

**Kaposmérő Község
Önkormányzata**

**Prukner Gábor
Polgármester Úr**

**7521.Kaposmérő,
Hunyadi u. 13.**

fax: 82-477-001

simonne.renata@kapos-net.hu,

kaposmero@kapos-net.hu

Tárgy: Értesítés közbenső helyszíni ellenőrzésről

EMIR iktsz.: K-2013-KEOP-1.2.0/B/10.-0139201/17;
EK iktsz.: EK- 701-1 /2013
Ügyintéző: Bata-Nagy Márta
Telefon: 06-1-802-4370
E-mail: nagy.marta@nkek.hu

Tisztelt Kedvezményezett!

Tájékoztatjuk, hogy az ÚMFT Program Környezetvédelem és Energia Operatív Program támogatási rendszeréhez benyújtott **Új közműves szennyvízelvezetési és - tisztítási rendszer kiépítése Kaposmérő községben.** című, **KEOP-1.2.0/B/10-2010-0066** azonosító számú projekt szabályszerű és hatékony megvalósulásának ellenőrzése céljából **közbenső** helyszíni ellenőrzést kívánunk végezni.

Az ellenőrzés időpontja: **2013. 04. 09. (10:00) óra**

Az ellenőrzés helyszíne: a beruházás megvalósításának helyszíne és a dokumentumok őrzési helye/egyéb helyszín: 7521.Kaposmérő, Hunyadi u. 13.

A helyszíni ellenőrzésre „a 2007-2013. programozási időszakban az Európai Regionális Fejlesztési Alapból, az Európai Szociális Alapból és a Kohéziós Alapból származó támogatások fogadásához kapcsolódó pénzügyi lebonyolítási és ellenőrzési rendszerek kialakításáról szóló 281/2006. (XII.23.) Kormányrendelet” 76. § alapján kerül sor. / „a 2007-2013. programozási időszakban az Európai Regionális Fejlesztési Alapból, az Európai Szociális Alapból és a Kohéziós Alapból származó támogatások felhasználási rendjéről szóló 4/2011. (I. 28.)” Korm. rendelet 76. § alapján kerül sor.

Munkatársaink, illetve a NKEK Nemzeti Környezetvédelmi és Energia Központ Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság nevében eljáró szakértők az ellenőrzés kezdetén a helyszínen megbízólevéllel igazolják magukat.

A helyszíni ellenőrzés megállapításairól jegyzőkönyv készül. **A jegyzőkönyvet a kedvezményezett részéről az aláírási jogosultsággal rendelkező személy(ek), vagy az általuk írásban meghatalmazott személy írhatja alá. Az aláírási jogosultságot a helyszínen igazolni szükséges.**

1

A helyszínen ellenőrzésre kerül:

- a projekt támogatási szerződésének, valamint az előrehaladási jelentéseknek megfelelő fizikai és pénzügyi előrehaladást igazoló dokumentumok és azok összhangja;
- a kifizetési igényléshez benyújtott alátámasztó bizonylatok és dokumentumok eredeti példányai, a kifizetési kérelmekhez benyújtott másolatokkal való egyezőségük;
- a kifizetési igénylésben szereplő költségek elszámolhatóságának megállapításához a számlák, ezek között a korábbi számlaösszesítőben feltüntetett számlák is;
- a számlákhoz kapcsolódó szerződések és az azokhoz kapcsolódó teljesítésigazolások;
- a számlák mellé be nem nyújtott, kifizetést igazoló egyéb dokumentumok;
- a benyújtott nyilatkozatok összhangja az azokat megalapozó bizonylatokkal;
- a termékek, szolgáltatások teljesítése adminisztrációjának a támogatási szerződéssel való összhangja;
- a nyilvánosságra és tájékoztatásra vonatkozó közösségi szabályok betartása;
- az állami támogatás követelményeinek betartása, a környezeti fenntarthatóság és az esélyegyenlőség érvényesítése;
- a közbeszerzésekre vonatkozóan a korábban már benyújtott dokumentumok alapján nem ellenőrizhető szabályok betartása, így különösen a benyújtott dokumentumok eredeti dokumentumokkal való összhangja, a benyújtott dokumentumok valódisága, a dokumentumok megőrzésére vonatkozó szabályok;
- a projekt szintű elkülönített számviteli nyilvántartás vezetése.

A megállapítások alátámasztásához az alábbiakban felsorolt dokumentumok közül a relevánsak eredeti példányainak bemutatását fogjuk kérni, különösen:

- **általános projekt dokumentumok** (különös tekintettel: Támogatási Szerződés és módosításai, változás bejelentések, valamint minden Közreműködő Szervezettől kapott, illetve részére benyújtott dokumentum), valamint a projekttel kapcsolatos **elkülönített levelezés**;
- **építési kivitelezési** munkákhoz kapcsolódó **dokumentumok**, pl.: eredeti jogerős hatósági- és szakhatósági engedélyek, engedélyezési-, kiviteli tervdokumentációk (szakágakra vonatkozóan is), építési napló, átadási jegyzőkönyvek (munkaterület, műszaki átadás-átvételi);
- esetlegesen felmerült pótmunkákat, követeléseket alátámasztó dokumentumok;
- gépek, berendezések beszerzése esetén: pl. üzembehelyezési jegyzőkönyv/okmány, garancialevél/garanciájegy;
- az utolsó eredeti főkönyvi kivonat;
- a legutolsó auditált éves beszámoló;
- köztartozás-mentességet igazoló dokumentum;

- a projekttel kapcsolatos pénzügyi dokumentumok: **szerződések**, szükséges záradékkal ellátott **számlák, banki átutalási értesítők, pénztárbizonylatok, teljesítésigazolások** stb.;
- a vállalt indikátorok teljesítésének alátámasztó dokumentumai;
- a **horizontális vállalások** (környezeti fenntarthatóság és esélyegyenlőség) és a **nyilvánossági követelmények** teljesítésének **alátámasztó dokumentumai** (segédlet: <http://www.energiakozpont.hu/keop/segedletek-utmutatok>);
- a **közbeszerzési** eljárásokhoz kapcsolódó **dokumentációk**;
- a piaci ár igazolásának alátámasztására **3 darab azonos tárgyú kiküldött eredeti árajánlatkérő és 3 db azonos tárgyú beérkezett eredeti árajánlat**;
- a főkönyvek szerinti **aktiválás bizonylat**ai, nagy értékű eszköz kartonok (a projekthez kapcsolódó állóeszköz nyilvántartás).

Felhívjuk szíves figyelmét, hogy kollégáink a helyszíni ellenőrzés alkalmával minden, a Közreműködő Szervezethez már korábban papír alapon másolatban, vagy elektronikusan beküldött anyag eredeti példányát megbízólevelük alapján megtekinthetik.

Kérjük, hogy az ellenőrzés hatékony lefolytatása érdekében

- a projektmenedzsment nyilatkozat tételre jogosult, valamint az elkészült helyszíni ellenőrzési jegyzőkönyv aláírására jogosult képviselőjének rendelkezésre állása az ellenőrzés teljes időtartama alatt biztosított legyen,
- a projekt megvalósításában illetékes munkatársak – szakmailag kompetens projektmenedzser, szakértő, vagy vezető – működjenek közre az ellenőrzés hatékony lebonyolítása érdekében. Kiemelt fontosságú az ellenőrzés időtartamának rövidítése érdekében a pénzügyi terület felelősének és a műszaki, szakmai projektrész felelősének jelenléte.
- mivel esetenként a helyszíni ellenőrzés - a vizsgálatra kerülő dokumentumok körének, ill. mennyiségének függvényében - elhúzódhat, kérjük szíves együttműködését az esetlegesen munkaidőn túl tartó munkánkhoz is.
- szíveskedjék munkatársaink részére a vizsgálatához szükséges valamennyi dokumentumot betekintés céljából biztosítani, valamint a vizsgálat lefolytatásához megfelelő, szeparált helyiséget és – amennyiben lehetséges - nyomtatási lehetőséget rendelkezésre bocsátani.
- a projekthez kapcsolódó valamennyi, Támogatási Szerződés szerinti dokumentációt kérjük az ellenőrzés kezdetére rendszerezetten, áttekinthető módon előkészíteni. Az ellenőrök által **kért dokumentációknak** – tekintettel az előzetes kiértékelésre - bemutatásra és betekintésre **az ellenőrzés helyszínén rendelkezésre kell állniuk.**

Felhívjuk szíves figyelmét, hogy a 292/2009. (XII. 19.) Korm. rendelet 120.§ (2) d pontja szerint amennyiben a helyszíni ellenőrzés a Kedvezményezettnek felróható okból meghiúsul, az az ellenőrzést akadályozó tényezőnek minősül, ami a szerződésszegés következményeit vonhatja maga után.

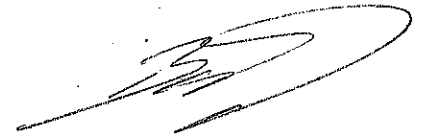
Tájékoztatjuk, hogy amennyiben a Kedvezményezetti oldalon rendelkezésre álló emberi erőforrás kapacitás és/vagy **a dokumentációk rendszerezettségének és rendelkezésre állásának** jelentős, az ellenőrzés lefolytathatóságát veszélyeztetető mértékű **hiányt** állapítják meg ellenőreink, úgy az ellenőrzés azonnal felfüggesztésre kerül, és az ellenőrök szabálytalansági gyanú bejelentést tesznek a Közreműködő Szervezet szabálytalansági felelőséhez a Támogatási Szerződésben foglalt dokumentációk nyilvántartására, megőrzésére, illetve az ellenőrzés akadályoztatására utaló pontokra való hivatkozással.

Előre is köszönjük szíves együttműködését az ellenőrzés hatékony lefolytatásához, amellyel hozzájárul az Európai Unió támogatások szabályszerű és sikeres felhasználásához.

Projektje megvalósításához további sok sikert kívánunk.

Budapest, 2013. április „03.”

Tisztelettel:



Barkó Zoltán
osztályvezető
Jogi és Eljárásrendi Divízió
Helyszíni Ellenőrzési Osztály

NKEK Nemzeti Környezetvédelmi és
Energia Központ Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
1134 Budapest, Váci út 45.
19.