesztésével" című DAOP-5.1.2/B-2008-0011 projektszámú, Hősök tere út-, térburkolat-, parképítési munkái kivitelezése tárgyú fejlesztés megvalósulásának vizsgálata, valamint az ezen tevékenység során keletkezett dokumentáció ellenőrzése

Ellenőrzött költségvetési szerv: Dévaványa Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatala Dévaványa

A vizsgálat célja: Olyan pályázatkezelési és projektmenedzsment rendszer kialakításának elősegítése, mely biztosítja a közreműködő szervezet és az egyéb ellenőrző szervek által végzett ellenőrzéseken való megfelelést, a pénzügyi és egyéb kockázatok kezelését.

Vizsgálat időpontja: 2011. június 15 - 17-ig, július 20 - 26-ig.

Vizsgált időszak: a projekt megvalósulása és pénzügyi elszámolásának időszaka

A vizsgálat típusa: szabályszerűségi, pénzügyi ellenőrzés

A vizsgálat módszere: Szabályzatok, nyilvántartások, egyéb dokumentumok vizsgálata, tesztelés, szemle

A vizsgálatot végezte: Nagyné Kiss Éva belső ellenőr

Megbízólevél száma: 15/2011.

A vizsgált időszakban hivatalban lévő vezetők:
Balogh Csilla jegyző
Szűcsné Horváth Margit gazdálkodási irodavezető
Feke László műszaki irodavezető

Az ellenőrzés részletes feladatai

1. A terület általános bemutatása, a pályázati tevékenység és a pályázati szervezet

Az Önkormányzat pályázati tevékenységét a Polgármesteri Hivatal Műszaki Irodája végzi, illetve koordinálja. A műszaki irodavezető közvetlenül irányítja a pályázati referens tevékenységét. A pályázati referens végzi az önkormányzati, intézményi fenntartói pályázatok figyelését, koordinációját. Kapcsolatot tart a pályáztató és szerződéskötő hatásóságokkal, valamint a külső partnerszervezetekkel, illetve projektfelelősökkel.
A pályázati referens konkrét részletes feladatait a munkaköri leírás tartalmazza.

A szabályzat és a megtekintett munkaköri leírás alapján megállapítható, hogy a feladatok megfelelően meghatározottak, a feladat- és hatáskörök egyértelműen elkülönülnek egymástól.

A szervezeti egységen belül a folyamatba épített ellenőrzés szintjei és ellenőrzési pontjai a szabályzatokban, illetve munkaköri leírásokban foglaltak szerint működnek. Az ellenőrzési nyomvonal a pályázati forrásból megvalósuló projektekkel kapcsolatos folyamatokra nem állt rendelkezésre.
A folyamatba épített ellenőrzés rendszere nem került kidolgozásra.
A Polgármesteri Hivatal 2011-től hatályos Belső Kontroll Rendszerének szabályzata tartalmazza a pályázati eljárás és a közbeszerzési eljárás lefolytatása kockázatelemzésének módszerét, az adott kockázat felmerülésekor teendő intézkedések leírását, a felelős megjelölését. Kockázatelemzésre a projekt lebonyolítása során nem került sor.

A Polgármesteri Hivatalban rendelkezésre áll az Önkormányzat „Pályázati szabályzata", amely 2007. január 1-én lépett hatályba.
Szabályozza a fejlesztések megvalósulásához a pályázati úton elnyerhető pénzeszközök felkutatását, szabályozza a pályázatok benyújtására és megvalósítására vonatkozóan az eljárás rendjét.
A szabályzat meghatározza a pályázati tevékenység szervezeti kereteit, rögzíti a tevékenységben résztvevők feladat- és hatáskörét.
Szabályozza a döntésre jogosultak körét.
A Képviselő-testület hatáskörébe tartozik a konkrét projektjavaslatokról, a pályázatok benyújtásáról és az ehhez szükséges kiadások biztosításáról történő döntés.

A pályázati pénzkeret felhasználása a Polgármesteri Hivatal kötelezettségvállalási és utalványozási rendje szerint történik.

A projekt pénzügyi felelőse felel azért, hogy a pénzügyi elszámolások rendje megfeleljen a Támogatási Szerződésben foglaltaknak.

A vizsgált projekt címe: „Dévaványa kistérségi szerepének erősítése a település örökség megőrzésével és fejlesztésével", amely a Dél-alföldi Operatív Program keretében valósult meg az Európai Regionális Fejlesztési Alapból és hazai központi költségvetési előirányzatból vissza nem térítendő támogatás formájában.

A projekt azonosító száma: DAOP-5.1.2/B-2008-0011

A projekt tervezett összköltsége: 53.462.250 Ft

Támogatás összege: 48.116.025 Ft

A támogatás mértéke a Projekt elszámolható költségeinek 90 %-a.

Igényelhető előleg a megítélt támogatás 35 %-a.

A projekt tervezett forrás összetétele:

Saját forrás	5.346.225 Ft
Támogatási konstrukcióban megítélt vissza nem térítendő támogatás	48.116.025 Ft
Összesen:	53.462.250 Ft

A projekt tervezet anyagi-műszaki összetétele:

	Összesen	**ebből: támogatás**
Projektmenedzsment költségei	1.055.749 Ft	950.174 Ft
Építés, felújítás	47.996.251 Ft	43.196.626 Ft
Mérnöki, szakértői díjak	812.250 Ft	731.025 Ft
Tervek, tanulmányok készítése	1.500.000 Ft	1.350.000 Ft
A fejlesztés megvalósításához szükséges szolgáltatások	1.398.000 Ft	1.258.200 Ft
Marketing és nyilvánosság biztosítása	700.000 Ft	630.000 Ft
Összesen:	53.462.250 Ft	48.116.025 Ft

A megvalósítás kezdete a szerződés szerint: 2009.06.06.

A fizikai megvalósulás tervezett napja: 2010.08.31.

A projekt befejezettnek tekinthető, amennyiben a Közreműködő Szervezet a kedvezményezett projekt előrehaladási jelentését és utolsó kifizetési igénylését elfogadta.

A projektre a támogatás pénzügyi teljesítése utófinanszírozással történik.

A fejlesztéssel érintett terület nagysága: 7134 m2
Ebből: zöldfelület nagysága: 3464 m2.

Az Önkormányzat, mint Kedvezményezett Támogatási Szerződésben vállalt kötelezettségei

- A projekthez benyújtott bármely dokumentumban, annak adataiban, illetve közölt tényekben bekövetkező változást a Kedvezményezett köteles bejelenteni, a bejelentéshez köteles a módosított dokumentumot csatolni.

- Határidők betartása a projekt kezdő időpontjára.

- A költségek elszámolhatóságának kezdete.

- A projekt fizikai megvalósulására, befejezésére és lezárására vonatkozó tervezett határidők betartása.

- Az Önkormányzat a Támogatási Szerződés 4. sz. mellékletében meghatározott számszerűsíthető eredményeket köteles teljesíteni:
  - A fejlesztéssel érintett terület nagyságát és a zöldterületet, a fejlesztéssel érintett építmények számát a fenntartási időszakban megőrizni.
  - A támogatással érintett lakosok száma a megvalósítási időszakban meglévő 8346 fővel szemben a fenntartási időszak végére 9000 főre növekedjen.
  - A vállalt esélyegyenlőségi intézkedéseket, vállalásokat megtenni.
  - A környezeti fenntarthatósági szempontok szerinti célértéket az előző bekezdéssel együtt a projekt megvalósítási és fenntartási időszakában teljesíteni.
  - A pénzügyi elszámolásra vonatkozó szabályokat betartani.

A Támogatási Szerződésben a projekt elszámolható költségei tekintetében a tervezett összköltség figyelembe vételével készített pénzügyi ütemterv alapján a pénzügyi teljesítés ideje 2009., 2010. I., II. félévére esik.

Közbeszerzési eljárással kapcsolatos információk

A projekt közbeszerzési eljárásának vizsgálatára ez évben az 1-10/2011/1. ügyszámú ellenőrzési jelentés szerint sor került.
Az Önkormányzat Képviselő-testülete a közbeszerzési eljárás lefolytatásával a Képviselő-testület 41/2009. (II.19.) Kt. sz. határozatával a Békés Mérnök Kft.-t bízta meg. A lefolytatott közbeszerzési eljárás eredményeként az Önkormányzat a Colas Építő Zrt. Eger 38.397 e Ft nettó áras ajánlatát fogadta el, amely 20 %-os Áfával növelten 47.996 e Ft vállalási árat jelent. A nyertes ajánlattevővel a Vállalkozási szerződés megkötésére 2009. 06-15-én került sor.

2. A szakmai teljesítés ellenőrzése

E témakör keretében sor került a Támogatási Szerződésben meghatározott és a Vállalkozói szerződésben foglalt mennyiségi és minőségi kritériumok ellenőrzésére, a projekt ütemterv szerinti teljesítésének vizsgálatára.
A projekt szakmai teljesítéséhez kapcsolódó dokumentáció ellenőrzésére, a Megbízási szerződésben vállaltak teljesítésének vizsgálatára.

A vizsgálat szerint a Támogatási szerződésben foglalt határidők betartásra kerültek.

A kivitelezővel megkötött Vállalkozási szerződés hatályba lépése (2009.06.15.) nem korábbi, mint a pályázat befogadásának dátuma (2008.06.30.).

A projekt megvalósulásának tényleges kezdő időpontja a Támogatási szerződésben foglaltaknak megfelelően nem későbbi (2009.07.06.), mint a szerződéskori tervezett időponttól (2009.06.06.) számított 3 hónap.

A Vállalkozási szerződésben szereplő vállalási összeg a Támogatási szerződés szerinti keretet nem haladja meg.