Alacska Község Önkormányzat Polgármesterének
<u>26/2020. (VI.03.) határozata</u>
a 2019. évi ellenőrzési jelentésről

A katasztrófavédelemről és a hozzákapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésében meghatározott feladatkörben eljárva az alábbi határozatot hozom:

A 2019. évi ellenőrzési jelentést a határozat melléklete szerinti tartalommal jóváhagyom.

Felelős: Polgármester
Határidő: azonnal

Alacska, 2020. június 3.

Ujlaki Béla
Polgármester

ÉVES ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

I. Belső ellenőrzés

a) Belső ellenőrzési tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § a) pontja).

Alacska Község Önkormányzat részére a belső ellenőrzési tevékenységet a Kazincbarcika és Vonzáskörzete Többcélú Önkormányzati Kistérségi Társulás (Társulás) Társulási Tanácsa által módosításokkal egységes szerkezetben 2018. 10. 17. napján elfogadott Társulási megállapodás alapján, 2019. évben a Társulás belső ellenőre végezte. A működéshez szükséges tárgyi feltételeket a Társulás biztosította.

A belső ellenőrzési tevékenység 2019. évben a Társulás Elnöke által jóváhagyott Belső Ellenőrzési Kézikönyv és Alacska Község Önkormányzat 2019. évi belső ellenőrzési terve alapján került végrehajtásra. A beszámolási időszakban a belső ellenőr az önkormányzatnál **két vizsgálatot végzett el**, a belső ellenőrzési jelentések a jegyző, az aljegyző és a polgármester részére megküldésre kerültek (Bkr. 48. § aa) pontja).

A bizonyosságot adó tevékenység végzését elősegítette, hogy az ellenőrzések helyszínén – az előzetesen megküldött iratjegyzék alapján – a vizsgálat lebonyolítását megfelelően előkészítették, akadályozó tényezők nem merültek fel (Bkr. 48. § ab) pontja).

A költségvetési szerv vezetőjének esetleges igénye, felkérése alapján tanácsadó tevékenység is megvalósult (Bkr. 48. § ac) pontja).

Ellenőrzés megnevezése, jelentés iktatószáma	*Ellenőrzés típusa*	*Jelentés átadása*
Alacska Község Önkormányzatnál a leltározás és a mérleg leltárral történő alátámasztásának vizsgálata (17-5/2019.)	Szabályszerűségi ellenőrzés	2019.02.14.
Alacska Község Önkormányzatnál a helyi adók beszedésének vizsgálata (79-5/2019.)	Pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés	2019.02.28

b) A belső kontrollrendszer működésének értékelése (Bkr. 48. § b) pontja)

A belső ellenőr az éves belső ellenőrzési tervekben meghatározott vizsgálatok lefolytatása során eszközölt megállapítások alapján az ellenőrzési jelentésekben javaslatokat tett (Bkr. 48. § ba) pontja), melyek elősegítették a belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelését:

- *A leltározás és a mérleg leltárral történő alátámasztásának vizsgálata tekintetében:*

1. Selejtezések szabályzat szerinti dokumentálása, illetve az elmaradt selejtezések lefolytatása.
2. A követelések és kötelezettségek körében a számviteli bizonylattal alá nem támasztott tételek kivezetése.
3. Az általános forgalmi adó követelések között kimutatott összeg átvezetése.
4. A passzív időbeli elhatárolások között kimutatott tétel átvezetése.

- *A helyi adók beszedésének vizsgálata tekintetében:*

1. Az ideiglenes jelleggel végzett iparűzési tevékenység tekintetében a be nem vallott adókövetelés érvényesítése.
2. A fizetési felszólítás rendszeres kiküldése a hátralékos adózók részére.
3. Az elévült, a helyi adókhoz kapcsolódó tételek törlése.
4. A 2019. évi mérlegben a helyi adókkal kapcsolatos követelések, kötelezettségek és értékvesztés kimutatása.

Az elvégzett belső ellenőrzések tapasztalatai alapján megállapítható, hogy a **belső kontrollrendszer elemei** (kontrollkörnyezet, kockázatkezelési rendszer, kontrolltevékenységek, információs és kommunikációs rendszer, és nyomon követési rendszer) a vizsgált területeken, a fent felsorolt javaslatokra kiadott intézkedési tervek teljesülését figyelembe véve, megfelelően működik (Bkr. 48. § bb) pontja).

c) Az intézkedési terv megvalósulása (Bkr. 48. § c) pontja)

Az ellenőrzési jelentésekben tett javaslatokra intézkedési tervek készültek, melyeket a belső ellenőrzési vezető elfogadott. Az 17-5/2019. iktatószámú ellenőrzési jelentéshez tartozó intézkedési terv végrehajtása folyamatban van, 79-5/2019. iktatószámú ellenőrzési jelentéshez tartozó intézkedési terv feladatai feladatainak megvalósítása későbbi időponthoz kötött.

Ormosbánya, 2020. 02. 28.

Készítette: Jóváhagyta:

Vinczlér Attila
belső ellenőrzési vezető

Feketéné Tőzsér Erika
jegyző
(a Társulás székhelyének jegyzője)

II. Egyéb belső ellenőrzés

Házipénztár ellenőrzése

Ellenőrzési tevékenység bemutatása:

A házipénztárak ellenőrzésére 2019.06.26., 2019.09.27. és 2019.12.20. időpontokban került sor az alábbiak szerint

Ellenőrzés megnevezése, iktatószáma	Ellenőrzés típusa	Jelentés átadása
Alacska Község Önkormányzat házipénztári készletének ellenőrzése 681-1/2020. 681-2/2020. 681-3/2020. 681-4/2020. 681-5/2020.	Házipénztár ellenőrzése	Az ellenőrzés lezárásra került.

Az egyéb belső ellenőrzés által tett megállapítások és javaslatok:

A házipénztár készpénzfelvétele megegyezett az időszaki pénztárjelentésben feltüntetett pénznemmel. Intézkedési javaslat nem történt.

III. Külső ellenőrzés

1. Az önkormányzatok központi költségvetésből származó támogatásai 2018. évi elszámolása szabályszerűségének, a támogatás felhasználása jogszerűségének hatósági ellenőrzése

Ellenőrzési tevékenység bemutatása:

A Magyar Államkincstár 2019. szeptember 13-án és szeptember 16-án vizsgálta Alacska Község Önkormányzatának a 2018. évben igénybevett központi költségvetésből származó támogatás elszámolását szociális étkeztetés tekintetében.

Ellenőrzés megnevezése, iktatószáma	Ellenőrzés típusa	Jelentés átadása
Alacska Község Önkormányzat által fenntartott szociális étkeztetés IAL/828/2019	központi költségvetésből származó támogatás elszámolásának ellenőrzése	Lezárásra került a 1. melléklet szerint.

Az ellenőrzés önkormányzati intézkedésre javaslatot nem tett.

2. Tárgy:

a) Járási startmunka mintaprogram „Mezőgazdasági programelem" közfoglalkoztatási program ellenőrzése

b) - Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatása- közfoglalkoztatási program ellenőrzése

c) „Hosszabb időtartamú" közfoglalkoztatási program ellenőrzése

A Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Kormányhivatal Foglalkoztatási Főosztálya 2019. július 4. napján fenti tárgyban hatósági ellenőrzést folytatott le az általános Közigazgatási rendtartásról szóló 2016. évi CL. törvény 98-102. § -ában, valamint a foglalkoztatás elősegítéséről és a munkanélküliek ellátásáról szóló 1991.évi IV. törvény 46.§-ban foglaltak alapján került sor.

Az ellenőrzések megállapításit a 2.; 3.; 4.; melléklet tartalmazza.

Az ellenőrzések önkormányzati intézkedésre javaslatot nem tettek.

3. Tárgy:

TOP-3.2.1-15-BO1-2016-00059 számú, „Az iskolaként működő Miklósvári Kastély energetikai megújítása Alacska Községben" című projektet pénzügyi-fizikai előrehaladásának, dokumentáltságának, szakmai-műszaki tartalmának, közbeszerzésének, beszerzésének, nyilvánosságának, horizontális szempontjainak vizsgálata.

A Magyar Államkincstár 2019. augusztus 7-8-án fenti tárgyban záró ellenőrzést tartott, melynek megállapításait és intézkedési tervét a 5. melléklet tartalmazza.

A 2019. december 5-én kelt IKT-2016-605-I1-00001882/0036 számú értesítés alapján az intézkedési tervben foglaltak teljesülése a Magyar Államkincstár részéről elfogadásra kerültek melyet a 6. melléklet tartalmaz.

Dr. Szabó Zoltán
Jegyző
nevében és felhatalmazása alapján

Bogdánné Lengyel Marianna
Aljegyző

1. melléklet

A DOKUMENTUMOT DIGITÁLIS ALÁÍRÁSSAL LÁTTA EL: Magyar Államkincstár

KORMÁNYZATI AZONOSÍTÁSSAL HITELESÍTETT

Az eredeti papíralapú dokumentummal egyező.

Berentei Közös Önkormányzati Hivatal
Alacskai Kirendeltség
3779 Alacska, Dózsa Gy. út 7. • Tel.: 48/521-165
AL/828-2/2019. ügyiratszám | Kovácsné ügyintéző
2019 SZEP 23

Magyar Államkincstár

BORSOD-ABAÚJ-ZEMPLÉN MEGYEI IGAZGATÓSÁG
ÁLLAMHÁZTARTÁSI IRODA

Iktatószám: BOR-ÁHI/783-7/2019.
Ügyintéző: Szilágyi-Bencze Erzsébet
Telefonszám: 46/533-906

JEGYZŐKÖNYV HELYSZÍNI ELLENŐRZÉSRŐL

Készült: 2019. szeptember 20-án a Magyar Államkincstár Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Igazgatóság (a továbbiakban: Igazgatóság) hivatali helyiségében.

Önkormányzat neve, székhelye:

- Alacska Község Önkormányzata (3779 Alacska, Dózsa utca 7., a továbbiakban: Önkormányzat)

A helyszíni ellenőrzéssel érintett szerv neve, székhelye:

- Alacska Község Önkormányzata (3779 Alacska, Dózsa utca 7.)

Tárgy: Az önkormányzatok központi költségvetésből származó támogatásai 2018. évi elszámolása szabályszerűségének, a támogatás felhasználása jogszerűségének hatósági ellenőrzése

A jegyzőkönyv készítésének indoka:
Az Igazgatóság által az Önkormányzatnál 2019. szeptember 13-án a BOR-ÁHI/783-5/2019. iktatószámú Ellenőrzési terv alapján lefolytatott helyszíni ellenőrzés.
További adategyeztetésre került sor a szociális és igazgatási ügyintézővel telefonon és elektronikus úton 2019. szeptember 16-án.
A helyszíni ellenőrzés befejezésének időpontja: 2019. szeptember 16.

A helyszíni ellenőrzés alkalmával jelen voltak:

- az Igazgatóság részéről: Szilágyi-Bencze Erzsébet — ellenőrzési referens, ellenőrzésvezető
  Dr. Felháziné dr. Horváth Izabella — ellenőrzési referens
  Szalayné Czirok Klára — ellenőrzési referens

Megbízólevél száma: BOR-ÁHI/783-1/2019.

- az Önkormányzat részéről: Ujlaki Béla — polgármester
  Bogdánné Lengyel Marianna — jegyző
  Kovács Istvánné — szociális és igazgatási ügyintéző

A helyszíni ellenőrzésre – előzetes egyeztetés alapján – az Önkormányzat székhelyén, az Alacska, Dózsa utca 7. szám alatt került sor.

Az ellenőrzési terv száma: BOR-ÁHI/783-5/2019.

Az eredeti papír alapú irat mása

Az Igazgatóság az Önkormányzat központi költségvetésből származó támogatásai 2018. évi elszámolásának – az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 59. §-a szerinti – **hatósági ellenőrzése során helyszíni ellenőrzést és dokumentum alapú felülvizsgálatot is végez.**

Jelen jegyzőkönyv az Önkormányzat a helyszíni ellenőrzés során vizsgált, az előzőekben részletezett jogcímeire terjed ki, a még folyamatban lévő dokumentum alapú felülvizsgálatról, amely kizárólag az Önkormányzat 2018. évi elszámolásának azon jogcímeire irányul, amelyeket az Igazgatóság helyszíni ellenőrzése nem érintett, annak befejezésekor az Igazgatóság újabb jegyzőkönyvet bocsát ki.

I. A helyszíni ellenőrzéssel érintett jogcím:

Szociális étkeztetés (Magyarország 2018. évi költségvetéséről szóló 2017. évi c. törvény (a továbbiakban: 2018. évi Kvtv.) 2. melléklet III.3. c) pont)

II. A helyszíni ellenőrzés alapjául szolgáló dokumentumok:

- az ellenőrzött időszakban érvényes, szolgáltatói nyilvántartásba történő bejegyzés kiadásáról szóló, jogerősítő záradékkal ellátott határozatok,
- az önkormányzat által, a személyes gondoskodást nyújtó ellátásokról, azok igénybevételéről, valamint a fizetendő díjakról alkotott rendelete,
- a szociális igazgatásról és szociális ellátásról szóló 1993. évi III. törvény (a továbbiakban: Szoc.tv.) 20. §-ában előírt személyi nyilvántartás,
- az ellátott adatait tartalmazó, a Szoc.tv. 20/C. § (1)-(4) bekezdései szerinti nyilvántartásból, a KENYSZI informatikai rendszerből lekérdezett riportok, amely alapján megállapíthatóak az ellátott nyilvántartásba vett adatai, a nyilvántartásba vétel időpontja,
- a Szoc.tv. 94/C. § (1) bekezdés a) pontja szerinti írásbeli megállapodás a polgármester és az ellátást igénylő, illetve törvényes képviselője között,
- a Szoc.tv. 62. § (1)-(2) bekezdése alapján a helyi rendeletben szabályozott jogosultsági feltételek igazolásának dokumentumai,
- a személyes gondoskodást nyújtó szociális intézmények szakmai feladatairól és működésük feltételeiről szóló 1/2000. (I. 7.) SzCsM rendelet (a továbbiakban: 1/2000. (I. 7.) SzCsM rendelet) 20. § (2) bekezdés c) pontjában előírt 4. számú melléklet szerinti, étkeztetésre vonatkozó igénybevételi napló,
- szolgáltatási szerződés a szociális étkeztetés biztosítására,
- az önkormányzat 2018. évi főkönyvi kivonata, illetve a szociális étkeztetés kormányzati funkciószámra (107051) vonatkozó pénzforgalmi info elnevezésű kimutatás.

III. A helyszíni ellenőrzés megállapításai a vizsgált jogcímhez/jogcímekhez kapcsolódóan:

A. Általános megállapítások:

1. Az önkormányzat az ellenőrzött időszakban az ellátott feladatra vonatkozóan rendelkezett-e szolgáltatói nyilvántartásba történő jogerős bejegyzésről szóló határozattal?

IGEN NEM

A Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Kormányhivatal Szociális és Gyámhivatala a 2014. június 20-án kiállított és 2014. június 25-én jogerőre emelkedett BOC/01/2010-3/2014. számú határozatával az Önkormányzat által nyújtott szolgáltatást a szolgáltatói nyilvántartásba bejegyezte.
Az engedélyes neve: Alacska Község Önkormányzata
Az engedélyes címe: 3779 Alacska, Dózsa utca 7.
Az engedélyes ágazati azonosítója: S0018299
Az engedélyes által nyújtott szolgáltatás:
- *szociális étkeztetés.*

Az engedélyes által nyújtott szolgáltatás bejegyzése határozatlan idejű.
Az engedélyes által nyújtott szolgáltatás ellátási területe: Alacska.

A Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Kormányhivatal Gyámügyi és Igazságügyi Főosztálya a 2015. október 20-án kiállított és 2015 október 26-án jogerőre emelkedett BOC/01/1894-6/2015. számú határozatával az engedélyes szolgáltatói nyilvántartásba bejegyzett adatait az alábbiak szerint módosította.
Az engedélyes által nyújtott szolgáltatás adatai: egyéb főzőhely.
A szolgáltatói nyilvántartás adatmódosításának időpontja: jogerőre emelkedés napja.

A Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Kormányhivatal Gyámügyi és Igazságügyi Főosztálya a 2018. június 27-én kiállított és 2018. július 4-én véglegessé vált BOC/01/01123-2/2018. számú határozatával az engedélyes szolgáltatói nyilvántartásba bejegyzett adatait az alábbiak szerint módosította.
Az engedélyes által nyújtott szolgáltatás megnevezése: szociális konyha.
A szolgáltatói nyilvántartás adatmódosításának időpontja: a döntés véglegessé válásának napja.

2. Ellátási szerződés keretében történő feladatellátás esetén a fenntartó és az önkormányzat közötti szerződés megkötéséről, annak tartalmáról a helyi önkormányzat képviselő-testülete döntött-e?

   Az Önkormányzat a vizsgált időszakban a szociális étkeztetés feladat ellátására nem kötött ellátási szerződést.

3. Az Állami Számvevőszék, a felügyeleti, vagy a belső ellenőrzés végzett-e ellenőrzést a vizsgált időszakban igénybe vett támogatásokra vonatkozóan?

   A vizsgált időszakban igénybe vett támogatásra vonatkozóan az Állami Számvevőszék, a felügyeleti és a belső ellenőrzés nem végzett ellenőrzést.

4. A támogatást igénylő önkormányzat, illetve az általa fenntartott intézmény látta-e el a feladatot?

   A vizsgált időszakban a szociális étkeztetés feladatot az Önkormányzat látta el.

5. Ha a szolgáltatás nem a tárgyév egészében működött, figyelembe vették-e a 2018. évi Kvtv. 2. melléklet Kiegészítő szabályok 5.g) pontjában foglaltakat?

A szolgáltatás a vizsgált időszakban egész évben működött, az Önkormányzat teljes évre rendelkezett a szolgáltatói nyilvántartásba történő jogerős bejegyzésről szóló határozattal.

6. Az önkormányzat a személyes gondoskodást nyújtó ellátásokról, azok igénybevételéről, valamint a fizetendő díjakról alkotott-e rendeletet?

IGEN NEM

Alacska Község Önkormányzat Képviselő-testületének a szociális ellátások helyi szabályairól szóló 3/2015. (II.26.) számú többször módosított rendeletének 11. §-a tartalmazza a jogosultsági feltételek részletes szabályait. A rendelet 5. számú melléklete tartalmazza a szociális étkeztetés esetén fizetendő térítési díjakat.

7. A rendeletben szerepelnek-e a Szoc.tv. 62. § (1) bekezdés szerinti jogosultsági feltételek részletes szabályai?

IGEN NEM

8. Megállapítható-e a szociális étkeztetésben részesülők szociális rászorultsága a Szoc.tv. 62. § (2) bekezdése alapján alkotott helyi rendeletben foglaltak alapján?

IGEN NEM

9. Vezetik-e a Szoc.tv. 20. §-ában előírt személyi nyilvántartást és a nyilvántartás tartalmazza-e a jogszabályban meghatározott adatokat? A nyilvántartást hitelesítették-e?

IGEN NEM

10. Az ellátottakkal, vagy törvényes képviselőjükkel kötöttek-e megállapodást a Szoc.tv. 94/C. § (1) bekezdés a) szerint, és a megállapodások formai, tartalmi szempontból megfelelnek-e a jogszabályi előírásoknak?

IGEN NEM

11. Csak a szolgáltatói nyilvántartásban meghatározott ellátási területen tartózkodó ellátottak részére nyújtották-e az ellátást, és csak ezek után az ellátottak után igényelték-e a támogatást?

IGEN NEM

A vizsgált időszakban érvényes szolgáltatói nyilvántartásba történő jogerős bejegyzésről szóló határozatban meghatározott ellátási terület szociális étkeztetés ellátás tekintetében Alacska község közigazgatási területe. Megállapításra került, hogy a vizsgált időszakban a szociális étkeztetésben részesülő ellátottak lakóhelye Alacska községben volt.

12. A megállapodás tartalmazza-e az ellátás kezdetének időpontját és megszűnésének lehetséges módját?

IGEN NEM

13. Az ellátás kezdetének időpontja a megállapodásban megegyezik-e a tényleges ellátás kezdő időpontjával?

IGEN NEM

2 fő (2. számú melléklet 2. /TLT-né/ és 7. /KJ./ sorszámú) ellátott esetében a megállapodás szerinti ellátás kezdete korábbi volt a tényleges ellátás kezdeténél. Az Önkormányzat az említett 2 fő ellátott esetében az ellátási napokat a tényleges ellátás megkezdésétől vette figyelembe.

14. Az ellátás megszűnése esetén a megszűnés napjáig számolták-e el az ellátási napokat?

IGEN NEM

15. Az önkormányzat legalább napi egyszeri meleg étkezést biztosított-e?

IGEN NEM

16. Vezetik-e az 1/2000. (I. 7.) SzCsM rendelet 20. § (2) bekezdés c) pontjában előírt 4. számú melléklete szerinti igénybevételi naplót?

IGEN NEM

17. Az ellátott adatait a Szoc.tv. 20/C. §-a alapján nyilvántartásba vették-e?

IGEN NEM

18. Az önkormányzat attól az időponttól vette-e igénybe a támogatást, amikor az ellátott adatait - a Szoctv. 20/C. § (1)-(4) bekezdései szerinti - nyilvántartásba vette, illetve amikor a nyilvántartásba vettek ellátását az időszakos jelentés szerint ténylegesen megkezdte?

IGEN NEM

19. Az önkormányzat a szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi igénybevevői nyilvántartásról és az országos jelentési rendszerről szóló 415/2015. (XII.23.). Korm. rendelet 7. §-ában meghatározott időszakos jelentési kötelezettségét teljesítette-e a KENYSZI rendszerben (2018. évi Kvtv. 2. melléklet Kiegészítő szabályok 5. f) pont)?

IGEN NEM

20. Az elszámolás alapját az ellátottak étkeztetésre vonatkozó igénybevételi naplója alapján naponta összesített éves ellátotti létszám képezte-e, figyelembe véve a KENYSZI rendszerben rögzített ellátási napokat is?

A helyszíni ellenőrzés során eltérés került megállapításra, amely azonban az Önkormányzat által a 2018. évi elszámolásában szerepeltetett mutatószámot nem érintette. Az eltérés részletes indokolását jelen jegyzőkönyv III/B. része tartalmazza.

21. Egy ellátottat naponta csak egyszer vettek-e figyelembe?

IGEN NEM

22. Az elszámolásnál az étkeztetésben részesülők étkeztetésre vonatkozó igénybevételi naplója alapján naponta összesített ellátottak számát osztották-e 251-gyel?

IGEN NEM

A helyszíni ellenőrzés során eltérés került megállapításra, amely azonban az Önkormányzat által a 2018. évi elszámolásában szerepeltetett mutatószámot nem érintette. Az eltérés részletes indokolását jelen jegyzőkönyv III/B. része tartalmazza.

23. Az ellátott a szociális étkeztetés térítési díját az önkormányzatnak/szolgáltatónak fizette-e?

A vizsgált időszakban az ellátottak a szociális étkeztetés térítési díját az Önkormányzatnak fizették.

24. Az önkormányzat nem vett-e igénybe ugyanazon a napon ugyanazon ellátott után a szociális étkeztetés jogcímű támogatást és
    - a fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátása jogcímű támogatást,
    - a pszichiátriai és szenvedélybetegek nappali intézményi ellátása jogcímű támogatást,
    - a hajléktalanok nappali intézményi ellátása jogcímű támogatást?

    (2018. évi Kvtv. 2. melléklet Kiegészítő szabályok 5. id) pontja)

Megállapításra került, hogy a vizsgált időszakban az Önkormányzat nem vett igénybe fogyatékos és demens személyek, pszichiátriai és szenvedélybetegek, illetve hajléktalanok nappali intézményi ellátása jogcímen támogatást.

25. A támogatást nem vették-e igénybe a 2018. évi Kvtv. 2. melléklet III. 5. pont szerinti (Bölcsődében és a fogyatékos személyek nappali intézményében elhelyezett gyermekek étkeztetésének támogatása, illetve Óvodai, iskolai, kollégiumi étkeztetés támogatása) jogcímeken étkeztetésben részesülők után?

Megállapításra került, hogy az Önkormányzat nem vett igénybe támogatást a 2018. évi Kvtv. 2. melléklet III. 5. pont szerinti jogcímeken étkeztetésben részesülők után.

B. Részletes megállapítások a vizsgált jogcímhez kapcsolódóan

A helyszíni ellenőrzés során a 2018. évi Kvtv. vizsgálattal érintett jogcímeihez kapcsolódóan az alábbiak kerülnek megállapításra:

Szociális étkeztetés (2018. évi Kvtv. 2. melléklet III.3.c) pont)

Az Önkormányzat 2018. évi beszámolót megalapozó elszámolásában szereplő mutatószám:	3
A helyszíni ellenőrzés során megállapított 2018. évi mutatószám:	3
A helyszíni ellenőrzés során 2018. évre vonatkozóan megállapított ellátotti létszám:	835 fő
Az Önkormányzat 2018. évi beszámolót megalapozó elszámolásában szereplő, elszámolt tényleges támogatás:	166.080 Ft
A helyszíni ellenőrzés során megállapított, az Önkormányzatot ténylegesen megillető támogatás:	166.080 Ft

Megállapítás:
Az Önkormányzat a 2018. évi beszámolót megalapozó elszámolásában a 2018. évi Kvtv. 2. melléklet III. 3. c) pont szerinti, Szociális étkeztetés jogcímen 3 mutatószámot szerepeltetett. Az elszámolt támogatás összege (3 x 55.360 Ft) 166.080 Ft volt.

A helyszíni ellenőrzés során a vizsgált időszakban ellátott személyek dokumentációi tételesen ellenőrzésre kerültek.

A helyszíni ellenőrzés során ellenőrzésre kerültek a KENYSZI rendszerből lekérdezett riportok (megállapodások nyilvántartása, havi és napi ellátotti létszám alakulása), amelyek alapján megállapíthatóak voltak az ellátottak nyilvántartásba vett adatai, a nyilvántartásba vétel időpontja, a havi és a napi ellátotti létszám.

A helyszíni ellenőrzés során a 2018. évi, az Önkormányzat által vezetett 1/2000. (I. 7.) SzCsM rendelet 4. számú melléklete szerinti szociális étkeztetésre vonatkozó igénybevételi napló átszámolásra került, amely alapján eltérés megállapítására került sor.
Az igénybevételi naplókban szereplő tényleges ellátotti létszám 2018. évben összesen 846 fő volt.
A Szoc.tv. 20/C. §-a szerinti nyilvántartásban (KENYSZI) szereplő ellátotti létszám 2018. évben összesen 839 fő volt.

Az Önkormányzat 2018. évi beszámolót megalapozó elszámolását a KENYSZI rendszerben rögzített ellátotti létszám alapján készítette el.

A 2018. évi ellátotti létszámot az alábbi táblázat tartalmazza:

2018.	Az 1/2000. (I. 7.) SzCsM rendelet 4. számú melléklete szerinti étkeztetésre vonatkozó igénybevételi naplóban szereplő tényleges ellátotti létszám	A Szoc.tv. 20/C. § (1)-(4) bekezdése szerinti nyilvántartásban rögzített ellátotti létszám
január	64	64
február	59	59
március	56	56
április	61	61
május	64	64
június	57	57
július	57	57
augusztus	62	62
szeptember	76	76
október	100	100
november	104	104
december	86	79
Összesen	**846**	**839**

A helyszíni ellenőrzés során megállapításra került, hogy a Szoc.tv. 20/C. § (1)-(4) bekezdése szerinti nyilvántartásban és az Önkormányzat által vezetett 1/2000. (I. 7.) SzCsM rendelet 4. számú melléklete szerinti étkeztetésre vonatkozó igénybevételi naplóban szereplő ellátotti létszám eltérést mutat. A létszám számítása során a KENYSZI rendszerben szereplő 839 fő létszámhoz képest **4 ellátási nap nem vehető figyelembe** az alábbiak szerint:

<u>2018. november:</u>

- 2018. november 10. napján az Önkormányzat által vezetett igénybevételi napló alapján 4 fő részesült ellátásban, azonban a KENYSZI rendszerben erre a napra igénybevétel nem került lejelentésre, az igénybevétel tévesen 2018. november 11. napjára került lejelentésre a KENYSZI rendszerben.

Tekintettel a 2018. évi Kvtv. 2. melléklet Kiegészítő szabályok 5. f) pontjára és a 415/2015. (XII. 23.) Korm. rendelet 7. § (1) bekezdésében foglaltakra, 2018. november hónapban **4 nap** a tényleges ellátotti létszám megállapításánál **nem vehető figyelembe**.

A figyelembe vehető ellátotti létszám **2018. november hónapban** (104-4) **100 fő**.

<u>2018. december:</u>

- 2018. december 14. napján az Önkormányzat által vezetett igénybevételi napló alapján 5 fő részesült ellátásban, azonban a KENYSZI rendszerben erre a napra igénybevétel nem került lejelentésre.
- 1 fő (2. számú melléklet 8. /KK-né/ sorszámú) ellátott 2018. december 27-én és 2018. december 28-án az Önkormányzat által vezetett igénybevételi napló alapján igénybe vette az ellátást azonban a KENYSZI rendszerben az említett két napon nem került lejelentésre.

Tekintettel arra, hogy az ellátási napok a KENYSZI rendszerben nem kerültek lejelentésre, a KENYSZI rendszerben szerepeltetett ellátási napok számához képest a téves adatrögzítés eltérést nem okoz.

A figyelembe vehető ellátotti létszám **2018. december hónapban 79 fő.**

Az eltérések alapján a 2018. évi étkezési napok az alábbiak szerint alakulnak:

2018.	Az 1/2000. (I. 7.) SzCsM rendelet 4. számú melléklete szerinti étkeztetésre vonatkozó igénybevételi naplóban szereplő tényleges ellátotti létszám	A Szoc.tv. 20/C. § (1)-(4) bekezdése szerinti nyilvántartásban rögzített ellátotti létszám	A helyszíni ellenőrzés során az Igazgatóság által megállapított étkezési napok száma
január	64	64	64
február	59	59	59
március	56	56	56
április	61	61	61
május	64	64	64
június	57	57	57
július	57	57	57
augusztus	62	62	62
szeptember	76	76	76
október	100	100	100
november	104	104	100
december	86	79	79
Összesen	**846**	**839**	**835**

A 2018. évi Kvtv. 2. melléklet III. 3. c) pont szerinti, szociális étkeztetés jogcímen a 2018. évre vonatkozóan figyelembe vehető tényleges ellátotti létszám (839-4) **835 fő**, a figyelembe vehető mutató (835/251=3,33) **3 mutató**, a tényleges támogatás összege (3 x 55.360) **166.080 Ft.**

A helyszíni ellenőrzés során az Önkormányzat 2018. évi beszámolóját megalapozó elszámolásban szereplő **mutatószámhoz képest eltérés nem került megállapításra.**

A 2018. évben igénybevett támogatásokra vonatkozóan az Igazgatóság helyszíni ellenőrzés alapján tett számszerűsített megállapításait a megküldött táblázat tartalmazza.

Összefoglalva:
Az Igazgatóság a jelen jegyzőkönyvben részletezett jogcímeket érintően az Áht. 59. §-a szerinti hatósági ellenőrzés részét képező helyszíni ellenőrzést elvégezte, amelynek során az Önkormányzat 2018. évi elszámolásában foglalat adatokhoz képes **eltérést nem állapított meg.**

Az előzőekre tekintettel az Igazgatóság a helyszíni ellenőrzése keretében vizsgálat jogcím vonatkozásában az Önkormányzat elszámolását az alábbiak szerint fogadja el:

- Az Önkormányzat 2018. évi elszámolása helyszíni ellenőrzéssel érintett jogcíme tekintetében az Igazgatóság az Önkormányzat elszámolását javítás nélkül elfogadja.

Jelen elfogadás nem mentesíti az Önkormányzatot annak a felelősségétől, amely abból következik, hogy a 2014-2018. évi elszámolása helyszíni ellenőrzéssel nem érintett jogcímei esetében az adatszolgáltatása és az azok alapjául szolgáló különböző fenntartói és intézményi nyilvántartások adategyezőségét biztosítani kell. A felülvizsgálat során a helyszíni ellenőrzéssel már érintett jogcímek kivételével későbbi ellenőrzés eltérést még feltárhat.

Jelen jegyzőkönyv fizetési kötelezettséget vagy pótlólagos támogatásra való jogosultságot nem keletkeztet. Az Önkormányzatot terhelő fizetési kötelezettség, illetve a kiutalandó támogatás összegét a dokumentum alapú felülvizsgálatról szóló jegyzőkönyvben foglaltak alapozzák meg.
Amennyiben a dokumentum alapú felülvizsgálat eltérés megállapításával zárul, az Önkormányzatot terhelő fizetési kötelezettség, illetve a számára kiutalandó támogatás összegével, a fizetendő vagy visszatérítendő kamatokkal, illetve a pénzügyi rendezés módjával kapcsolatos tájékoztatást a dokumentum alapú felülvizsgálatról szóló jegyzőkönyv tartalmazza.

Az Igazgatóság az Önkormányzat 2018. évi elszámolásának hatósági ellenőrzése keretében az Önkormányzat 2018. évi elszámolása kijelölt jogcímének helyszíni ellenőrzését az Áht. 59. §-ában kapott felhatalmazás alapján, az Áht. 59. § (1)-(3) bekezdéseiben, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 109. § (1)-(4) bekezdéseiben, valamint az általános közigazgatási rendtartásról szóló 2016. évi CL. törvény (a továbbiakban: Ákr.) 98-99. §-aiban, illetve 100. § (1) bekezdésében foglalt előírások szerint végezte el.

Az Igazgatóság helyszíni ellenőrzése nem terjedt ki a támogatás felhasználásának vizsgálatára. A támogatás felhasználásának vizsgálatára a dokumentum alapú felülvizsgálat keretében kerül sor.

Jelen jegyzőkönyv az Ávr. 106. § (2) bekezdése és 109/D. §-a, valamint az Ákr. 76. §-a, 78. § (1)-(3) bekezdése, 98-99. §-a, 100. § (1) bekezdés és 101. § (1) bekezdése alapján, az elektronikus ügyintézés és a bizalmi szolgáltatások általános szabályairól szóló 2015. évi CCXXII. törvény 9. § (1) bekezdésében foglaltak figyelembe vételével készült.

Jelen jegyzőkönyv mellékletét képezik az ellenőrzési adatlap és az Önkormányzat részéről tett nyilatkozat.

Jelen jegyzőkönyv egy eredeti példányban készült.

Az Ákr. 5. § (2) bekezdés b) pontja és a 78. § (2) bekezdése alapján – a BOR-ÁHI/783-6/2019. számú végzésben – megtörtént az Önkormányzat részéről jelenlévők tájékoztatása az ellenőrzés során őket megillető jogokról és kötelezettségekről.

Kmf.

Az Igazgatóság részéről:

.....
Szilágyi-Bencze Erzsébet
ellenőrzési referens
vizsgálatvezető

.....
Szalayné Czirok Klára
ellenőrzési referens

A BOR-ÁHI/783-7/2019. számú jegyzőkönyvet jóváhagyom:

Zomboriné Fodor Tímea
irodavezető

Mellékletek: 2 db
1. számú melléklet: Teljességi nyilatkozat Alacska Község Önkormányzata részéről (1 oldal)
2. számú melléklet: Ellenőrzési adatlap – Szociális étkeztetés 2018. év (1 oldal)

Készült: 1 példányban
Kapják: Önkormányzat, elektronikus úton
Irattár

A BOR-A411/783-7/2019. szakmai jegyzőkönyv
1. szakmai melléklete

TELJESSÉGI NYILATKOZAT

Alulírott ....UJLAKI BÉLA..... polgármester és ....BOGDÁNNÉ LENGYEL MARIANNA.....A jegyző Alacska Község Önkormányzata (3779 Alacska, Dózsa utca 7., a továbbiakban: Önkormányzat) képviseletében eljárva teljes felelősségünk tudatában kijelentjük, hogy az Önkormányzat központi költségvetésből származó támogatásai 2018. évi elszámolása megalapozottságának, felhasználása jogszerűségének hatósági ellenőrzése tárgyában a Magyar Államkincstár Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Igazgatóság (a továbbiakban: Igazgatóság) által lefolytatott helyszíni ellenőrzés során az ellenőrzött támogatás elszámolását megalapozó, az Önkormányzatnál megtalálható valamennyi dokumentumot hiánytalanul és teljes körűen az Igazgatóság helyszínen ellenőrzést végző, megbízólevéllel rendelkező munkatársai rendelkezésére bocsátottuk.

Kijelentjük továbbá, hogy a rendelkezésre bocsátott dokumentumok és információk megbízhatóak és teljes körűek, a valóságnak megfelelő adatokat tartalmaznak.

ALACSKA..., 2019. 09. 13.

.....
A jegyző

Alacska Község Önkormányzat * 3779 Alacska, Dózsa u. 7. *

.....
polgármester

A teljességi nyilatkozat aláírását megtagadták:

....., 201.....év .....hó .....nap

.....
az ellenőrzés vezetője

Alacska Község Önkormányzata

ELLENŐRZÉSI ADATLAP
Szociális étkeztetés 2018. év
(2018. évi Kvtv. 2/III.3.c)

BOR-ÁHI/783-4/2019. sz. jkv. 2. sz. m.

Ssz.	Az ellátott monogramja	Az ellátott TAJ száma	Az ellátott születési ideje	Az ellátott lakóhelye (helységnév)	Kötöttek-e megállapodást az ellátottal vagy törvényes képviselőjével?	A megállapodás (személyi nyilvántartás) szerinti ellátás kezdete	A tényleges ellátás kezdete	A tényleges ellátás kezdete a KENYSZI rendszerben	A megállapodás (személyi nyilvántartás) szerinti ellátás befejezése	A tényleges ellátás befejezése	A tényleges ellátás befejezése a KENYSZI rendszerben	Rendelkezésre állnak-e az ellátott szociális rászorultságát igazoló dokumentumok?	Megjegyzés
1	UJ-né	070872158	1958.04.15	Alacska	igen	2017.02.17		2017.02.17				igen	
2	TLT-né	079312578	1971.09.07	Alacska	igen	2018.09.09	2018.10.15	2018.10.15				igen	
3	BN.	036423918	1979.05.28	Alacska	igen	2015.04.29		2015.04.29				igen	2018. évben nem vette igénybe az ellátást
4	SE-né	067547982	1954.03.17	Alacska	igen	2014.11.18		2014.11.18				igen	
5	SE.	077008934	1968.04.13	Alacska	igen	2016.03.16		2016.03.16				igen	2018. évben nem vette igénybe az ellátást
6	AJ-né	057670872	1939.12.08	Alacska	igen	2013.06.04		2013.06.04				igen	2018. évben nem vette igénybe az ellátást
7	KJ.	024998363	1963.06.09	Alacska	igen	2018.08.08	2018.08.13	2018.08.08				igen	
8	KK-né	054754676	1934.01.20	Alacska	igen	2017.06.20		2017.06.20				igen	
9	AL-né	055226246	1935.02.07	Alacska	igen	2017.03.21		2017.03.21				igen	2018. évben nem vette igénybe az ellátást
10	KJ.	010278596	1942.01.21	Alacska	igen	2017.02.01		2017.02.01				igen	2018. évben nem vette igénybe az ellátást
11	AB-né	054173477	1932.10.03	Alacska	igen	2015.11.09		2015.11.09				igen	
12	AA-né	056909896	1938.07.29	Alacska	igen	2013.09.03		2013.09.03				igen	2018. évben nem vette igénybe az ellátást
13	LJ-né	055630946	1935.12.28	Alacska	igen	2014.12.11		2014.12.11				igen	
14	EJ-né	051921987	1927.11.26	Alacska	igen	2016.06.27		2016.06.27				igen	2018. évben nem vette igénybe az ellátást

A táblázatban rögzített adatok az eredeti dokumentumokban szereplő adatokkal megegyeznek.
Alacska, 2019.09.13.

polgármester/jegyző

Alacska Község Önkormányzata * 3179 Alacska, Dózsa u. 7.

ellenőrzést végzők

2. melléklet

BORSOD-ABAÚJ-ZEMPLÉN MEGYEI
KORMÁNYHIVATAL

Ügyiratszám: BOM/ 01/ / 2019

Jegyzőkönyv

Készült: 2019 .év július.hó04 napján 3779 Alacska, Dózsa út 7.szám alatt található székhelyén/telephelyén/hivatalos helyiségében.

Tárgy: Járási startmunka mintaprogram" Mezőgazdasági programelem" közfoglalkoztatási program ellenőrzése.

Jelen vannak:

1.) A Közfoglalkoztató részéről:

Közfoglalkoztató: Alacska Község Önkormányzat
Székhelye: 3779 Alacska, Dózsa út 7
Adószám szám: 15725905-1-05
Képviselő neve: Újlaki Béla
Beosztása: Polgármester
Anyja neve: Berentés Róza
Születési helye, ideje: Sajószentpéter, 1958.02,24
Lakcíme: Alacska, Dózsa Gy út 3
Elérhetősége: 20/362-6333

a továbbiakban: Közfoglalkoztató, valamint

2.) a Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei (Fővárosi) Kormányhivatal Foglalkoztatási Főosztály részéről:

Szolyák György Munkaerő-piaci ellenőr e-mail- cím: szolyakgy@lab.hu, hu, telefon:30/565-4477
Németh Zsolt Munkaerő-piaci ellenőr telefon: ....., e-mail -cím: .....).

Közfoglalkoztató képviselője | Hatóság képviselője | Hatóság képviselője

a továbbiakban: Hatóság.

Az ellenőrzés lefolytatására az általános Közigazgatási rendtartásról szóló 2016. évi CL. Törvény (a továbbiakban: Ákr.) 98-102.§-ában, valamint a foglalkoztatás elősegítéséről és a munkanélküliek ellátásáról szóló 1991. évi IV. törvény (a továbbiakban: Flt) 46.§-ban foglaltak alapján került sor.

A Hatóság képviselője tájékoztatta az ellenőrzésben résztvevő személyeket az eljárás során megillető jogaikról és kötelességeikről.

A Közfoglalkoztatónak joga van ahhoz, hogy az eljárás során nyilatkozatot tegyen, vagy a nyilatkozattételt megtagadja.

Az ellenőrzési eljárásban tett nyilatkozatot a hatóság bizonyítékként használhatja fel a tényállás tisztázásának megkönnyítésére.

Amennyiben a Közfoglalkoztató a nyilatkozattétel jogával nem él, vagy azt kifejezetten megtagadja, a tényállás tisztázása a nyilatkozat hiányában történik.

A hatósági eljárásban a Közfoglalkoztató köteles jóhiszeműen eljárni, magatartása nem irányulhat a hatóság megtévesztésére, vagy a döntéshozatal indokolatlan késleltetésére.

Ha a Közfoglalkoztató vagy képviselője

- más tudomása ellenére az ügy szempontjából jelentős adatot valótlanul állít vagy elhallgat, ide nem számítva azon eseteket,
  - amikor nem hallgatható meg, mert
    - tőle bizonyítékként értékelhető vallomás nem várható el, vagy
    - védett adatnak minősülő ténnyel kapcsolatban nem kapott felmentést a titoktartás alól, illetve
  - amikor a vallomástételt megtagadhatja, mert
    - vallomásával saját magát vagy hozzátartozóját bűncselekmény elkövetésével vádolná, vagy
    - a sajtószabadságról és a médiatartalmak alapvető szabályairól szóló törvény szerinti médiatartalom-szolgáltató, vagy vele munkaviszonyban vagy munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban álló személy (a jogviszonya megszűnése után is), és a tanúvallomásával a számára a médiatartalom-szolgáltatói tevékenységgel összefüggésben információt átadó személy kilétét felfedné;
- a kötelező adatszolgáltatás körében adatszolgáltatási kötelezettségét nem teljesíti, kivéve, azon eseteket, amikor a vallomástételt megtagadhatja,

eljárási bírsággal sújtható.

A hatósági ellenőrzés célja annak megállapítása, hogy a Közfoglalkoztató a közfoglalkoztatáshoz nyújtható támogatásokról szóló 375/2010. (XII. 31.) Korm. rendeletben (a továbbiakban: rendelet) és a hatósági szerződésben foglalt kötelezettségeinek eleget tett-e.

Közfoglalkoztató képviselője | Hatóság képviselője | Hatóság képviselője

A **Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Kormányhivatal Kazincbarcikai Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya** és a **Közfoglalkoztató** által kötött **BO-05M/01/006192-4/2019** számú hatósági szerződés alapján a Közfoglalkoztató **10fő** regisztrált álláskereső, elismerést kérő, a kijelölt tartózkodási helyen élő harmadik országbeli állampolgár, valamint foglalkoztatást helyettesítő támogatásra jogosult, továbbá olyan álláskereső, akinek legalább negyven százalékos mértékű egészségkárosodását a rehabilitációs szakértői szerv megállapította, vagy aki vakok személyi járadékában vagy fogyatékossági támogatásban részesül, illetve megváltozott munkaképességű személyek ellátásairól szóló törvény szerint rehabilitációs ellátásban részesülő személy közfoglalkoztatási jogviszony keretében történő foglalkoztatását vállalta **2019. 03.01.** naptól **2020. 02. 29.** napig a kérelemben foglalt program szerint.

A támogatás teljes összege:.....**13 308 729-Ft**, ebből

Munkabér: +Szociális hozzájárulási adó: 11 207 844 -,Ft,

Beruházási és dologi költség::.....2 100 885 -,Ft

Szervezés költsége:..... 0-,Ft

Felajánlott saját forrás:.....0.-,Ft

Kérelemre megállapított előleg összege: 3 338 594-Ft

Bérköltség: 1 867 974-,Ft

Beruházási és dologi költség: 1 470 620-,Ft

Közfoglalkoztató képviselője

Hatóság képviselője

Hatóság képviselője

Az ellenőrzés megállapításai a következőkben összegezhetők (az ok-okozati összefüggések leírása kötelező):

1.) A Kedvezményezett határidőre feltöltötte-e az engedélyezett létszámkeretet?

igen nem

Amennyiben nem:.....

2.) A Közfoglalkoztató a támogatást a munkaerő-igényre közvetített, a jogszabályi feltételeknek megfelelő személy(ek) után igényelte-e?

igen nem

Amennyiben nem:.....

3.) A támogatással érintett közfoglalkoztatottak a kérelemben meghatározott feladatokat látta(ák)-e el?

igen nem

Amennyiben nem:.....

4.) A Közfoglalkoztató szerződéses kötelezettségét a támogatási célnak megfelelően teljesítette-e?

igen nem

Amennyiben nem:.....

5.) A közfoglalkoztatási jogviszony nem tilalmazott módon történő megszűnése esetén Közfoglalkoztató felvette-e a kapcsolatot az álláskereső (ket) nyilvántartó Foglalkoztatási Osztállyal a szerződésben foglalt foglalkoztatási kötelezettség körében meghatározott létszámú közfoglalkoztatott foglalkoztatása érdekében?

igen nem

Amennyiben nem:.....

6.) Közfoglalkoztatott után normatív vagy más támogatásban is részesült-e a kedvezményezett?

igen **nem**

Amennyiben igen:.....

7.) A Közfoglalkoztató más szervtől díjazásban részesül-e a foglalkoztatással nyújtott szolgáltatás ellenértékeként? igen **nem**

Amennyiben igen:.....

Közfoglalkoztató képviselője | Hatóság képviselője | Hatóság képviselője

8.) A Közfoglalkoztató teljesítette-e előleg visszafizetési kötelezettségét?

igen **nem**

Amennyiben nem: **2019. augusztus 31-ig esedékes.**

9.) A Közfoglalkoztató eleget tett-e a pályázati programnak megfeleltethető nyilvántartási, dokumentálási, adatszolgáltatási, jelentési kötelezettségének? (Szabadság-nyilvántartás, Üzemanyag nyilvántartás, készletnyilvántartás)

igen nem

Amennyiben nem:

10.) A Közfoglalkoztató a program megvalósítása során létrehozott, illetve megszerzett, nagy értékű tárgyi eszköznek minősülő vagyont nyilvántartó kartonra felvezette-e, üzembe helyezési jegyzőkönyv készült-e?

igen nem

Amennyiben nem:

11.) A programhoz kapcsolódó beszerzések esetében van-e közbeszerzési és beszerzési szabályzat?

igen nem

Amennyiben nem:

12.) A Közfoglalkoztató fizetésképtelenné vált-e, illetve fennáll-e ennek veszélye? A Közfoglalkoztató a támogatási időszak alatt került-e csődeljárás, felszámolási eljárás, végelszámolás, illetve adósságrendezési eljárás hatálya alá az ellenőrzött időszakban?

igen **nem**

Amennyiben igen, indoklás: .....

13.).Megállapítható-e szerződésszegés, illetve történt-e egyéb okból jogalap nélküli kifizetés?

igen **nem**

Amennyiben igen, indokolás: .....

Közfoglalkoztató képviselője

Hatóság képviselője

Hatóság képviselője

14.) A közfoglalkoztatásra folyósított támogatást a foglalkoztató elkülönített számlán kezeli-e?

igen nem

Számlavezető pénzintézet: OTP BANK NYRT

Számlaszám: 11734200-15725905-10010000

Ha nem annak oka:

15.) A támogatási összeg szerződésszerű felhasználását igazoló dokumentumokról elkülönített nyilvántartását naprakészen vezeti –e a közfoglalkoztató.

igen nem

16.) Az elkülönített nyilvántartás összhangban van-e a foglalkoztató kérelmében foglalt pénzügyi tervvel?

igen nem

Ha nem annak oka:

.....

17.) Amennyiben a közfoglalkoztatáshoz képzés társul a külön szerződésben foglaltak szerint biztosítja-e a közfoglalkoztatottak képzésben történő részvételét?

igen **nem**

18.) A hatósági szerződésben meghatározott határidőben (8 nap) eleget tett-e a foglalkoztató bejelentési kötelezettségének, amennyiben a kérelmében vagy szerződésben foglalt adataiban, körülményeiben olyan változás következett be, amely érdemben érinti a szerződés teljesítését. (pl: ha a teljesítés meghiúsul, tartós akadályba ütközik vagy a szerződésben foglalt ütemezéshez képest késedelmet szenved)

igen **nem**

Ha nem, ennek részletes indokolása:

.....

Közfoglalkoztató képviselője

Hatóság képviselője

Hatóság képviselője

19.) A támogatott közfoglalkoztatottak az ellenőrzés időpontjában végez(nek)-e munkát?

igen nem

Amennyiben nem, ennek oka: .....

Az ellenőrzés napján - munkát végzők száma: ..... 9 fő

- igazoltan távollevők száma: 1fő

- igazolatlanul hiányzók száma:.....0fő

Nagy Ibolya az ellenőrzéskor Orvosi alkalmassági vizsgálaton volt

20.) Az elvégzett munkákról munkanapló, jelenléti ív vezetése megfelelően történik-e, ill. egyéb módon dokumentált-e, követhető-e a pályázathoz csatolt munkaterv /cselekvési ütemterv végrehajtása?

igen nem

21.) Tűz és munkavédelmi oktatás megfelelően dokumentált-e?

igen nem

22.) Rendelkeznek-e közfoglalkoztatottak közfoglalkoztatási szerződéssel, a garantált bért alátámasztó okmányokkal, kaptak-e tájékoztatót közfoglalkoztatottak az MT 46§ (1) bekezdésben előírtak szerint?

igen nem

23.) A közfoglalkoztatás keretében előállított, vagy megtermelt javak és azok felhasználása esetén vezetnek-e nyilvántartást, rendelkeznek e önköltség számítási szabályzattal, a közfoglalkoztatási programban keletkező bevételek az elkülönített számlára kerülnek-e.?

igen nem

24.) Egyéb észrevételek

Az elmúlt években Alacska Község Önkormányzat sikeresen valósította meg zöldségfélék szabadföldi és fóliasátras termesztését mezőgazdasági program keretében. Ezért Alacska Község Önkormányzat képviselő-testülete úgy határozott, hogy 2019. évben is folytatni kívánja a korábban megkezdett mezőgazdasági tevékenységet, 155 m2 területű fóliasátorban és szabad földön egyaránt. Továbbá tervezik a programban a 2017. évben telepített 1 ha térmértékű ún. fiatalos erdősített terület szakszerű művelésének folytatását (tányérozás, locsolás, gépi gyomtalanítás, esetleges hiánypótlás).

Az önkormányzati földterületek további hatékony műveléséhez (gyomtalanítás, földelőkészítés) szárzúzó és tárcsa beszerzését tartják indokoltnak, amely eszközöket a meglévő traktorhoz tudnák hozzárendelni. A gázolaj betervezése az eszközök üzemeltetése céljából történt meg.

Az Önkormányzat a szárzúzót és a tárcsát beszerezte, azonban a számlát eladó nem küldte meg. Az ellenőrzés napján zöldséget kapáltak, locsoltak, valamint akácos tányérozása történt. A megtermelt javakat a lakosság részére értékesítik, annak bevétele az elkülönített számlára került átvezetésre.

A munkaruha beszerzése még nem történt meg.

Wolyó

A Hatóság képviselője tájékoztatja a Közfoglalkoztatót, hogy a jegyzőkönyvben foglaltakkal kapcsolatban 8 napon belül írásban észrevételt tehet a B-A-Z Megyei (Főváros) Kormányhivatal Foglalkoztatási Főosztályán. (cím: 3525 Miskolc, Mindszent tér 3.

A jelenlévők a jegyzőkönyvet – elolvasás és értelmezés után – aláírták azzal, hogy egy példány a Közfoglalkoztató részére átadásra került

K.m.f

PH.

.....

Közfoglalkoztató

Alacska Község Önkormányzat * 3779 Alacska, Dózsa u. 7. *

.....

Munkaerő piaci ellenőr

.....

Munkaerő piaci ellenőr

3. melléklet

BORSOD-ABAÚJ-ZEMPLÉN MEGYEI
KORMÁNYHIVATAL

Ügyiratszám: BOM/ 01/ / 2019

Jegyzőkönyv

Készült: 2019 év **07** hó **04** napján **3779 Alacska, Dózsa út 7. szám** alatt található székhelyén/telephelyén/hivatalos helyiségében.

Tárgy: - Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatása - közfoglalkoztatási program ellenőrzése.

Jelen vannak:

1.) **A Közfoglalkoztató részéről:**
Közfoglalkoztató: **Alacska Község Önkormányzat**
Székhelye: **3779 Alacska, Dózsa út 7.**
Adószám szám: **15725905-1-05**
Képviselő neve: **Ujlaki Béla**
Beosztása: **Polgármester**
Anyja neve: **Berentés Róza**
Születési helye, ideje: **Sajószentpéter, 1958.02.24**
Lakcíme: **3779 Alacska, Dózsa György út 3.**
Elérhetősége: **06-20/3626333**

a továbbiakban: Közfoglalkoztató, valamint

2.) a Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei (Fővárosi) Kormányhivatal Foglalkoztatási Főosztály részéről
Németh Zsolt Munkaerő-piaci ellenőr telefon: e-mail cím: NemethZso@lab.hu),
Nagy Péter Munkaerő piaci ellenőr e-mail cím: NagyPeti@lab.hu, telefon:

Közfoglalkoztató képviselője Hatóság képviselője Hatóság képviselője

a továbbiakban: Hatóság.

Az ellenőrzés lefolytatására az általános Közigazgatási rendtartásról szóló 2016. évi CL. Törvény (a továbbiakban: Ákr.) 98-102.§-ában, valamint a foglalkoztatás elősegítéséről és a munkanélküliek ellátásáról szóló 1991. évi IV. törvény (a továbbiakban: Flt) 46.§-ban foglaltak alapján került sor.

A Hatóság képviselője tájékoztatta az ellenőrzésben résztvevő személyeket az eljárás során megillető jogaikról és kötelességeikről.

A Közfoglalkoztatónak joga van ahhoz, hogy az eljárás során nyilatkozatot tegyen, vagy a nyilatkozattételt megtagadja.

Az ellenőrzési eljárásban tett nyilatkozatot a hatóság bizonyítékként használhatja fel a tényállás tisztázásának megkönnyítésére.

Amennyiben a Közfoglalkoztató a nyilatkozattétel jogával nem él, vagy azt kifejezetten megtagadja, a tényállás tisztázása a nyilatkozat hiányában történik.

A hatósági eljárásban a Közfoglalkoztató köteles jóhiszeműen eljárni, magatartása nem irányulhat a hatóság megtévesztésére, vagy a döntéshozatal indokolatlan késleltetésére.

Ha a Közfoglalkoztató vagy képviselője

- más tudomása ellenére az ügy szempontjából jelentős adatot valótlanul állít vagy elhallgat, ide nem számítva azon eseteket,
  - amikor nem hallgatható meg, mert
    - tőle bizonyítékként értékelhető vallomás nem várható el, vagy
    - védett adatnak minősülő ténnyel kapcsolatban nem kapott felmentést a titoktartás alól, illetve
  - amikor a vallomástételt megtagadhatja, mert
    - vallomásával saját magát vagy hozzátartozóját bűncselekmény elkövetésével vádolná, vagy
    - a sajtószabadságról és a médiatartalmak alapvető szabályairól szóló törvény szerinti médiatartalom-szolgáltató, vagy vele munkaviszonyban vagy munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban álló személy (a jogviszonya megszűnése után is), és a tanúvallomásával a számára a médiatartalom-szolgáltatói tevékenységgel összefüggésben információt átadó személy kilétét felfedné;
- a kötelező adatszolgáltatás körében adatszolgáltatási kötelezettségét nem teljesíti, kivéve, azon eseteket, amikor a vallomástételt megtagadhatja,

eljárási bírsággal sújtható.

A hatósági ellenőrzés célja annak megállapítása, hogy a Közfoglalkoztató a közfoglalkoztatáshoz nyújtható támogatásokról szóló 375/2010. (XII. 31.) Korm. rendeletben (a továbbiakban: rendelet) és a hatósági szerződésben foglalt kötelezettségeinek eleget tett-e.

Közfoglalkoztató képviselője ..... Hatóság képviselője Hatóság képviselője

A Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Kormányhivatal **Kazincbarcikai Járási Hivatala** és a Közfoglalkoztató által kötött **BO-05M/01/020963-1/2019** számú hatósági szerződés alapján a Közfoglalkoztató **1** fő regisztrált álláskereső, elismerést kérő, a kijelölt tartózkodási helyen élő harmadik országbeli állampolgár, valamint foglalkoztatást helyettesítő támogatásra jogosult, továbbá olyan álláskereső, akinek legalább negyven százalékos mértékű egészségkárosodását a rehabilitációs szakértői szerv megállapította, vagy aki vakok személyi járadékában vagy fogyatékossági támogatásban részesül, illetve megváltozott munkaképességű személyek ellátásairól szóló törvény szerint rehabilitációs ellátásban részesülő személy közfoglalkoztatási jogviszony keretében történő foglalkoztatását vállalta:

2019.05.15. naptól **2020.02.29.** napig a kérelemben foglalt program szerint.

A támogatás teljes összege:	**1.118.595-Ft**, ebből
Munkabér: +Szociális hozzájárulási adó:	**1.118.595-** Ft,
Beruházási és dologi költség::	**0-**,Ft
Szervezés költsége:	**0-**,Ft
Felajánlott saját forrás:	-,Ft

Kérelemre megállapított előleg összege:	**233.888 -,Ft**
Bérköltség:	**233.888** -,Ft
Beruházási és dologi költség:	-,Ft

<u>Az ellenőrzés megállapításai</u> a következőkben összegezhetők (az ok-okozati összefüggések leírása kötelező):

Közfoglalkoztató képviselője | Hatóság képviselője | Hatóság képviselője

1.) A Kedvezményezett határidőre feltöltötte-e az engedélyezett létszámkeretet?

igen nem

Amennyiben nem:.....

2.) A Közfoglalkoztató a támogatást a munkaerő-igényre közvetített, a jogszabályi feltételeknek megfelelő személy(ek) után igényelte-e?

igen nem

Amennyiben nem:.....

3.) A támogatással érintett közfoglalkoztatottak a kérelemben meghatározott feladatokat látta(ák)-e el?

igen nem

Amennyiben nem:.....

4.) A Közfoglalkoztató szerződéses kötelezettségét a támogatási célnak megfelelően teljesítette-e?

igen nem

Amennyiben nem:.....

5.) A közfoglalkoztatási jogviszony nem tilalmazott módon történő megszűnése esetén Közfoglalkoztató felvette-e a kapcsolatot az álláskereső (ket) nyilvántartó Foglalkoztatási Osztállyal a szerződésben foglalt foglalkoztatási kötelezettség körében meghatározott létszámú közfoglalkoztatott foglalkoztatása érdekében?

igen nem

Amennyiben nem:.....

6.) Közfoglalkoztatott után normatív vagy más támogatásban is részesült-e a kedvezményezett?

igen **nem**

Amennyiben igen:.....

7.) A Közfoglalkoztató más szervtől díjazásban részesül-e a foglalkoztatással nyújtott szolgáltatás ellenértékeként? igen **nem**

Amennyiben igen:.....

Közfoglalkoztató képviselője

Hatóság képviselője

Hatóság képviselője

8.) A Közfoglalkoztató teljesítette-e **előleg** visszafizetési kötelezettségét?

igen **nem**

Amennyiben nem: **a befizetési határidő még nem érkezett el.**

9.) A Közfoglalkoztató eleget tett-e a pályázati programnak megfeleltethető nyilvántartási, dokumentálási, adatszolgáltatási, jelentési kötelezettségének? (**Szabadság-nyilvántartás**, Üzemanyag nyilvántartás, készlet nyilvántartás)

igen nem

Másolati példányát mellékelten csatoltuk a jegyzőkönyvhöz.

Amennyiben nem:

10.) A Közfoglalkoztató a program megvalósítása során létrehozott, illetve megszerzett, **nagy értékű tárgyi eszköznek minősülő vagyont nyilvántartó kartonra felvezette-e, üzembe helyezési jegyzőkönyv készült-e?**

igen **nem**

Amennyiben nem: **A programban nem szerepel nagy értékű tárgyi eszköz.**

11.) A programhoz kapcsolódó beszerzések esetében van-e **közbeszerzési és beszerzési szabályzat?**

igen nem

Másolati példányát mellékelten csatoltuk a jegyzőkönyvhöz.

12.) A Közfoglalkoztató fizetésképtelenné vált-e, illetve fennáll-e ennek veszélye? A Közfoglalkoztató a támogatási időszak alatt került-e csődeljárás, felszámolási eljárás, végelszámolás, illetve adósságrendezési eljárás hatálya alá az ellenőrzött időszakban?

igen **nem**

Amennyiben igen, indoklás: .....

13.).Megállapítható-e szerződésszegés, illetve történt-e egyéb okból jogalap nélküli kifizetés?

igen **nem**

Amennyiben igen, indokolás: .....

Közfoglalkoztató képviselője

Hatóság képviselője

Hatóság képviselője

14.) A közfoglalkoztatásra folyósított támogatást a foglalkoztató elkülönített számlán kezeli-e?

igen nem

Számlavezető pénzintézet: **OTP BANK NYRT.**

Számlaszám: **11734200-15725905-00010000**

Ha nem annak oka:

15.) A támogatási összeg szerződésszerű felhasználását igazoló dokumentumokról elkülönített nyilvántartását naprakészen vezeti –e a közfoglalkoztató.

igen nem

16.) Az elkülönített nyilvántartás összhangban van-e a foglalkoztató kérelmében foglalt pénzügyi tervvel?

igen nem

Ha nem annak oka:

.....

17.) Amennyiben a közfoglalkoztatáshoz képzés társul a külön szerződésben foglaltak szerint biztosítja-e a közfoglalkoztatottak **képzésben** történő részvételét?

igen **nem**

A programban nem volt képzés.

18.) A hatósági szerződésben meghatározott határidőben (8 nap) eleget tett-e a foglalkoztató bejelentési kötelezettségének, amennyiben a kérelmében vagy szerződésben foglalt adataiban, körülményeiben olyan változás következett be, amely érdemben érinti a szerződés teljesítését. (pl: ha a teljesítés meghiúsul, tartós akadályba ütközik vagy a szerződésben foglalt ütemezéshez képest késedelmet szenved)

igen **nem**

Ha nem, ennek részletes indokolása: **Nem volt bejelentési kötelezettsége**

Közfoglalkoztató képviselője

Hatóság képviselője

Hatóság képviselője

19.) A támogatott közfoglalkoztatottak az ellenőrzés időpontjában végez(nek)-e munkát?

igen nem

Amennyiben nem, ennek oka: .....

Az ellenőrzés napján - munkát végzők száma: **1** fő

- igazoltan /szabadság/távollevők száma: - fő

- igazolatlanul hiányzók száma: - fő

20.) Az elvégzett munkákról **munkanapló, jelenléti ív vezetése megfelelően történik-e,** ill. egyéb módon dokumentált-e, követhető-e a pályázathoz csatolt munkaterv /cselekvési ütemterv végrehajtása?

igen nem

Másolati példányát mellékelten csatoltuk a jegyzőkönyvhöz.

21.) **Tűz és munkavédelmi oktatás** megfelelően dokumentált-e?

igen nem

Másolati példányát mellékelten csatoltuk a jegyzőkönyvhöz.

22.) Rendelkeznek-e közfoglalkoztatottak **közfoglalkoztatási szerződéssel, a garantált bért alátámasztó okmányokkal, kaptak-e tájékoztatót közfoglalkoztatottak az MT 46§ (1)** bekezdésben előírtak szerint?

Másolati példányát mellékelten csatoltuk a jegyzőkönyvhöz.

igen nem

23.) A közfoglalkoztatás keretében előállított, vagy megtermelt javak és azok felhasználása esetén vezetnek-e nyilvántartást, **rendelkeznek e önköltségszámítási szabályzattal?**

igen nem

Másolati példányát mellékelten csatoltuk a jegyzőkönyvhöz.

24.) A közfoglalkoztatási programban keletkező **bevételek az elkülönített számlára kerülnek-e**.?

igen **nem**

Amennyiben nem, ennek oka: **nem történt bevétel.**

25. Történt-e lopás, egyéb káresemény a közfoglalkoztatónál:

igen **nem**

Közfoglalkoztató képviselője

Hatóság képviselője

Hatóság képviselője

BO-05M/01/20963-1/2019

26.) ***Egyéb észrevételek:***

A program célja: Önkormányzati és egyéb rendezvények megszervezéséhez 1 fő alkalmazása szükséges. A Kastélykerti közösségi tér helyszinein rendezvényszervezés, vendéglátás szervezés és foglalkozások szervezése.

A programban vállalt tevékenységek megvalósulása: Rendezvényszervezés, vendéglátás szervezés és foglalkozások szervezése.

A helyszíni ellenőrzés időpontjában: 3779 Alacska, Kossuth utca 50. szám alatt végez munkát a közfoglalkoztatott.

A munkálatok az ellenőrzés időpontjáig időarányosan a tervnek megfelelően valósultak meg.

A közfoglalkoztató a kérelemben vállalt létszámkeretet **1** főt feltöltötte.

A helyszíni ellenőrzés időpontjában **1** fő dolgozik, szabadságon **0** fő tartózkodik, igazolatlanul hiányzók száma **0** fő.

A közfoglalkoztató a kérelemben vállalt keretet feltöltötte.

A vizsgálat időpontjában a létszám teljes.

A foglalkoztatáshoz kapcsolódó iratok (közfoglalkoztatási szerződés, munkaköri leírás, jelenléti ív, közvetítő lap, előzetes foglalkozás-egészségügyi szakvélemény a foglalkoztatásról , munkavédelmi- és balesetvédelmi oktatásban részesültek, valamint a munkanaplók, szabadságok nyilvántartásának vezetése folyamatos. A tényleges napi munkavégzés dokumentált.

Részünkre bemutatásra került, azokról készült másolatokat a **Polgármester** részünkre átadta.

1 fő közfoglalkoztatott **Ujlaki Renáta** személyi anyagának másolati példányát mellékelten csatoltuk a jegyzőkönyvhöz.

Elszámolás:

A Kazincbarcikai Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya felé a közmunka elszámolások minden esetben beküldésre kerültek, a járási hivatal befogadta őket.

Közfoglalkoztató képviselője | Hatóság képviselője | Hatóság képviselője

A Hatóság képviselője tájékoztatja a Közfoglalkoztatót, hogy a jegyzőkönyvben foglaltakkal kapcsolatban 8 napon belül írásban észrevételt tehet a B-A-Z Megyei (Főváros) Kormányhivatal Foglalkoztatási Főosztályán. (cím: 3525 Miskolc, Mindszent tér 3.

A jelenlévők a jegyzőkönyvet – elolvasás és értelmezés után – aláírták azzal, hogy egy példány a Közfoglalkoztató részére átadásra került

K.m.f

PH.

.....

Közfoglalkoztató

Alacska Község Önkormányzat * 3779 Alacska, Dózsa u. 7. *

.....

Munkaerő piaci ellenőr

.....

Munkaerő piaci ellenőr

Közfoglalkoztató képviselője

Hatóság képviselője

Hatóság képviselője

4. melléklet

BORSOD-ABAÚJ-ZEMPLÉN MEGYEI
KORMÁNYHIVATAL

Ügyiratszám: BOM/ 01/ / 2019

Jegyzőkönyv

Készült: 2019. év július hó 04. napján a 3779 Alacska, Dózsa út 7.sz. szám alatt található székhelyén/telephelyén/hivatalos helyiségében.

Tárgy: ***„Hosszabb időtartamú"*** közfoglalkoztatási program ellenőrzése.

Jelen vannak:

1.) **A Közfoglalkoztató részéről:**

Közfoglalkoztató:	Alacska Község Önkormányzata
Székhelye:	3779 Alacska, Dózsa út 7.sz
Adószám:	15725905-1-05
Képviselő neve:	Ujlaki Béla
Beosztása:	polgármester
Anyja neve:	Berentés Róza
Születési helye, ideje:	Sajószentpéter 1958.02 24
Lakcíme:	3779 Alacska Dózsa Gy u. 3
Elérhetősége:	06.20-3626-333

a továbbiakban: Közfoglalkoztató, valamint

2.) **a Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei (Fővárosi) Kormányhivatal Foglalkoztatási Főosztály részéről:**

Nagy Péter. munkaerő-piaci ellenőr telefon: 06-30-606-9542, e-mailcím: nagypeti@lab.hu),

Szolyák György munkaerő piaci ellenőr e-mail cím: Szolyakgy@lab., hu, telefon: 30/565-4477

a továbbiakban: Hatóság.

Az ellenőrzés lefolytatására az általános Közigazgatási rendtartásról szóló 2016. évi CL. Törvény (a továbbiakban: Ákr.) 98-102.§-ában, valamint a foglalkoztatás elősegítéséről és a munkanélküliek ellátásáról szóló 1991. évi IV. törvény (a továbbiakban: Flt) 46.§-ban foglaltak alapján került sor.

A Hatóság képviselője tájékoztatta az ellenőrzésben résztvevő személyeket az eljárás során megillető jogaikról és kötelességeikről.

A Közfoglalkoztatónak joga van ahhoz, hogy az eljárás során nyilatkozatot tegyen, vagy a nyilatkozattételt megtagadja.

Az ellenőrzési eljárásban tett nyilatkozatot a hatóság bizonyítékként használhatja fel a tényállás tisztázásának megkönnyítésére.

Amennyiben a Közfoglalkoztató a nyilatkozattétel jogával nem él, vagy azt kifejezetten megtagadja, a tényállás tisztázása a nyilatkozat hiányában történik.

A hatósági eljárásban a Közfoglalkoztató köteles jóhiszeműen eljárni, magatartása nem irányulhat a hatóság megtévesztésére, vagy a döntéshozatal indokolatlan késleltetésére.

Ha a Közfoglalkoztató vagy képviselője

- más tudomása ellenére az ügy szempontjából jelentős adatot valótlanul állít vagy elhallgat, ide nem számítva azon eseteket,
  - amikor nem hallgatható meg, mert
    - tőle bizonyítékként értékelhető vallomás nem várható el, vagy
    - védett adatnak minősülő ténnyel kapcsolatban nem kapott felmentést a titoktartás alól, illetve
  - amikor a vallomástételt megtagadhatja, mert
    - vallomásával saját magát vagy hozzátartozóját bűncselekmény elkövetésével vádolná, vagy
    - a sajtószabadságról és a médiatartalmak alapvető szabályairól szóló törvény szerinti médiatartalom-szolgáltató, vagy vele munkaviszonyban vagy munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban álló személy (a jogviszonya megszűnése után is), és a tanúvallomásával a számára a médiatartalom-szolgáltatói tevékenységgel összefüggésben információt átadó személy kilétét felfedné;
- a kötelező adatszolgáltatás körében adatszolgáltatási kötelezettségét nem teljesíti, kivéve, azon eseteket, amikor a vallomástételt megtagadhatja,

eljárási bírsággal sújtható.

A hatósági ellenőrzés célja annak megállapítása, hogy a Közfoglalkoztató a közfoglalkoztatáshoz nyújtható támogatásokról szóló 375/2010. (XII. 31.) Korm. rendeletben (a továbbiakban: rendelet) és a hatósági szerződésben foglalt kötelezettségeinek eleget tett-e.

Közfoglalkoztató képviselője	Hatóság képviselője	Hatóság képviselője

A **Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Kormányhivatal Kazincbarcikai Járási Hivatala** és a Közfoglalkoztató által kötött **BO-05M/01/010107-1/2019** számú hatósági szerződés alapján a Közfoglalkoztató **8 fő** regisztrált álláskereső, elismerést kérő, a kijelölt tartózkodási helyen élő harmadik országbeli állampolgár, valamint foglalkoztatást helyettesítő támogatásra jogosult, továbbá olyan álláskereső, akinek legalább negyven százalékos mértékű egészségkárosodását a rehabilitációs szakértői szerv megállapította, vagy aki vakok személyi járadékában vagy fogyatékossági támogatásban részesül, illetve megváltozott munkaképességű személyek ellátásairól szóló törvény szerint rehabilitációs ellátásban részesülő személy közfoglalkoztatási jogviszony keretében történő foglalkoztatását vállalta:

2019.03.01. naptól **2020.02.29.** napig a kérelemben foglalt program szerint.

A támogatás teljes összege:	9 389 928,-**Ft** ebből
Munkabér: +Szociális hozzájárulási adó:	9 389 928,-Ft
Beruházási és dologi költség::	0,-Ft
Szervezés költsége:	0,-Ft
Felajánlott saját forrás:	0,-Ft

Kérelemre megállapított előleg összege:	1 564 988,-Ft
Bérköltség:	1 564 988,-Ft
Beruházási és dologi költség:	0,-Ft

<u>Az ellenőrzés megállapításai</u> a következőkben összegezhetők (az ok-okozati összefüggések leírása kötelező):

A Kedvezményezett határidőre feltöltötte-e az engedélyezett létszámkeretet?

<u>igen</u> nem

Amennyiben nem:

1.) A Közfoglalkoztató a támogatást a munkaerő-igényre közvetített, a jogszabályi feltételeknek megfelelő személy(ek) után igényelte-e?

<u>igen</u> nem

Amennyiben nem:

Közfoglalkoztató képviselője

Hatóság képviselője

Hatóság képviselője

2.) A támogatással érintett közfoglalkoztatottak a kérelemben meghatározott feladatokat látta(ák)-e el?

igen nem

Amennyiben nem:

3.) A Közfoglalkoztató szerződéses kötelezettségét a támogatási célnak megfelelően teljesítette-e?

igen nem

Amennyiben nem:

4.) A közfoglalkoztatási jogviszony nem tilalmazott módon történő megszűnése esetén Közfoglalkoztató felvette-e a kapcsolatot az álláskereső (ket) nyilvántartó Foglalkoztatási Osztállyal a szerződésben foglalt foglalkoztatási kötelezettség körében meghatározott létszámú közfoglalkoztatott foglalkoztatása érdekében?

igen nem

Amennyiben nem:

5.) Közfoglalkoztatott után normatív vagy más támogatásban is részesült-e a kedvezményezett?

igen **nem**

Amennyiben igen:

6.) A Közfoglalkoztató más szervtől díjazásban részesül-e a foglalkoztatással nyújtott szolgáltatás ellenértékeként?

igen **nem**

Amennyiben igen:

7.) A Közfoglalkoztató teljesítette-e előleg visszafizetési kötelezettségét?

igen nem **nem releváns**

Amennyiben nem: A vizsgálat időpontjában az előleg elszámolás még nem aktuális.

8.) A Közfoglalkoztató eleget tett-e a pályázati programnak megfeleltethető nyilvántartási, dokumentálási, adatszolgáltatási, jelentési kötelezettségének? (Szabadság-nyilvántartás, Üzemanyag nyilvántartás, készlet nyilvántartás)

igen nem

Amennyiben nem:

9.) A Közfoglalkoztató a program megvalósítása során létrehozott, illetve megszerzett, nagy értékű tárgyi eszköznek minősülő vagyont nyilvántartó kartonra felvezette-e, üzembe helyezési jegyzőkönyv készült-e?

igen nem **nem releváns**

Amennyiben nem: A programban nagy-értékű tárgyi eszköz beszerzés nem szerepel.

Közfoglalkoztató képviselője

Hatóság képviselője

Hatóság képviselője

10.) A programhoz kapcsolódó beszerzések esetében van-e közbeszerzési és beszerzési szabályzat?

igen nem

Amennyiben nem:

11.) A Közfoglalkoztató fizetésképtelenné vált-e, illetve fennáll-e ennek veszélye? A Közfoglalkoztató a támogatási időszak alatt került-e csődeljárás, felszámolási eljárás, végelszámolás, illetve adósságrendezési eljárás hatálya alá az ellenőrzött időszakban?

igen **nem**

Amennyiben igen, indoklás:

13.).Megállapítható-e szerződésszegés, illetve történt-e egyéb okból jogalap nélküli kifizetés?

igen **nem**

Amennyiben igen, indokolás

14.) A közfoglalkoztatásra folyósított támogatást a foglalkoztató elkülönített számlán kezeli-e?

igen nem

Számlavezető pénzintézet: OTP BANK NYRT.

Számlaszám: 11734200-15725905-10010000

Ha nem annak oka:

15.) A támogatási összeg szerződésszerű felhasználását igazoló dokumentumokról elkülönített nyilvántartását naprakészen vezeti –e a közfoglalkoztató.

igen nem

16.) Az elkülönített nyilvántartás összhangban van-e a foglalkoztató kérelmében foglalt pénzügyi tervvel?

igen nem

Ha nem annak oka:

17.) Amennyiben a közfoglalkoztatáshoz képzés társul a külön szerződésben foglaltak szerint biztosítja-e a közfoglalkoztatottak képzésben történő részvételét?

igen nem **nem releváns**

A programban képzés nem szerepel.

Közfoglalkoztató képviselője Hatóság képviselője Hatóság képviselője

18.) A hatósági szerződésben meghatározott határidőben (8 nap) eleget tett-e a foglalkoztató bejelentési kötelezettségének, amennyiben a kérelmében vagy szerződésben foglalt adataiban, körülményeiben olyan változás következett be, amely érdemben érinti a szerződés teljesítését. (pl: ha a teljesítés meghiúsul, tartós akadályba ütközik vagy a szerződésben foglalt ütemezéshez képest késedelmet szenved)

igen nem

Ha nem, ennek részletes indokolása:

19.) A támogatott közfoglalkoztatottak az ellenőrzés időpontjában végez(nek)-e munkát?

igen nem

Amennyiben nem, ennek oka:

munkát végzett: **6 fő**

- igazoltan távollevők száma. **2 fő** (1 fő szabadság, 1 fő táppénz)
- igazolatlanul hiányzók száma **0 fő**

20.) Az elvégzett munkákról munkanapló, jelenléti ív vezetése megfelelően történik-e, ill. egyéb módon dokumentált-e, követhető-e a pályázathoz csatolt munkaterv /cselekvési ütemterv végrehajtása?

igen nem

21.) Tűz és munkavédelmi oktatás megfelelően dokumentált-e?

igen nem

22.) Rendelkeznek-e közfoglalkoztatottak közfoglalkoztatási szerződéssel, a garantált bért alátámasztó okmányokkal, kaptak-e tájékoztatót közfoglalkoztatottak az MT 46§ (1) bekezdésben előírtak szerint?

igen nem

23.) A közfoglalkoztatás keretében előállított, vagy megtermelt javak és azok felhasználása esetén vezetnek-e nyilvántartást, rendelkeznek e önköltség-számítási szabályzattal, a közfoglalkoztatási programban keletkező bevételek az elkülönített számlára kerülnek-e.?

igen nem

Közfoglalkoztató képviselője

Hatóság képviselője

Hatóság képviselője

24.) Egyéb észrevételek:

A vizsgálat során megállapítottuk, hogy a munkatervben megjelölt munkaterületeken a kérelemben megadott munkálatokat megkezdték, és folyamatosan végzik.

A munkatervben vállalt feladatok:

Alacska község területén lévő belterületek tisztántartása, karbantartása, fűnyírás, közparkok gondozása, padok felújítása, vízelvezető árkok tisztántartása, burkolása. Közparkban lévő dísztó medrének kialakítása betonozása, vízzáróvá tétele.Táncsics utca 13,sz alatt található az önkormányzat tulajdonában lévő felszabadult szolgálati lakás lehetőség szerinti felújítása, udvar karbantartása, takarítása, javítási munkák elvégzése.

A munkatervben vállalt feladatok közül betonozott vízelfolyó árkok tisztítása, karban tartása, Petőfi utca, Vörösmarty utca, Táncsics utca. Téli útkarbantartás, érdesítés, parkban lévő dísztó meder kialakítása betonozása vízzáróvá tétele, karbantartása. Táncsics u. 13.sz alatt lévő épület udvar karbantartása elkészült.

A vizsgálat időpontjában a munkatervben szereplő feladatokat végzik a közfoglalkoztatott munkavállalók, parkban lévő dísztó meder betonozásának befejezését, , karbantartását végzik a közfoglalkoztatott munkavállalók.

A munkavállalók személyi anyagait megvizsgáltuk, az önkormányzat a munkaerőigényt az illetékes foglalkoztatási osztályra benyújtotta, a munkavállalók rendelkeznek közvetítő lappal, közfoglalkoztatási szerződéssel (munkaszerződés) munkaköri leírással,szabadság-nyilvántartást vezetnek, előzetes foglalkozás-egészségügyi szakvéleménnyel a foglalkoztathatóságról, munkavédelmi balesetvédelmi oktatáson részt vettek. A személyi anyagból egy fő anyagát (Tarczali Géza) lemásoltuk, és csatoltuk a jegyzőkönyvhöz.

A Hatóság képviselője tájékoztatja a Közfoglalkoztatót, hogy a jegyzőkönyvben foglaltakkal kapcsolatban 8 napon belül írásban észrevételt tehet a B-A-Z Megyei (Főváros) Kormányhivatal Foglalkoztatási Főosztályán. (cím: 3525 Miskolc, Mindszent tér 3.

A jelenlévők a jegyzőkönyvet – elolvasás és értelmezés után – aláírták azzal, hogy egy példány a Közfoglalkoztató részére átadásra került

K.m.f

PH.

.....

Közfoglalkoztató

Alacska Község Önkormányzat * 3779 Alacska, Dózsa u. 7. *

.....

Munkaerő piaci ellenőr

.....

Munkaerő piaci ellenőr

5. melléklet

HELYSZÍNI ELLENŐRZÉSI JEGYZŐKÖNYV

1. AZONOSÍTÓ ADATOK

1.1. Projekt címe	**Az iskolaként működő Miklósvári Kastély energetikai megújítása Alacska Községben**	
1.2. Projekt azonosító száma	TOP-3.2.1-15-BO1-2016-00059	
1.3. Főkedvezményezett neve	**Alacska Község Önkormányzata**	
1.4. Támogatásban részesülő partnerek (konzorciumi tagok) neve	nem releváns	
1.5. A projekt elszámolható összköltsége	110.637.320,- Ft,	
1.6. Támogatás teljes összege	110.637.320,- Ft,	
1.7. Az ellenőrzés időpontjáig kifizetett támogatási összeg	110.637.320,- Ft, támogatási előleg	
1.8. A hatályos támogatási szerződés szerinti megvalósítási időpontok	**Projekt megvalósítás tervezett kezdete:**	**Projekt megvalósítás tervezett befejezése:**
	2017.07.01	**2018.12.31.**
	Projekt megvalósítás tényleges kezdete:	**Projekt megvalósítás tényleges befejezése:**
	2017.06.01	**2018.12.31.**
1.9. Elszámolhatóság időszaka	**Elszámolhatóság kezdete:**	**Elszámolhatóság vége:**
	2014.01.01.	**2018.12.31**

2. HELYSZÍNI ELLENŐRZÉSSEL KAPCSOLATOS INFORMÁCIÓK

2.1. Ellenőrzés időpontja	2019. augusztus 7-8	
2.2. Ellenőrzés helyszíne(i)	**3779 Alacska Kossuth utca 50 hrsz:208/7** **3779 Alacska Dózsa utca 7 –** (dokumentum alapú ellenőrzés)	
2.3. Résztvevők a kedvezményezett és partnerei részéről	**Név**	**Szervezet**
	Ujlaki Béla	**Alacska Község Önkormányzata** - polgármester
2.4. Résztvevők a támogató részéről	**Név**	**Szervezet**
	Onda Tamásné	Magyar Államkincstár B.A.Z. Megyei Igazgatóság (KSZ)
	Takácsné Nagy Edina	Magyar Államkincstár B.A.Z. Megyei Igazgatóság (KSZ)
	Kovács Attila	Magyar Államkincstár B.A.Z. Megyei Igazgatóság (KSZ)
2.5. Résztvevő szakértő(k)	**Név**	**Szervezet**
	-	
2.6. Korábbi helyszíni ellenőrzés által lefedett időszak	nem releváns	

3. AZ ELLENŐRZÉS OKA ÉS TÁRGYA[1]

3.1. Kockázati besorolás	*alacsony / **közepes** / magas*
3.2. Helyszíni ellenőrzés típusa az ellenőrzés időpontját tekintve	*közbenső / **záró** / fenntartás alatti*
3.3. Helyszíni ellenőrzés típusa a tervezhetősége szerint	***tervezett** / rendkívüli*
3.4. Helyszíni ellenőrzés oka	Tervezett ellenőrzés esetén: Éves ellenőrzési terv szerinti ellenőrzés
3.5. Helyszíni ellenőrzés jellege	***komplex** /* műszaki / pénzügyi
3.6. Helyszíni ellenőrzés tárgya	***A projekt pénzügyi-fizikai előrehaladásának, dokumentáltságának, szakmai-műszaki tartalmának, közbeszerzésének, beszerzéseinek, nyilvánosságának, horizontális szempontjainak vizsgálata***
3.7. Kedvezményezett értesítése az ellenőrzésről	**előzetes értesítés volt** */ előzetes értesítés nélküli ellenőrzés*

[1] A megfelelő dőlt betűs rész kiválasztandó (pl. aláhúzással és/vagy a szöveg kövérítésével)

4. VIZSGÁLT PROJEKTTEVÉKENYSÉGEK(EK)

Projekt-tevékenység(ek) megnevezése	Tevékenység tartalma, ütemezése a támogatási szerződés szerint	Tevékenység tényleges tartalma és ütemezése	Eltérés oka, következménye, Egyéb megjegyzés
Projektelőkészítés	Előzetes tanulmányok, engedélyezési dokumentumok: - projektterv elkészítése - kiviteli tervek elkészítése - energetikai tanúsítványok Közbeszerzés: - közbeszerzési szakértő igénybevétele	• Közbeszerzési szakértő: Mészáros Ügyvédi Iroda • projekt terv rendelkezésre áll: • energetikai tanúsítvány- meglévő és tervezett állapotra rendelkezésre áll • kiviteli terv rendelkezésre	
Beruházás	Felújítás	• homlokzati hőszigetelés • padlás, pincefödém szigetelés • nyílászáró csere • fűtés korszerűsítés • világítás korszerűsítés • napelemes rendszer kiépítése projekt arányos akadálymentesítés	
Projektmenedzsment	Projektmenedzsment szolgáltatás	Megbízási szerződés keretében a KBTF Kft. végzi.	
Szakmai megvalósításhoz kapcsolódó szolgáltatások	Képzés, tananyag fejlesztés Kötelezően előírt nyilvánosság biztosítása Műszaki ellenőri szolgáltatás	• Műszaki ellenőr: SAVERA Kft. • kötelező nyilvánosság: BRTV Média Kft. (jkv. 7. pontja) • Képzés, tananyag fejlesztés: BC Energo Kft	

5. INDIKÁTOROK (A PROJEKT VÉGREHAJTÁSÁVAL ÖSSZHANGBAN VIZSGÁLANDÓ)

Indikátor megnevezése	Mérték-egysége	Indikátor típusa (output)	Bázis-érték	Cél-érték a megvalósítási időszak végén	A vállalást időszakos / záró beszámolóban igazolta (I/N)	Helyszíni ellenőrzés időpontjában érvényes érték	Eltérés oka (időarányosan, amennyiben releváns)	Eredményt igazoló dokumentum
Üvegházhatást okozó gázok csökkentése: az üvegházhatású gázok becsült éves csökkenése (CO34))	CO2/tonna	output	0	56,5700	I	56,5700	-	hiteles energetikai tanúsítvány műszaki szakértő nyilatkozata hiteles energetikai tanúsítvány a megvalósult állapotról indikátor számítás melléklet
Energiahatékonyság: A középületek éves primerenergia-fogyasztásának csökkenése (CO32) (kWh/év))	kWh/év	output	0	219709,95000	I	219709,95000	-	
Megújuló energiaforrások: A megújuló energia-termelés további kapacitása (CO30)	KW	output	0	6,0000	I	6,0000	-	
Energiahatékonysági fejlesztések által elért primer energia felhasználás csökkenés (PO24) (GJ/év)	PJ/év	output	0	769,4600	I	769,4600	-	
Energiahatékonysági fejlesztések által elért primer energia felhasználás csökkenés (PO24) (PJ/év)	PJ/év	output	0	0,0008	I	0,0008	-	
A megújuló energiaforrásból előállított energiamennyiség (PO26) (GJ/év)	(GJ/év)	output	0	23,2200	I	23,2200	-	
A megújuló energiaforrásból előállított	(PJ/év)	output		0,0000	I	0,0000		

energiamennyiség (PO26) (PJ/év)								

6. MÉRFÖLDKÖVEK (A PROJEKT VÉGREHAJTÁSÁVAL ÖSSZHANGBAN VIZSGÁLANDÓ)

Mérföldkő sor-száma	Mérföldkő elérés céldátuma	Mérföldkő megnevezése	Mérföldkő rövid tartalma	Mérföldkőhöz rendelt műszaki-szakmai eredmény tartalma, célértéke (ha releváns)	A vállalást időszakos /záró beszámolóban igazolta? (igen/nem)	Helyszíni ellenőrzés időpontjában érvényes érték, ill. mérföldkő teljesülése	Eltérés oka (időarányosan, amennyiben releváns)	Eredményt igazoló dokumentum
1.	2018.07.30.	-	A projekt előkészítési dokumentáció teljes körű teljesítése, műszaki tervek elkészítése	-	igen		projekt terv: 2016	
2.	2018.08.30.	-	Építési beruházás 25% készültségi fok	-	igen		műszaki ellenőri szakmai beszámoló	
3.	2018.09.30.	-	Építési beruházás 50% készültségi fok	-	igen		műszaki ellenőri szakmai beszámoló	
4.	2018.10.31.	-	Építési beruházás 100% készültségi fok	-	igen		műszaki ellenőri szakmai beszámoló. ***Műszaki átadás – átvételi jegyzőkönyv eredeti példánya nem áll rendelkezésre.*** rehabilitációs szakmérnök záró nyilatkozata 2018.10.30	
5.	2018.11.30.	-	A fejlesztéssel érintett épület létesítmények átadása, és az eredményességmérési keret indikátor teljesítése	-	igen		kötelező képzés 2018.11.20-jelenléti ív, képzési anyag, fotók, előadó végzettségét igazoló dokumentum hiteles energetikai tanúsítvány műszaki szakértő nyilatkozata hiteles energetikai tanúsítvány a megvalósult állapotról indikátor számítás melléklet	
6.	2018.12.31.	-	Záró kifizetési kérelem benyújtása	-	igen			

7. KÖZBESZERZÉSSEL, BESZERZÉSEKKEL KAPCSOLATOS TEVÉKENYSÉGEK, VÁLLALÁSOK

Közbeszerzés tárgya	Az eredeti dokumentumok a korábban megküldött példányokkal megegyeznek (Igen/Nem)	A korábban benyújtott dokumentumok teljes körűek voltak az eredeti dokumentumok alapján (Igen/Nem)	A dokumentumok megőrzése a vonatkozó szabályoknak megfelelő (Igen/Nem)	Megjegyzés
„Miklósvári kastély energetikai megújítása	igen	igen	igen	***feltétellel támogató tartalmú utóellenőrzési jelentés száma: 2018/06/É/05068*** ***Nyertes ajánlattevő: BÜKK-WOODWORK KFt.*** ***Biztosítási kötvény: CIG Pannónia Első Magyar Általános Biztosító Zrt. (2018.03.21.***

Nyertes ajánlattevő	Az ajánlattételi dokumentációban szereplő vállalás megnevezése (hátrányos helyzetű munkavállaló alkalmazása vállalás, környezetvédelmi vállalás)	A vállalás teljesült-e ellenőrzéskor (Igen/Nem)	Megjegyzés (vállalást alátámasztó dokumentum megnevezése, egyéb megjegyzések)
Bükk – WOODWORK Faipari, Építőipari Kft.	nem releváns		

Beszerzés tárgya	Beszerzésekre vonatkozó előírások teljesítése (piaci ár igazolása) (Igen/Nem)	Megjegyzés
Műszaki ellenőri tevékenység elvégzése	igen	3 db ajánlatkérés és 3 db ajánlat rendelkezésre áll. **Nyertes ajánlattevő: SAVERA Kft.** Megbízási szerződés: 2018.01.11. Szerződés összege: 866 000 Ft + Áfa Szerződés 1 sz. módosítása: 2018.08.24 - számlázási ütemterv módosult.
Közbeszerzési szakértői tevékenység elvégzése	igen	3 db ajánlatkérés és 3 db ajánlat rendelkezésre áll. **Nyertes ajánlattevő: Mészáros Ügyvédi Iroda – megbízási szerződés: 2018.04.04 – szerződés összege: 860 000 Ft + Áfa**
Projektmenedzsment tevékenység ellátása	igen	4 db ajánlatkérés és 4 db ajánlat rendelkezésre áll. **Nyertes ajánlattevő: KBTF Kft.** – Szerződés: 2017.06.01. A számlák nem a szerződés 2.3. pontjában foglaltaknak megfelelően kerültek kiállításra. kedvezményezett tájékoztatása alapján a számlázási ütemterv tekintetében a szerződés módosításra került. A szerződés módosítását Kedvezményezett a helyszínen nem tudta bemutatni. Pótlására intézkedési terv kerül előírásra.
Építésügyi szakértői feladatok-tervdokumentáció és kivitelezés értékelése műemlékvédelmi szempontból	igen	3 db ajánlatkérés, 3 db ajánlat rendelkezésre áll nyertes ajánlattevő: Szörényi Gábor megbízási díj: 120.000,. Ft (ÁM) megbízási szerződés: 2016. május 9. 1. sz. módosítás – 2018.05.14 (teljesítési határidő mód.)

Kötelező nyilvánossági feladatok ellátása	igen	3 db ajánlatkérés, 3 db ajánlat rendelkezésre áll nyertes ajánlattevő: BRTV Média Kft. megbízási szerződés:2017.augusztus 08. megbízási díj: 86.614,- Ft + ÁFA
Projekt terv készítése	igen	in -house beszerzés 4 db ajánlatkérés, 4 db ajánlat rendelkezésre áll nyertes ajánlattevő: KBTF NKFT. megbízási szerződés: 2016. április 19. megbízási díj: 1.657.000,- Ft + ÁFA Az ajánlatok nem tartalmaznak érvényességi időt, de a szerződés 30 napon belül megkötésre került.
Műszaki előkészítési feladatok	igen	3 db ajánlatkérés, 3 db ajánlat rendelkezésre áll nyertes ajánlattevő: SAVERA Építész Kft. megbízási szerződés: 2016. április 18. megbízási díj: 2.509.000,- Ft + ÁFA
Rehabilitációs szakmérnöki feladatok ellátása	igen	3 db ajánlatkérés, 3 db ajánlat nyertes ajánlattevő Molnár Géza e.v. vállalkozói szerződés: 2018.01.15 vállalkozói díj: 150.000,- Ft + ÁFA
Épületenergetikai tanúsítvány meglévő állapotra	igen	3 db ajánlatkérés, 3 db ajánlat rendelkezésre áll nyertes ajánlattevő: BC Energo Kft. megbízási szerződés: 2016.04.07 megbízási díj: 80.000,- Ft + ÁFA
Épületenergetikai tanúsítvány megvalósult állapotra, záró auditori nyilatkozat, képzés tartása, tananyag kidolgozása	igen	3 db ajánlatkérés, 3 db ajánlat rendelkezésre áll nyertes ajánlattevő: BC Energo Kft. megbízási szerződés: 2018.04.02 megbízási díj: energetikai tanúsítvány, auditori nyilatkozat 232.276,- Ft + ÁFA képzés, tananyag: 100.000,- Ft + ÁFA

8. TÁJÉKOZTATÁSSAL ÉS NYILVÁNOSSÁGGAL KAPCSOLATOS TEVÉKENYSÉGEK

Támogatási szerződésben vállalt kommunikációs eszközök	Célérték (db)	A vállalást időszakos/záró beszámolóban igazolta (I/N)	Helyszíni ellenőrzés időpontjában érvényes érték (db)	Eredményt igazoló dokumentum
A kedvezményezett működő honlapján a projekthez kapcsolódó tájékoztató (esetleg aloldal) megjelenítése és folyamatos frissítése a projekt fizikai zárásáig	1	I	1	**http://alacska.hu/top-3-2-1-15-bo1-2016-00059/**
A beruházás helyszínén „A", „B" vagy „C" típusú tábla elkészítése és elhelyezése	1	I	1	**a „C" tábla a beruházás helyszínén kihelyezve**
Kommunikációs célra alkalmas fotódokumentáció	1	I	1	Fotódokumentációs a projekt megvalósítása során folyamatos

készítése				
Sajtóközlemény kiküldése a projekt zárásáról és a sajtómegjelenések összegyűjtése	1	N	1	Sajtóközlemény 2018.12.30, kiküldve -boon.hu, minap.hu, szuperinfo, északmagyarorszag.hu, hirtv.hu,stb.. Sajtómegjelenések: SajóMente.hu
TÉRKÉPTÉR feltöltése a projekthez kapcsolódó tartalommal	1	N	-	a TÉRKÉPTÉR hibája miatt a feltöltés nem valósulhatott meg

A kötelező nyilvánosság biztosítása tevékenység teljesítése folyamatos, időarányos a TÉRKÉPTÉR kivételével.

9. Horizontális politikákkal kapcsolatos tevékenységek

Esélyegyenlőség:

Kedvezményezett által vállalt tevékenységek	Bázisérték (Támogatási kérelem benyújtásakor érvényes érték)	Célérték (projekt záráskor)	Célérték (projekt fenntartási időszak végén)	Teljesítés Igen/ Nem/[Teljesítés értéke]	Megjegyzés
Helyi Esélyegyenlőségi Program (HEP)	1	1	1	Igen	HEP rendelkezésre áll
A fejlesztéshez kapcsolódó nyilvános eseményeken, kommunikációjában és viselkedésében nem közvetít szegregációt, csökkenti a csoportokra vonatkozó meglévő előítéleteket.	A támogatási kérelem benyújtásával egyidejűleg vállalásra kerül a Felhívás 3.2 pontjában előírt feltételek tejesítése.				-
Kedvezményezett köteles az esélyegyenlőség szempontjából jogszabályba ütköző nem-megfelelőséget legkésőbb a projekt megvalósítása során megszüntetni.					-

Környezeti fenntarthatóság:

Kedvezményezett által vállalt tevékenységek	Bázisérték (Támogatási kérelem benyújtásakor érvényes érték)	Célérték (projekt záráskor)	Célérték (projekt fenntartási időszak végén)	Teljesítés Igen/ Nem/[Teljesítés értéke]	Megjegyzés
Kedvezményezett köteles a beruházás során keletkezett környezeti kárt legkésőbb a projekt megvalósítása során megszüntetni.	A támogatási kérelem benyújtásával egyidejűleg vállalásra kerül a Felhívás 3.2 pontjában előírt feltételek tejesítése.				nem releváns

10. PÉNZÜGYI DOKUMENTÁCIÓ VIZSGÁLATA

A Kedvezményezett 1,2,4,5,számú időközi kifizetési kérelme, valamint a 7. sz. záró kifizetési kérelme került ellenőrzésre.

Szempont	Dokumentáció megfelel igen/nem/részben/ nem releváns	Megjegyzés
1. Eredeti bizonylatok meglétének ellenőrzése (számlaazonosító feltüntetendő, vagy a lista mellékletben csatolandó).	igen	jkv. 1. sz. melléklet
2. Számlához kapcsolódó mögöttes dokumentumok meglétének és eredetiségének ellenőrzése.	részben	
3. Számlához kapcsolódó pénzügyi teljesítést igazoló eredeti dokumentumok ellenőrzése.	igen	
4. Fordított adózással érintett tételek ellenőrzése.	nem releváns	
5. Könyveléssel, elkülönített projektszintű számviteli nyilvántartással kapcsolatos dokumentumok ellenőrzése.	igen	*könyvelés, tárgyi eszköz nyilvántartás rendelkezésre áll, aktiválás megtörtént*
6. Összesítőkben szereplő eredeti bizonylatok ellenőrzése, a hozzájuk kapcsolódó kifizetést és teljesítést igazoló eredeti dokumentumok ellenőrzése.	igen	jkv. 1. sz. melléklet
7. Egyéb (projekt specifikus szempont)	nem releváns	-

11. DOKUMENTUMOK VIZSGÁLATA (PROJEKT TÍPUSÁTÓL FÜGGŐEN, PL. ESZKÖZÖK, ÉPÍTÉS, KÉPZÉS DOKUMENTUMAI)

A) ÉPÍTÉSI BERUHÁZÁSOK DOKUMENTUMAI

Dokumentumok megnevezése[2]	Rendelkezésre áll igen / nem / nem releváns	Megjegyzés
Eredeti jogerős építési engedély, módosítása (ha volt)	nem releváns	A beruházás nem volt engedélyköteles.
Eredeti engedélyes tervdokumentáció	nem releváns	Kiviteli tervek készültek, a beruházás nem volt engedélyköteles.
Kiviteli tervek	igen	Építészeti, gépészeti, villamos tervfejezet készült (2018.02. hó)
Építési napló (elektronikus formában vezetve van-e)	igen	E-Főnapló 2018/3309/1-1: a napló vezetése folyamatos, műszaki ellenőri bejegyzések rendszeresek
Eredeti munkaterület átadás-átvételi jegyzőkönyv (ha nem az építési naplóban történt a munkaterület átadás-átvétele)	igen	Építési naplóban 2018.07.12. A munkaterület átadás-átvételi jegyzőkönyv a helyszínen nem állt rendelkezésre. ***Hiánypótlás keretében szükséges bemutatni.***
Eredeti műszaki átadás-átvételi eljárás(ok) jegyzőkönyve(i)	igen	A műszaki átadás-átvételi jegyzőkönyv a helyszínen nem állt rendelkezésre. ***Hiánypótlás keretében szükséges bemutatni.***
Eredeti Átadási dokumentáció (Mintavételi és megfelelőség-igazolási Terv /MMT/, Minősítési dokumentáció, Megvalósulási terv /D-terv/)	igen	A helyszínen bemutatott átadási dokumentumok nem teljes körűek. ***Hiánypótlás keretében szükséges bemutatni a kivitelező vállalkozói szerződésének 10.3. pontjában részletezett (191/2009 (IX.15.) kormányrendelet szerint megkövetelt) átadási dokumentációt.***

[2] A dokumentumok köre a projekt jellegétől függően bővítendő!

Hatósági ellenőrzések jegyzőkönyvei	nem releváns	
Eredeti jogerős használatbavételi (vagy forgalomba helyezési, üzemeltetési, működési, stb. engedély)	nem releváns	A beruházás nem volt engedélyköteles.
Geodéziai bemérés dokumentációja	nem releváns	
Felhívás alapján kötelező további dokumentumok, pl. energiatanúsítvány		Hiteles Energetikai Tanúsítvány megvalósult állapotra HET 00883226 2018.12.11. "CC" Hálózat csatlakozási szerződés, Hálózat használati szerződés, Üzemviteli megállapodás (2019.07.18.) Záró akadálymentesítési nyilatkozat.

B) GÉPEK, BERENDEZÉSEK, ESZKÖZÖK DOKUMENTUMAI

- Kondenzációs gázkazán: Vaillant ecoTEC VU 466-7E (45 kW)1db
- Inverter: GROWATT 6000 TL3-S (6kW) 1 db
- Napelemek: Sunlink SL220-20P275 22 db

Dokumentumok megnevezése	Rendelkezésre áll igen / nem / nem releváns	Megjegyzés
üzembe helyezési jegyzőkönyv/okmány	nem releváns	-
garancialevél/garanciajegy	nem	Hiánypótlás keretében az átadási dokumentáció részeként bemutatandó.
gépkönyv, üzemeltetési leírás	nem releváns	-
szervizkönyv és a karbantartási napló	nem releváns	-
kezelési és karbantartási utasítás	nem	Hiánypótlás keretében az átadási dokumentáció részeként bemutatandó.
biztonságtechnikai bizonylat	nem releváns	-
használt eszköz esetén eredetigazolás az eladótól	nem releváns	-
használt eszköz esetén nyilatkozat, hogy az elmúlt 7 év során EU-s vagy hazai támogatás nem lett igénybevéve az eszközhöz	nem releváns	-
műszaki/forgalmi engedély (alvázszám, motorszám), minőségi tanúsítvány	nem releváns	-
törzskönyv	nem releváns	-
tárgyieszköz nyilvántartó karton	nem releváns	-
leltári szám	nem releváns	-

12. A PROJEKT MEGVALÓSÍTÁSÁNAK MÁTRIXOS ÉRTÉKELÉSE[3]

A projekt fizikai előrehaladása a támogatási szerződésnek megfelelő	***arányos***	lemaradás tapasztalható	ütemezésnél előrehaladottabb	nem releváns
A projekt pénzügyi előrehaladása a támogatási szerződésnek megfelelő	***arányos***	lemaradás tapasztalható	ütemezésnél előrehaladottabb	nem releváns
A projekt fizikai előrehaladása a beszámolóknak megfelelő	***arányos***	lemaradás tapasztalható	ütemezésnél előrehaladottabb	nem releváns
A projekt pénzügyi előrehaladása a beszámolóknak megfelelő	***arányos***	lemaradás tapasztalható	ütemezésnél előrehaladottabb	nem releváns
A kifizetési kérelmet alátámasztó bizonylatok eredeti példánya a kedvezményezettnél rendelkezésre áll és fellelhető	igen	nem	***részben***	nem releváns
A kifizetési kérelmet alátámasztó bizonylatok eredeti példánya megegyezik a kedvezményezett által a kifizetési kérelemhez benyújtott hiteles másolatokkal	igen	nem	***részben***	nem releváns

[3] A megfelelő dőlt betűs rész kiválasztandó (pl. aláhúzással és/vagy a szöveg kövérítésével). A mátrix tartalma nem módosítható!

A kedvezményezett által benyújtott nyilatkozat összhangban van az azt megalapozó bizonylatokkal	***igen***	nem	részben	nem releváns
A termékek/szolgáltatások teljesítése a támogatási szerződéssel összhangban van	igen	nem	***részben***	nem releváns
A nyilvánosságra és tájékoztatásra vonatkozó közösségi szabályok be lettek tartva	***igen***	nem	részben	nem releváns
A közbeszerzésekre vonatkozó dokumentumok rendelkezésre állnak	***igen***	nem	részben	nem releváns
A közbeszerzési értékhatár alatti beszerzések dokumentumai rendelkezésre állnak és a projekt előrehaladásával összhangban vannak	***igen***	nem	részben	nem releváns
Elkülönített számviteli nyilvántartás	***igen***	nem	részben	nem releváns
A környezeti fenntarthatóságra vonatkozó közösségi és nemzeti szabályok be lettek tartva	***igen***	nem	részben	nem releváns
Az esélyegyenlőség követelményei be lettek tartva	***igen***	nem	részben	nem releváns
A projektben vállalt indikátorok és projekt szintű mérföldkövek teljesülése	***arányos***	lemaradás tapasztalható	ütemezésnél előrehaladottabb	nem releváns
Vizsgálattal érintettnek voltak-e észrevételei	igen	***nem***		

Projekt műszaki készültsége	100 %	nem megállapítható
Projekt pénzügyi készültsége	100 %	nem megállapítható

A projekt fenntartási kötelezettség a támogatási szerződésnek megfelelő	igen	nem	részben	***nem releváns***
A Kedvezményezett által benyújtott Projekt Fenntartási Jelentésben foglaltak összhangban vannak az azt megalapozó bizonylatokkal	igen	nem	részben	***nem releváns***
A fenntartási időszakra a vállalt indikátorok a Támogatási Szerződésnek megfelelően teljesültek	igen	nem	részben	***nem releváns***

Helyszíni ellenőrzés eredménye[4]	projekt rendben	kiegészítő ellenőrzés szükséges	***intézkedési terv szükséges***	***szabálytalansági gyanú***	egyéb eredmény

[4] Amennyiben kiegészítő ellenőrzés kerül megjelölésre, úgy a helyszíni ellenőrzés nem zárható le mindaddig, amíg a kiegészítő ellenőrzés meg nem történik, és a kiegészítő ellenőrzés jegyzőkönyve el nem készül.

13. ÖSSZEFOGLALÓ MEGÁLLAPÍTÁSOK - A PROJEKT MEGVALÓSÍTÁSÁNAK ÁTFOGÓ SZÖVEGES ÉRTÉKELÉSE

Támogatási szerződés hatálybalépése: 2017.06.0.09

Módosítási igények:

1. 1 sz VB: mérföldkő módosult
2. elutasítva
3. Támogatási szerződés 1 sz. módosítása: projekt befejezési időpontja, indikátor módosult
4. 2 sz VB: bankszámlaszám módosult
5. Támogatási szerződés 2 sz. módosítása: projekt összköltsége módosult

A projekt megvalósítása során 4 db időközi és 1 db záró kifizetési kérelem került benyújtásra.

Kifizetési kérelem:

A kifizetési kérelmekben benyújtott számlák teljeskörűen ellenőrzésre kerültek. (lásd jkv. 1 sz. melléklete)

Az alábbi számlák esetében javítások szükségesek:

- A 10/kis támogatástartalmú számlaösszesítőn benyújtott SAVERA Kft. számlájának sorszáma tévesen került rögzítésre az EPTK rendszerben. Kérjük a számviteli bizonylat sorszámát javítani az EPTK rendszerben. A számla helyes sorszáma: 2018/35
- Az EPTK rendszerben az elszámoló bizonylat típusa az alábbi BÜKK-WOODWORK Kft. számlái esetében rosszul kerültek rögzítésre.
  - BUKK-2018-15 előlegszámlaként szükséges rögzíteni.
  - BUKK-2018-23 részszámlaként szükséges rögzíteni
  - BUKK-2018-34 végszámlaként szükséges rögzíteni

Javításokat a kifizetési kérelem hiánypótlásaként kérjük elvégezni.

A kivitelezői számlákhoz becsatolt alvállalkozói nyilatkozatok alapján a BÜKK WOODWORK Kft a kivitelezés során alvállalkozót nem vett igénybe. A napelemes rendszerrel kapcsolatos munkákat a Szakoplusz Kft. végezte. Kérjük az ellentmondás feloldását.

BUKK-2018-15 - BÜKK-WOODWORK Faipari, Építőipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság előlegszámlája nem a szerződésben foglaltaknak megfelelően lett kiállítva. A Vállalkozási szerződés 6.1 pontja alapján "Megrendelő a szerződésben foglalt - tartalékkeret és általános forgalmi adó nélkül számított - teljes ellenszolgáltatás 5%-ának megfelelő összegű előleg igénybevételének lehetőségét biztosítja. A számla a teljes ellenszolgáltatás bruttó összegének 5%-ról lett kiállítva. Kérjük ennek megfelelően a számla javítását és a kifizetési kérelem hiánypótlása keretében újbóli benyújtását, továbbá kérjük a bizonylatot a 272/2014. (XI. 5.) Korm. rendelet 122. § (2) bekezdésében foglaltaknak megfelelően javítani, miszerint: „Az elszámoló bizonylat támogatás elszámolására benyújtásra került" szöveg feltüntetésével záradékolja.

Az előleg elszámolására a - BÜKK-WOODWORK Faipari, Építőipari, Kft. BUKK-2018-34 sorszámú végszámlájában került sor, ezért annak javítása is szükséges az előleg összegének változása miatt.

- 2016. május hóban elkészített Projekt Terv összeállításáért az Aventis Consult Kft a felelős, ezzel szemben a számlát a KBTF Közép-Borsodi Területfejlesztési Szolgáltató Nonprofit Kft. állította ki. A számlán nem kerül feltüntetésre a közvetített szolgáltatás ténye. Kérjük az ellentmondás feloldását.

- KBTF Közép-Borsodi Területfejlesztési Szolgáltató Nonprofit Kft. - NJ6SA5385911 sorszámú számla

Az EPTK rendszerben nem előlegszámlaként került rögzítésre. Kérjük ennek javítását. Kérjük a bizonylatot a 272/2014. (XI. 5.) Korm. rendelet 122. § (2) bekezdésében foglaltaknak megfelelően javítani, miszerint: „Az elszámoló bizonylat támogatás elszámolására benyújtásra került" szöveg feltüntetésével záradékolja. Kérjük a javított számla újbóli benyújtását a kifizetési kérelem hiánypótlása keretében.

- A projektmenedzsment tevékenység elvégzésére benyújtott KBTF Kft. NJ6SA5385911, NJ 6SA5385941 sorszámú számlái nem a szerződés 2.3 pontjában foglaltaknak megfelelően lettek kiállítva. Kedvezményezett tájékoztatása alapján a szerződés módosításra került a fizetési ütemterv vonatkozásában. A módosított szerződést Kedvezményezett a helyszínen nem tudta bemutatni, pótlására intézkedési terv kerül előírásra.
- Műszaki előkészítési feladatok ellátására benyújtott SAVERA Kft. NJSA3156190, NJSA3156194 sorszámú számláin nincs feltüntetve a közvetített szolgáltatás ténye.

Az épületgépész költségvetési kiírásában az 53,54,95, 96,97,98,106,107,108,135,136 sorszámú tételek elszámolhatósági felülvizsgálata szükséges.

A SAVERA Építész Kft- vel 2016.április 18-án megkötött megbízási szerződés 1/A. pontja szerint a műszaki előkészítési feladatok részletes meghatározása tartalmazza:

- *a 176/2008. (VI.30) Kormányrendelet szerint azt épületenergetikai tanúsítványok (a jelenlegi állapotra és a fejlesztés utáni tervezett állapotra) való elkészítését*
- *helyi védelmi érintettség esetén: a helyi védelmi érintettség igazolásához, állagmegóváshoz szükséges szakértést, szakértői tanulmány beszerzését is*

Fenti dokumentumok elkészítését és beszerzését nem a SAVERA Építész Kft. végezte. Az energetikai tanúsítványt (meglévő állapotra) a BC Energo Kft.külön megbízási szerződés keretében készítette el. A helyi védelmi érintettség igazolásához szakértői tanulmányt Szörényi Gábor e. v. készítette külön megbízási szerződés keretében.
A SAVERA Építész Kft. megbízási szerződése szerinti 2.509.000,- Ft +ÁFA egyösszegű megbízási díj tartalmazza a fenti tevékenységek elvégzését valamint a műszaki tervek és kiviteli tervek elkészítését. Az engedélyes szintű terv és a kiviteli terv elkészült, a Kedvezményezett részére átadásra került. A SAVERA Kft. az NJ6SA3156190 sz. és az NJ6SA3156194 sz. számlákon a teljes megbízási díjat (2.509.000,- Ft +ÁFA) leszámlázta, amely a szerződés szerinti pénzügyi ütemezésnek nem felel meg.
A BC Energo Kft. a LN5SA5532602 sz. számlán leszámlázta az elkészített és a Kedvezményezett részére átadott energetikai tanúsítvány.elkészítésének díját, 80.000,- Ft + Áfa összeget.
Szörényi Gábor e.v. a KF5SA0605059 sz. számlán leszámlázta az elkészített és a Kedvezményezett részére átadott szakvéleményt bruttó 60.000,- (AM) összegben.

Fentiek alapján megállapítható, hogy ugyanazon tevékenységek elvégzésére két azonos tartalmú szerződés került megkötésre és mindkét szerződés alapján megtörtént a megbízási díj teljes összegének kifizetése, ezért megállapítható a pénzügyi érdeksérelem fennállása, mely szabálytalansági gyanú bejelentését vonja maga után.

Közbeszerzés:
Közbeszerzési dokumentumok megőrzésére vonatkozó szabályokat Kedvezményezett betartotta.

Kötelező nyilvánosság:

A TÉRKÉPTÉR feltöltése a rendszer hibája miatt nem valósulhatott meg, költség nem került rá elszámolásra.

A projektmenedzser személyében változás történt, mely nem került bejelentésre a KSZ felé. Felhívjuk Kedvezményezett figyelmét változásbejelentés benyújtására a projektmenedzser személyének és elérhetőségének változására vonatkozóan.

Műszaki tartalom vizsgálata

A záró helyszíni ellenőrzésen a fejlesztéssel érintett épületet megtekintettük. A projekt keretében megvalósult Alacska általános iskola épületének (Miklósvári Kastély) energetikai korszerűsítése, projektarányos akadálymentesítése. Az épület energetikai korszerűsítése nem volt engedélyköteles tevékenység. A fejlesztés tárgyát képező épület helyi védettséggel érintett. A Felhívás 3.2. pontjában előírtaknak megfelelően a tervezési és kivitelezési folyamatba bevonásra került SzÉS5 (építésügyi műszaki szakértői szakterület, műemléki részszakterület) szerinti jogosultsággal bíró szakértő (Szörényi Gábor SzÉS5 05-226).
Kedvezményezett a közbeszerzési eljárás eredményeképpen 2018.06.25-én a Bükk Woodwork Faipari és Építőipari Kereskedelmi és Szolgáltató Kft-vel kötött vállalkozási szerződést a "Miklósvári kastély energetikai megújítása" tárgyában. A munkaterület átadása 2018.07.12-én történt meg.
A műszaki átadás-átvételi eljárás az építési napló tanúsága szerint 2018.10.31-én történt meg. A helyszínen a műszaki átadás-átvételi jegyzőkönyv nem állt rendelkezésre, hiánypótlás keretében kerül bemutatásra és tartalmának értékelésére. A kivitelezés folyamata e-naplóban (E-főnapló 2018/3309/1-1) rögzítésre került, a naplóval kapcsolatos megállapításokat a jegyzőkönyv 11/A pontja tartalmazza.

A fejlesztés keretében az alábbi munkák valósultak meg:

- homlokzati hőszigetelés, padlásfödém hőszigetelés, pincefödém hőszigetelése lábazat szigetelése
- külső homlokzati nyílászárók cseréje (fa, fokozott légzárású)
- vízellátás, csatorna (akadálymentes mosdó)
- légtechnika

- Fűtéskorszerűsítés: kondenzációs kazán (Vaillant ecoTEC VV466-7E 45 kW), radiátorok cseréje, termoszelepek beépítése
- Világítás korszerűsítés (lámpatestek cseréje led-es lámpatestekre, vezetékek, szerelvények cseréje)
- napelemes rendszer kiépítése (inverter: Growatt 6000 TL3-S 6kW 1 db, napelemek: Sunlink SL 220-20P275 22 db)

A napelemes rendszer csatlakozási dokumentációja az áramszolgáltató által 2019.07.04-én jóváhagyásra került. Hálózat csatlakozási szerződés, Hálózat használati szerződés, Üzemviteli megállapodás 2019.07.18-án megkötésre került, AD-VESZ mérőóra felszerelése megtörtént, a rendszer üzemszerűen működik.

Műszaki tartalomban tapasztalt hiányosságok eltérések:

- -Az eredetileg tervezett, a nyertes ajánlat költségvetésben szereplő 62-003-12-0617381 „Térburkolat készítése 6 cm-es vastagsággal, bazaltzúzalékkal kisöpörve, 16x16x8, vagy 20x20x8 cm lapokból SEMMELROCK Ökogreen 16x16x8 cm szürke vezetősáv kiépítésével (akadálymentes előírásoknak megfelelően)" a helyszíni ellenőrzésen tapasztaltak szerint a tétel eltérő tartalommal valósult meg. A térburkolat nem a költség tétel szövegében részletezett méretű (16x16x8 vagy 20x20x8) lapokból készült, illetve a szürke vezetősáv nem valósult meg. ***Kérjük a szürke vezetősáv megvalósítását, KSZ felé fotódokumentáció megküldésével történő alátámasztását, valamint kérjük az eltérő műszaki tartalmat magában foglaló változás bejelentését a KSZ-nek.***
- A nyertes ajánlat költségvetésében összesen 41 db radiátor beépítése szerepel. A megvalósulási terv és a helyszíni ellenőrzés során tapasztaltak szerint 33 db radiátor került beépítésre. A különbözet, a költségvetésben szereplő 10 82-612-121-080-11-13174 tételszámú 8 db DF-LUX-uNI-DK 22 600x800 radiátor nem került beépítésre, így annak költsége – anyag: 331.680,-Ft + díj: 74.880,-Ft = 406.560,-Ft + 109.771,-Ft ÁFA = összesen ***516.331,-Ft nem elszámolható, a kivitelező végszámláját a nem elszámolható költséggel csökkenteni szükséges.***

Akadálymentesítés

A projekt keretében projektarányos akadálymentesítés történt. Rehabilitációs szakmérnök a tervezésbe és a megvalósításba bevonásra került. A kiviteli terv részeként akadálymentes műszaki leírás készült, ill. az épületgépész műszaki leírás is tartalmaz az akadálymentes mosdó kialakítására vonatkozó előírásokat. A felhívásban előírt akadálymentes bejárat és egy akadálymentes kézmosó-wc helyiség kialakításra került. Az épület akadálymentes megközelítésének biztosítására terepemelkedő és rámpa épült. A belső terek akadálymentesen használhatók. A rehabilitációs szakmérnök záró akadálymentességi nyilatkozata rendelkezésre áll.

Akadálymentesítéssel kapcsolatos hiányosságok:

- Kérjük az akadálymentes kézmosó-wc helyiség ajtójának belső oldalán behúzókar felszerelését!
- Kérjük az akadálymentes kézmosó wc helyiségének zárszerkezetét kívülről is oldható kivitelűre cserélni!
- A vészjelző az ellenőrzés időpontjában működés képtelen volt. Kérjük a vészjelző működő képes állapotba hozni.
- Kérjük az akadálymentes kézmosó-WC helyiségben a vészjelző és a nyugtázó kapcsolók feliratozását.
- Kérjük az akadálymentes kézmosó-WC helyiségnél a funkciót felirattal és akadálymentes piktogrammal jelölni

A helyszínen fotódokumentáció készült.

14. INTÉZKEDÉSI TERV

1. Megállapítás: A kivitelezői számlákhoz becsatolt alvállalkozói nyilatkozatok alapján a BÜKK WOODWORK Kft a kivitelezés során alvállalkozót nem vett igénybe. A napelemes rendszerrel kapcsolatos munkákat azonban a (kivitelezői készre jelentés dokumentum alapján) Szakoplusz Kft. végezte
Szükséges intézkedés: Kérjük az ellentmondás feloldását.
Felelős a Kedvezményezett részéről: Ujlaki Béla polgármester
Felelős a Támogató/KSz részéről: Onda Tamásné – helyszíni ellenőrzési referens-onda.tamasne@allamkincstar.gov.hu
Határidő: 2019.09.02

2. Megállapítás: 2016. május hóban elkészített Projekt Terv összeállításáért az Aventis Consult Kft a felelős, ezzel szemben a számlát a KBTF Közép-Borsodi Területfejlesztési Szolgáltató Nonprofit Kft. állította ki. A számlán nem kerül feltüntetésre a közvetített szolgáltatás ténye

Szükséges intézkedés:Kérjük az ellentmondás feloldását.
Felelős a Kedvezményezett részéről: Ujlaki Béla polgármester
Felelős a Támogató/KSz részéről: Takácsné Nagy Edina – helyszíni ellenőrzési referens takacsne.nagy.edina@allamkincstar.gov.hu
Határidő: 2019.09.02

3. Megállapítás: A projektmenedzsment tevékenység elvégzésére benyújtott KBTF Kft. NJ6SA5385911, NJ 6SA5385941 sorszámú számlái nem a szerződés 2.3 pontjában foglaltaknak megfelelően lettek kiállítva. Kedvezményezett tájékoztatása alapján a szerződés módosításra került a fizetési ütemterv vonatkozásában. A módosított szerződést Kedvezményezett a helyszínen nem tudta bemutatni
Szükséges intézkedés: Projektmenedzsment tevékenység elvégzésére megkötött szerződésmódosítás eredeti példányának benyújtása a KSZ részére.
Felelős a Kedvezményezett részéről: Ujlaki Béla polgármester
Felelős a Támogató/KSz részéről: Onda Tamásné – helyszíni ellenőrzési referens onda.tamasne@allamkincstar.gov.hu
Határidő: 2019.09.02

4. Megállapítás: Műszaki előkészítési feladatok ellátására benyújtott SAVERA Kft. NJSA3156190, NJSA3156194 sorszámú számláin nincs feltüntetve a közvetített szolgáltatás ténye.
Szükséges intézkedés: Kérjük a módosított számla eredeti példányának benyújtását a KSZ részére.
Felelős a Kedvezményezett részéről: Ujlaki Béla polgármester
Felelős a Támogató/KSz részéről: Takácsné Nagy Edina – helyszíni ellenőrzési referens onda.tamasne@allamkincstar.gov.hu
Határidő: 2019.09.02

5.Megállapítás: A Munkaterület átadás-átvételi jegyzőkönyv, a műszaki átadás-átvételi jegyzőkönyv, átadási dokumentáció a helyszínen nem állt rendelkezésre.
Szükséges intézkedés: A Munkaterület átadás-átvételi jegyzőkönyv, a Műszaki átadás-átvételi jegyzőkönyv, ill. az Átadási dokumentáció (a kivitelező vállalkozói szerződésének 10.3. pontjában részletezett (191/2009 (IX.15.) kormányrendelet szerint megkövetelt) eredeti példányainak bemutatása a KSZ részére.
Felelős a Kedvezményezett részéről: Ujlaki Béla polgármester
Felelős a Támogató/KSz részéről: Kovács Attila – helyszíni ellenőrzési referens, Miskolc, Régiposta u. 9, kovacs_attila@allamkincstar.gov. hu
Határidő: 2019.09.02

6. Megállapítás: A térburkolat nem a költség tétel szövegében részletezett méretű (16x16x8 vagy 20x20x8) lapokból készült. Kérjük az eltérő műszaki tartalmat magában foglaló változás bejelentését (egyenértékűség igazolásával) a KSZ-nek.
Szükséges intézkedés: Az eltérő műszaki tartalmat magában foglaló változás bejelentés beküldése az EPTK rendszeren keresztül.
Felelős a Kedvezményezett részéről: Ujlaki Béla polgármester
Felelős a Támogató/KSz részéről: Kovács Attila – helyszíni ellenőrzési referens, Miskolc, Régiposta u. 9, kovacs_attila@allamkincstar.gov. hu
Határidő: 2019.09.02

7. Megállapítás: A térburkolat részeként nem valósult meg a szürke vezetősáv kiépítése.
Szükséges intézkedés: Kérjük a szürke vezetősáv kialakítását, ill az elvégzett munka alátámasztását fotódokumentáció megküldésével
Felelős a Kedvezményezett részéről: Ujlaki Béla polgármester
Felelős a Támogató/KSz részéről: Kovács Attila – helyszíni ellenőrzési referens, Miskolc, Régiposta u. 9, kovacs_attila@allamkincstar.gov. hu
Határidő: 2019.09.02

8. Megállapítás: Az akadálymentes kézmosó-wc helyiség ajtajának belső oldaláról hiányzik a behúzókar, az ajtó zárszerkezete kívülről nem oldható, a vészjelző nem működik, vészjelző és nyugtázó kapcsoló feliratozása nem történt meg, az akadálymentes funkció jelölése felirattal és piktogrammal nem történt meg.
Szükséges intézkedés: Az akadálymentes kézmosó-wc helyiség ajtójának belső oldalára behúzókar felszerelése szükséges, az akadálymentes kézmosó wc helyiségének zárszerkezetét kívülről is oldható kivitelűre kell cserélni, a vészjelzőt működő képessé kell tenni, a vészjelző és a nyugtázó kapcsolókat feliratozni szükséges, az akadálymentes kézmosó-WC helyiségnél a funkciót felirattal és akadálymentes piktogrammal jelölni kell. Kérjük az elvégzett munkákat fotódokumentációval igazolni.
Felelős a Kedvezményezett részéről: Ujlaki Béla polgármester
Felelős a Támogató/KSz részéről: Kovács Attila – helyszíni ellenőrzési referens, Miskolc, Régiposta u. 9, kovacs_attila@allamkincstar.gov. hu
Határidő: 2019.09.02

9. Megállapítás: A nyertes ajánlat költségvetésében összesen 41 db radiátor beépítése szerepel. A megvalósulási terv és a helyszíni ellenőrzés során tapasztaltak szerint 33 db radiátor került beépítésre. A költségvetésben szereplő 8 db DF-LUX-uNI-DK 22 600x800 radiátor nem került beépítésre, így annak költsége (jkv. 13. pontjában részletezettek szerint) nem elszámolható.
Szükséges intézkedés: Módosítási igény benyújtása (költségvetés), kivitelező végszámlájának csökkentése a nem elszámolható költséggel (br. 516.331,-Ft)
Felelős a Kedvezményezett részéről: Ujlaki Béla polgármester
Felelős a Támogató/KSz részéről: Kovács Attila – helyszíni ellenőrzési referens, Miskolc, Régiposta u. 9, kovacs_attila@allamkincstar.gov. hu, Szikszai Katalin pályázatkezelési referens, szikszai.katalin@allamkincstar.gov.hu, Bodnár Dávid elszámolás ellenőrzési referens bodnar.david@allamkincstar.gov.hu
Határidő: 2019.09.02

15. A KEDVEZMÉNYEZETT ÉSZREVÉTELEI, MEGJEGYZÉSEI

-

16. AZ ELLENŐRÖK ÁLTAL A KEDVEZMÉNYEZETTŐL ÁTVETT DOKUMENTUMMÁSOLATOK LISTÁJA

A jegyzőkönyv 2 eredeti példányban készült. Kedvezményezett aláírásával elismeri, hogy a jegyzőkönyv tartalmát megismerte, egy eredeti példányát átvette, egyben nyilatkozik, hogy a projekttel kapcsolatos minden lényeges információt az ellenőrök tudomására hozott.

Alacska, 2019. augusztus 08

Aláírás:

Támogató / Közreműködő Szervezet

Kedvezményezett

Alacska Község Önkormányzat * 79 Alacska, Dózsa Gy. u. 7. *

Mellékletek:

1. sz. melléklet: Ellenőrzött számlák és számlaösszesítőn szereplő, ellenőrzött számlák listája

1. sz. melléklet

Projekt azonosító: TOP-3.2.1-15- BO1-2016-00059

Kedvezményezett neve: Alacska Község Önkormányzata

Ellenőrzött számlák listája

Sor szám	Kifizetési kérelem száma	Számla, egyéb számviteli bizonylat száma, azonosítója	AZ ELLENŐRZÉS EREDMÉNYE (a megfelelő válasz x-szel jelölendő)					A INT. TERV / HP / KIEGÉSZÍTŐ ELLENŐRZÉS EREDMÉNYE (a megfelelő válasz x-szel jelölendő, illetve kifejtendő)			
			A számla egyenik a KSZ-hez benyújtott példánnyal IGEN	A számla egyezik a KSZ-hez benyújtott példánnyal NEM			Intézkedési terv, hiánypótlás	Hiánypótlás rendben, további intézkedésre nincs szükség	Hiánypótlás benyújtásra került, de tovább intézkedés szükséges	Hiánypótlás benyújtásra került, de az nem megfelelő	Hiánypótlás nem került benyújtásra
1.	1	NJ6SA0328181 - KBTF Közép-Borsodi Területfejlesztési Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság		x			közvetített szolgáltatás nincs feltüntetve a számlán				
2.	1	NJ6SA3156190 - SAVERA Építész Korlátolt Felelősségű Társaság		x			közvetített szolgáltatás nincs feltüntetve a számlán				
3.	1	NJ6SA3156194 - SAVERA Építész Korlátolt Felelősségű Társaság		x			közvetített szolgáltatás nincs feltüntetve a számlán				
4.	2	BUKK-2018-17 - BÜKK-WOODWORK Faipari, Építőipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság (részszámla)	x								
5.	2	BUKK-2018-18 - BÜKK-WOODWORK Faipari, Építőipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság " (részszámla	x								
6.	4	BUKK-2018-22 - BÜKK-WOODWORK Faipari, Építőipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság (részszámla)	x								
7.	5	BUKK-2018-15 - BÜKK-WOODWORK Faipari, Építőipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság		x			Az EPTK rendszerben nem előlegszámlaként került rögzítésre. Kérjük ennek javítását. Az előlegszámla nem a szerződésben foglaltaknak megfelelően lett kiállítva. A Vállalkozási szerződés 6.1 pontja alapján "Megrendelő a szerződésben foglalt - tartalékkeret és általános forgalmi adó nélkül számított - teljes ellenszolgáltatás 5%-ának megfelelő összegű előleg igénybevételének lehetőségét biztosítja. A számla a teljes ellenszolgáltatás bruttó összegének 5%-ról lett kiállítva. Kérjük ennek megfelelően a számla javítását és a kifizetési kérelem hiánypótlása keretében újbóli benyújtását. Kérjük a bizonylatot a 272/2014. (XI. 5.) Korm. rendelet 122. § (2) bekezdésében foglaltaknak megfelelően javítani, miszerint: „Az elszámoló bizonylat támogatás elszámolására benyújtásra került" szöveg feltüntetésével záradékolja.				
9.	5	BUKK-2018-23 - BÜKK-WOODWORK Faipari, Építőipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság		x			Az EPTK rendszerben rosszul került rögzítésre az elszámoló bizonylat típusa. Kérjük ennek javítását.				
10.	5	BUKK-2018-34 - BÜKK-WOODWORK Faipari, Építőipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság		x			A számla az EPTK rendszerben rosszul került rögzítésre. Végszámlaként szükséges rögzíteni. Az előleg elszámolására a - BÜKK-WOODWORK Faipari, Építőipari, Kft. BUKK-2018-34 sorszámú végszámlájában került sor, ezért annak javítása is szükséges az előleg összegének változása miatt				
11.	5	KBTF Közép-Borsodi Területfejlesztési Szolgáltató Nonprofit Kft. - NJ6SA5385911		x			Az EPTK rendszerben nem előlegszámlaként került rögzítésre. Kérjük ennek javítását. Kérjük a bizonylatot a 272/2014. (XI. 5.) Korm. rendelet 122. § (2) bekezdésében foglaltaknak megfelelően javítani, miszerint: „Az elszámoló bizonylat támogatás elszámolására benyújtásra került" szöveg feltüntetésével záradékolja.				
12	5	NJ6SA5385941 - KBTF Közép-Borsodi Területfejlesztési Szolgáltató Nonprofit Kft	x								
13	5	000368/2018 - Mészáros Ügyvédi Iroda	x								

Számlaösszesítőn szereplő, ellenőrzött számlák listája

Sor szám	Kifizetési kérelem száma	Kifizetési kérelemben benyújtott összesítő megnevezése/azonosítója	Ellenőrzött számla összesítő szerinti sorszáma	Számla, egyéb számviteli bizonylat száma azonosítója	AZ ELLENŐRZÉS EREDMÉNYE (a megfelelő válasz x-szel jelölendő)			A INT. TERV / HP / KIEGÉSZÍTŐ ELLENŐRZÉS EREDMÉNYE (a megfelelő válasz x-szel jelölendő, illetve kifejtendő)			
					A számlaösszesítőn szereplő számla adatai megegyeznek a számlán szereplő adatokkal IGEN	A számlaösszesítőn szereplő számla adatai megegyeznek a számlán szereplő adatokkal NEM	Intézkedési terv keretében kezelendő	Hiánypótlás rendben, további intézkedésre nincs szükség	Hiánypótlás benyújtásra került, de tovább intézkedés szükséges	Hiánypótlás benyújtásra került, de az nem megfelelő	Hiánypótlás nem került benyújtásra
1	1	1/kis tám tartalmú szlaösszesítő	1	LN5SA5532602-BCEnergo Kft.	x						
2	1	2/kis tám tartalmú szlaösszesítő	1	KF5SA0605059 - Szörényi Gábor	x						
3	4	7/kis tám tartalmú szlaösszesítő	1	2018/18-SAVERA Kft.	x						
4	4	8/kis tám tartalmú szlaösszesítő	1	2018/26 -SAVERA Kft.	x						
5	4	9/kis tám tartalmú szlaösszesítő	1	2018/27 - SAVERA Kft	x						
6	5	10/kis tám tartalmú szlaösszesítő	1	2018/44 -SAVERA Kft.	x						
7			2	2018/27 -SAVERA Kft.		x	A számla sorszáma tévesen került rögzítésre az EPTK rendszerben. Kérjük a számviteli bizonylat sorszámát javítani. A számla sorszáma: 2018/35				
8	5	11/kis tám tartalmú szlaösszesítő	1	NJ6SA6841550 - Molnár Géza	x						
9			2	RHASA5997355 - BC Energo Kft.	x						
10			3	RHASA5997354 - BC Energo Kft.	x						
11		15/kis tám tartalmú szlaösszesítő	1	KF5SA0605059 - Szörényi Gábor	x						
12		16/kis tám tartalmú szlaösszesítő	1	RKASA0012484 - Szörényi Gábor	x						
13		17/kis tám tartalmú szlaösszesítő	1	RHASA0971147 - BRTV Média kft.	x						

6. melléklet

Tárgy	**Értesítés záró helyszíni ellenőrzés hiánypótlásának elfogadásáról - TOP-3.2.1-15-BO1-2016-00059**
Feladó	Kovács Attila <kovacs_attila@allamkincstar.gov.hu>
Címzett	alacska@alacska.hu <alacska@alacska.hu>
Másolat	Dóra Csepregi <csepregi.kbtf@gmail.com>, Taskó Ágnes <tasko.agnes@allamkincstar.gov.hu>, Bodnár Dávid <bodnar.david@allamkincstar.gov.hu>, Takácsné Nagy Edina <takacsne.nagy.edina@allamkincstar.gov.hu>, Onda Tamásné <onda.tamasne@allamkincstar.gov.hu>, Molnár Zoltán <molnarzoltan@allamkincstar.gov.hu>
Dátum	2019-12-05 14:36

IKT-2016-605-I1-00001882/0036

Tisztelt Kedvezményezett!

Tájékoztatjuk, hogy a Széchenyi 2020 Terület és Településfejlesztési Program támogatási rendszeréhez benyújtott „*Az iskolaként működő Miklósvári Kastély energetikai megújítása Alacska községben*" című **TOP-3.2.1-15-BO1-2016-00059** azonosító számú projekt 2019. augusztus 07-08-án lefolytatott záró helyszíni ellenőrzésével kapcsolatban a hiánypótlás során benyújtott és bemutatott dokumentumok tekintetében az alábbi megállapítást tesszük:

1. Megállapítás: A kivitelezői számlákhoz becsatolt alvállalkozói nyilatkozatok alapján a BÜKK WOODWORK Kft a kivitelezés során alvállalkozót nem vett igénybe. A napelemes rendszerrel kapcsolatos munkákat azonban a (kivitelezői készre jelentés dokumentum alapján) Szakoplusz Kft. végezte

Szükséges intézkedés: Kérjük az ellentmondás feloldását.

Felelős a Kedvezményezett részéről: Ujlaki Béla polgármester

Felelős a Támogató/KSz részéről: Onda Tamásné – helyszíni ellenőrzési referens-onda.tamasne@allamkincstar.gov.hu

Határidő: 2019.09.02

Teljesülés: Teljesült. Bemutatásra kerültek a "Nyilatkozat alvállalkozói teljesítés mértékéről", a "Nyilatkozat alvállalkozókat megillető teljesítés mértékéről" dokumentumok, ill. a pénzügyi teljesítést igazoló bankszámla kivonat.

2. Megállapítás: 2016. május hóban elkészített Projekt Terv összeállításáért az Aventis Consult Kft a felelős, ezzel szemben a számlát a KBTF Közép-Borsodi Területfejlesztési Szolgáltató Nonprofit Kft. állította ki. A számlán nem kerül feltüntetésre a közvetített szolgáltatás ténye

Szükséges intézkedés:Kérjük az ellentmondás feloldását.

Felelős a Kedvezményezett részéről: Ujlaki Béla polgármester

Felelős a Támogató/KSz részéről: Takácsné Nagy Edina – helyszíni ellenőrzési referens takacsne.nagy.edina@allamkincstar.gov.hu

Határidő: 2019.09.02

Teljesülés: Teljesült. Bemutatásra került a "közvetített szolgáltatást tartalmaz" szöveggel kiegészített számla.

3. Megállapítás: A projektmenedzsment tevékenység elvégzésére benyújtott KBTF Kft. NJ6SA5385911, NJ 6SA5385941 sorszámú számlái nem a szerződés 2.3 pontjában foglaltaknak megfelelően lettek kiállítva. Kedvezményezett tájékoztatása alapján a szerződés módosításra került a fizetési ütemterv vonatkozásában. A módosított szerződést Kedvezményezett a helyszínen nem tudta bemutatni

Szükséges intézkedés: Projektmenedzsment tevékenység elvégzésére megkötött szerződésmódosítás eredeti példányának benyújtása a KSZ részére.

Felelős a Kedvezményezett részéről: Ujlaki Béla polgármester

Felelős a Támogató/KSz részéről: Onda Tamásné – helyszíni ellenőrzési referens onda.tamasne@allamkincstar.gov.hu

Határidő: 2019.09.02

Teljesülés: Teljesült. Az NJ6SA5385911, NJ 6SA5385941 számú számlákkal összhangban lévő Projektmenedzsment tevékenység elvégzésére megkötött szerződésmódosítás eredeti példánya bemutatásra került.

4. Megállapítás: Műszaki előkészítési feladatok ellátására benyújtott SAVERA Kft. NJSA3156190, NJSA3156194 sorszámú számláin nincs feltüntetve a közvetített szolgáltatás ténye.

Szükséges intézkedés: Kérjük a módosított számla eredeti példányának benyújtását a KSZ részére.

Felelős a Kedvezményezett részéről: Ujlaki Béla polgármester

Felelős a Támogató/KSz részéről: Takácsné Nagy Edina – helyszíni ellenőrzési referens onda.tamasne@allamkincstar.gov.hu

Határidő: 2019.09.02

Teljesülés: Teljesült. A közvetített szolgáltatás tényét tartalmazó számlák bemutatásra kerültek.

5. Megállapítás: A Munkaterület átadás-átvételi jegyzőkönyv, a műszaki átadás-átvételi jegyzőkönyv, átadási dokumentáció a helyszínen nem állt rendelkezésre.

Szükséges intézkedés: A Munkaterület átadás-átvételi jegyzőkönyv, a Műszaki átadás-átvételi jegyzőkönyv, ill. az Átadási dokumentáció (a kivitelező vállalkozói szerződésének 10.3. pontjában részletezett (191/2009 (IX.15.) kormányrendelet szerint megkövetelt) eredeti példányainak bemutatása a KSZ részére.

Felelős a Kedvezményezett részéről: Ujlaki Béla polgármester

Felelős a Támogató/KSz részéről: Kovács Attila – helyszíni ellenőrzési referens, Miskolc, Régiposta u. 9, kovacs_attila@allamkincstar.gov. hu

Határidő: 2019.09.02

Teljesülés: Teljesült. Bemutatásra került a Munkaterület átadás-átvételi jegyzőkönyv, a Műszaki átadás-átvételi jegyzőkönyv, a Megvalósulási terv eredeti példánya.

6. Megállapítás: A térburkolat nem a költség tétel szövegében részletezett méretű (16x16x8 vagy 20x20x8) lapokból készült. Kérjük az eltérő műszaki tartalmat magában foglaló változás bejelentését (egyenértékűség igazolásával) a KSZ-nek.

Szükséges intézkedés: Az eltérő műszaki tartalmat magában foglaló változás bejelentés beküldése az EPTK rendszeren keresztül.

Felelős a Kedvezményezett részéről: Ujlaki Béla polgármester

Felelős a Támogató/KSz részéről: Kovács Attila – helyszíni ellenőrzési referens, Miskolc, Régiposta u. 9, kovacs_attila@allamkincstar.gov. hu

Határidő: 2019.09.02

Teljesülés: Teljesült. Bemutatásra került az Építési költségek változását (az eltérő műszaki tartalmat bemutató) táblázat. Az eltérő műszaki tartalmat bemutató módosítási igény a KSZ felé benyújtásra került 2019.12.02-án.

7. Megállapítás: A térburkolat részeként nem valósult meg a szürke vezetősáv kiépítése.

Szükséges intézkedés: Kérjük a szürke vezetősáv kialakítását, ill az elvégzett munka alátámasztását fotódokumentáció megküldésével

Felelős a Kedvezményezett részéről: Ujlaki Béla polgármester

Felelős a Támogató/KSz részéről: Kovács Attila – helyszíni ellenőrzési referens, Miskolc, Régiposta u. 9, kovacs_attila@allamkincstar.gov. hu

Határidő: 2019.09.02

Teljesülés: Teljesült. A vezetősáv felfestését igazoló fotódokumentáció bemutatásra került.

8. Megállapítás: Az akadálymentes kézmosó-wc helyiség ajtajának belső oldaláról hiányzik a behúzókar, az ajtó zárszerkezete kívülről nem oldható, a vészjelző nem működik, vészjelző és nyugtázó kapcsoló feliratozása nem történt meg, az akadálymentes funkció jelölése felirattal és piktogrammal nem történt meg.

Szükséges intézkedés: Az akadálymentes kézmosó-wc helyiség ajtójának belső oldalára behúzókar felszerelése szükséges, az akadálymentes kézmosó wc helyiségének zárszerkezetét kívülről is oldható kivitelűre kell cserélni, a vészjelzőt működő képessé kell tenni, a vészjelző és a nyugtázó kapcsolókat feliratozni szükséges, az akadálymentes kézmosó-WC helyiségnél a funkciót felirattal és akadálymentes piktogrammal jelölni kell. Kérjük az elvégzett munkákat fotódokumentációval igazolni.

Felelős a Kedvezményezett részéről: Ujlaki Béla polgármester

Felelős a Támogató/KSz részéről: Kovács Attila – helyszíni ellenőrzési referens, Miskolc, Régiposta u. 9, kovacs_attila@allamkincstar.gov. hu

Határidő: 2019.09.02

Teljesülés: Teljesült: Az akadálymentes kézmosó-WC használatához útmutató készült, mely vészjelzés esetén biztosítja a bennrekedt személy kimentését. Az Útmutató elhelyezése fotódokumentáció bemutatásával igazolásra került. Fotódokumentáció bemutatásával igazolásra került a behúzókar (kapaszkodó) ajtóra történő felszerelése, a vészjelző feliratozása, az akadálymentes funkció piktogrammal való jelölése, a kivitelező nyilatkozatával, ill. fotókkal igazolásra került a vészjelző működőképessége.

9. Megállapítás: A nyertes ajánlat költségvetésében összesen 41 db radiátor beépítése szerepel. A megvalósulási terv és a helyszíni ellenőrzés során tapasztaltak szerint 33 db radiátor került beépítésre. A költségvetésben szereplő 8 db DF-LUX-uNI-DK 22 600x800 radiátor nem került beépítésre, így annak költsége (jkv. 13. pontjában részletezettek szerint) nem elszámolható.

Szükséges intézkedés: Módosítási igény benyújtása (költségvetés), kivitelező végszámlájának csökkentése a nem elszámolható költséggel (br. 516.331,-Ft)

Felelős a Kedvezményezett részéről: Ujlaki Béla polgármester

Felelős a Támogató/KSz részéről: Kovács Attila – helyszíni ellenőrzési referens, Miskolc, Régiposta u. 9, kovacs_attila@allamkincstar.gov. hu, Szikszai Katalin pályázatkezelési referens, szikszai.katalin@allamkincstar.gov.hu, Bodnár Dávid elszámolás ellenőrzési referens bodnar.david@allamkincstar.gov.hu

Határidő: 2019.09.02

Teljesülés: Teljesült. Az 5. sz. kifizetési kérelem elfogadása során érvényesítésre került a kivitelező végszámlájának csökkentése a nem elszámolható költség tétellel, módosítási igény 2019.12.02-én benyújtásra került.

A lefolytatott helyszíni ellenőrzés jegyzőkönyvének további pontjai és megállapításai változatlanok.

A fentiek alapján a hiánypótlás teljesült, a záró helyszíni ellenőrzés hiánypótlását elfogadjuk, az ellenőrzést lezárjuk!

Üdvözlettel:

Magyar Államkincstár

Kovács Attila

helyszíni ellenőrzési referens

biztonsági megbízott

Borsod-Abaúj-Zempén Megyei Igazgatóság

Állampénztári Iroda

Pályázati Támogatások Osztálya

Magyar Államkincstár

3525 Miskolc, Régiposta u. 9.

api.bor@allamkincstar.gov.hu

Telefon: +36-46-513-747

Mobil: + 36-20-343-0129

Fax: +36-46-513-735

E-mail:
kovacs_attila@allamkincstar.gov.hu

NYILATKOZAT

A) Alulírott Soltész Balázs, a Berentei Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2019. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: A BKÖH szabályzatai az Aht, és az Ávr. jogszabályoknak megfelelően tartalmazzák a feladatokat, hatásköröket és azok ellátására vonatkozó szabályokat.

Integrált kockázatkezelési rendszer: Az önkormányzat és a kv.-i szerveire vonatkozó kockázatkezelési rendszert a Kb-i Kistérségi Társulás belső ellenőrzési csoportja dolgozta ki, elemezve a kockázati tényezőket. Ezt a napi munka során alkalmazzuk. Elvégeztük mind a belső, mind a külső környezetből származó kockázatok azonosítását,. Eredményeként nem voltak likviditási gondjaink.

Kontrolltevékenységek: Ezen tevékenységek kialakítása a szabályzatokban rögzítése az Áht és Ávr előírásainak megfelelően történt. A napi vezetői munka során a folyamatba épített vezetői ellenőrzés megtörtént.

Információs és kommunikációs rendszer: a területekre vonatkozó belső szabályzatok előírásai alapján végezték a hivatali dolgozók munkájukat.

Nyomon követési rendszer (monitoring): Folyamatosan értékeljük a tervezett feladatok megvalósulását, végrehajtásának hatását.

Az időszakos dolgozói utóellenőrzések, beszámoltatások tapasztalatait a szabályzatok felülvizsgálatai során figyelembe vesszük.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.
Az általam vezetett szervezetnél a belső kontrollok alábbi területei igényelnek fejlesztést: Az informatikai és adatvédelmi rendszer fejlesztése, esetleges rendszergazda alkalmazása.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:
igen-nem

Kelt: Berente, 2020. február 21.

Berentei Közös Önkormányzati Hivatal * P.H. *

.....
Soltész Balázs
jegyző

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:
Kelt: .....

P. H.

.....
.....
aláírás