

Jelentés

Tapolca Város Önkormányzatnak a pályázati támogatásokkal megvalósuló projektek pénzügyi elszámolásának ellenőrzéséről

Tapolca, 2009.

Bevezetés

A vizsgálatra a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény (továbbiakban: Ötv.) 92. § (5) bekezdése, az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény (továbbiakban: Áht.) 120/A. § (1) bekezdése, a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló 193/2003. (XI.26.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ber.), illetve az .../...../2009. számú ellenőrzési program alapján került sor.

A vizsgált szerv neve: Tapolca Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatala

Székhelye: 8300 Tapolca, Hősök tere 15.

Az ellenőrzést végezte: Feketéné Földi Judit belső ellenőr

A vizsgálat célja annak megállapítása, hogy a vizsgált időszak vonatkozásában szűrőpróbaszerűen kiválasztott pályázatok esetében:

- a pályázati támogatással megvalósult projektek elszámolása a támogatást nyújtó által rögzítettek szerint, szabályszerűen történt-e,
- a pályázat támogatással megvalósult projektek elkülönített nyilvántartása megtörtént-e,
- A pályázatok után követési időszakában – amennyiben volt ilyen pályázat – a támogatási szerződésben foglaltak szerint jártak-e el, a szükséges jelentéseket a támogatási szerződésben rögzítettek szerint benyújtották-e,
- került-e sor pályázati támogatás visszafizetésére; amennyiben igen, ennek milyen okai voltak,

RÉSZLETES VIZSGÁLATI MEGÁLLAPÍTÁSOK

Az önkormányzat által 2007 - 2009. években benyújtott pályázatok közül szűrőpróbaszerűen került kiválasztásra 9 darab pályázat. A kiválasztott pályázatok részben lezárt, részben folyamatban lévő pályázatok.

A vizsgált pályázatok benyújtását valamennyi esetben megelőzte a képviselőtestület jóváhagyó döntése, valamint a megvalósításhoz szükséges önrész biztosítása, melyre az önkormányzat költségvetése minden esetben fedezetet biztosított.

A város rehabilitáció megvalósítására és az ÁROP szervezetfejlesztésre vonatkozó pályázat megírásához az önkormányzat – figyelembe véve a pályázati dokumentáció összetettségét, a pályázat várható sikerét, valamint a szükséges szaktudást – külső vállalkozót vett igénybe. Az egyéb pályázatok megírását, lebonyolítását a polgármesteri hivatal végezte.

A vizsgált pályázatok tekintetében megvalósult projektek – a Város rehabilitáció KDOP – 3.1.1/B-2008-0005 kivételével – bekerülési költsége alapján egyszerű közbeszerzési eljárás lefolytatására volt szükség. Az egyszerű közbeszerzési eljárás szabályai szerint legalább 3 árajánlat alapján, a legkedvezőbb ajánlat kiválasztásával valósítható meg a beruházás.

Az eljáráshoz kapcsolódó szabályok alapján valamennyi esetben:

- 3 érintett vállalkozás részére megküldésre került az ajánlati felhívás,
- a beérkezett ajánlatokat a bíráló bizottság – annak jegyzőkönyvben való dokumentálása mellett – bontotta és a legkedvezőbb ajánlat kiválasztásával kijelölésre került a projekt megvalósítója.

A projektek megvalósítása során felmerültek olyan tényezők, melyek miatt szükségessé vált a támogatási szerződések módosítása, mely módosítások szükségességét az önkormányzat minden esetben jelezte a döntéshozó felé. Az önkormányzat által kért módosításokat a döntéshozók valamennyi esetben jóváhagytak, ennek megfelelően elkészültek a támogatási szerződések módosításai is.

A vizsgált pályázatok közül egy esetben közvetett módon történ a pályázás: 2008. évben Tapolca Város Önkormányzat Képviselőtestület arról döntött, hogy a Balatoni Integrációs és Fejlesztési Ügynökség Kht. (továbbiakban: BFÜ) által kiírt, az EGT/Norvég Finanszírozási Mechanizmus keretében támogatott „A nem kormányzati szervek (NGO-k) bevonásának ösztönzése a környezetvédelem területén a Balaton Régióban” című pályázat megvalósítását támogatja. Mivel a pályázati felhívásban foglaltak alapján pályázatot csak társadalmi szervezetek nyújthattak be, Tapolca Város Önkormányzata (továbbiakban: önkormányzat) támogatta a Tapolcai Városszépítő Egyesület (továbbiakban: Egyesület) „Vendégváró Tapolca” című pályázat benyújtását. A benyújtott pályázatot a döntéshozók támogatásban részesítették.

A pályázat megvalósulását az Egyesület által az önkormányzat felé 2009. december 31-ig benyújtott tételes elszámolás alapján vizsgáltam.

A vizsgált pályázatokról készült kimutatás a jegyzőkönyv 1. számú melléklete.

Pápa, 2010. március 19.

Feketéné Földi Judit
belső ellenőr

REALIZÁLÁSI ZÁRADÉK

Az ellenőrzési jelentés tartalmát megismertem, annak egy példányát hasznosítás és intézkedés céljából átvettem. Tudomásul veszem, hogy a jelentés kézhezvételétől számított 10 munkanapon belül nyilatkozhatok arról, hogy a jelentéssel kapcsolatban kívánok-e észrevételt tenni.

Tudomásul veszem, hogy a határidő elmulasztása a jelentésben foglaltakkal történő egyetértésnek minősül.

A jelentésben foglaltakat az érintett dolgozókkal ismertetem és a hatáskörömben tartozó intézkedéseket megteszem.

Tapolca, 2010. március „ „

.....
Jegyző

KIMUTATÁS
az ellenőrzéssel érintett pályázatokról

Pályázat kiírója/pályázat címe	benyújtás időpontja	pályázat készítője	projekt teljes költsége	kért	jóváhagyott	önrész összege	megjegyzés
				támogatás összege			
1. Közép-dunántúli Regionális Fejlesztési Tanács – Városi területek rehabilitációja ROP 2.2.	2004.11.	Pannon Fejlesztő Kft. 500 EFt + áfa	533 944,636 EFt	Ft	0	50 000 EFt	a pályázat tartalék listára került
2. Veszprém Megyei Területfejlesztési Tanács – Szivárvány óvoda felújítása I. ütem	2006.02.	polgármesteri hivatal	13 272,5 EFt	7 963,5 EFt	3 500 EFt	5 309 EFt	módosított projekt költség: 8 809 000 Ft. VMTT helyszíni ellenőrzést tartott, minden rendben talált
3. Balaton Fejlesztési Tanács – Déli városrész arculatának és közlekedésének javítása	2006.03.	polgármesteri hivatal	19 999,69 EFt	9 999,845 EFt	u.a.	9 999,845 EFt	pályázat megvalósult
4. Balaton Fejlesztési Tanács – Tapolca Belvárosi Rehabilitáció megvalósíthatósági tanulmány készíttetésére	2006.11.	polgármesteri hivatal	11 425 EFt	5 712,5 EFt	2 679,55 EFt	-	2008.10. – lemondás a BFT által nyújtott támogatásról
5. Közép-dunántúli Regionális Fejlesztési Tanács – CÉDE pályázat a dr. Deák Jenő Kórház eszközfejlesztésére	2007.04.	polgármesteri hivatal	78 380 EFt	54 866 EFt	0	23 514 EFt	pályázat forráshiány miatt tartaléklistára került
6. Közép-dunántúli Regionális Fejlesztési Tanács – CÉDE pályázat mammográf gép beszerzésére	2008.05.	polgármesteri hivatal	20 040 EFt	14 028 EFt	u.a.	6 012 EFt	MÁK helyszíni ellenőrzés keretében utóellenőrzést tartott, melynek során mindent rendben talált.

Pályázat kiírója/ pályázat címe	benyújtás időpontja	pályázat készítője	projekt teljes költsége	kért	jóváhagyott	önrész összege	megjegyzés
				támogatás összege			
7. Közép-dunántúli Regionális Fejlesztési Tanács – Város rehabilitáció KDOP-3.1.1./B 1. forduló	2008.06.	Közép-Pannon Zrt.	1 050 000 EFt	668 682,148 EFt	u.a.	381 317,852 EFt	a közbeszerzési eljárást a Pro-Vital 2000 Kft. bonyolította 2 396 EFt
8. Nemzeti Fejlesztési Ügynökség – Szervezetfejlesztés Tapolcán ÁROP-1.A.2.	2008.11.	European Conformity Check Kft. (ECC) 7 % sikerdíj	21 439,075 EFt	19 723,949 EFt	u.a.	1 715,126 EFt	pályázat megvalósítása folyamatban van
9. Balaton Fejlesztési Tanács – eszközbeszerzés	2009.07.	polgármesteri hivatal	7 603,797 EFt	3 801,898 EFt	u.a.	3 801,898 EFt	pályázat eredményeként 1 db Applied Sweepers Green Machines típusú gyalogkíséretes járdaseprő gép került beszerzésre