



**PROJEKTMENEDZSMENTI
TEVÉKENYSÉG
FELÜLVIZSGÁLATA**

Hajdúsámson város belterületi
csapadékvíz elvezető rendszer I. vízgyűjtő
fejlesztése

ÉAOP-5.1.2/D2-11-2011-0049

Készítette: Solino Bt. – 2015. január-február

1. A projekt tárgyának rövid, szöveges bemutatása

A Támogató az Új Széchenyi Terv Észak-Alföldi Operatív Program keretén belül „Belterületi bel- és csapadékvíz-védelmi fejlesztések” tárgyú felhívást tett közzé, melyre a Kedvezményezett 2011.11.30- án ÉAOP-5.1.2/D2-11-2011-0049 azonosító számon regisztrált **pályázatot nyújtott** be.

A pályázat tárgya: Hajdúsámson déli részén a vízgyűjtő területen a vízzel való veszélyeztetettség jelentős. A belterületen levő vízvezető csatornák feliszapolódtak, náddal, növényzettel benőttek. A tavaszi csapadékos időjárásviszonyok miatt a mélyebb fekvésű vízállásos területeken a lakások veszélyeztetettek, a talajvíz rongálja az épületeket. A meglévő csatornák nagy mennyiségű csapadékvíz elvezetésére nem alkalmasak. A meglévő átereszek vízáteresztő kapacitása kicsi, belterület vízvezető csatornái feliszapolódtak, növényzettel benőttek. A befogadó csatornák fenékszint feliszapolódása miatt lassan, vagy egyáltalán nem tudják befogadni a keletkező belvizet. A meglévő gyűjtő csatornák jelentős része földmederrel van kiépítve. A település belvív veszélyeztetettségét tekintve a 471. sz. főút és bekötő utcái a legkritikusabbak. A projekt megvalósulása során a város belvívileg legveszélyeztetettebb területein szűnne meg a belvívveszély.

A pályázatot 2011.12.08- án **fogadta be** a Közreműködő Szervezet. A **hiánypótló levél** 2012.01.02 -án kelt. A hiánypótlás 2012.01.17- én került megválaszolásra.

Az első **Tisztázó kérdés** 2012.02.06- án került kiküldésre, mely 2012.02.08- án került megválaszolásra. A második Tisztázó kérdés 2012.02.07- én került kiküldésre, és 2012.02.08- án került megválaszolásra.

A 2012.04.17- én kelt levél szerint a pályázat **tartaléklistára került** forráshiány miatt.

A pályázat a 2012.06.22- én kelt **támogató levél** szerint 303.993.565 Ft vissza nem térítendő támogatásban részesül, bruttó 319.993.227 Ft elszámolható összköltség mellett.

A **Támogatási Szerződés** megkötéséhez szükséges dokumentumok 2012.07.18- án érkeztek be a Közreműködő Szervezethez. A dokumentumokkal kapcsolatos hiánypótló levél 2012.07.26- án kelt, melyre a hiányzó dokumentumokat 2012.08.29- én küldték be. A szerződéskötéssel kapcsolatos Tisztázó kérdést 2012.09.06- án küldték ki, melyre a válaszokat 2012.09.13- án adták meg.

Támogatási Szerződés 2012.09.28- án lépett hatályba. A Támogatási Szerződés szerint a projekt megvalósításának kezdő időpontja 2013.03.01., a fizikai befejezés időpontja 2014.06.30.

A Támogatási Szerződés megkötésével a Kedvezményezett vállalta, hogy a projektet a Hajdúsámson 0532, 0545, 0544/5, 249/1, 297/4, 250/38, 118, 21058, 2072, 2065, 0552, 250/20, 79/2, 319, 249/2, 219, 191, 175, 250/71 helyrajzi számokon valósítja meg és azt a fenntartási időszak alatt ugyanezen a helyen fenntartja és üzemeltetését biztosítja.

A projekt tervezett összköltsége a Támogatási Szerződés szerint 319.921.227 Ft, elszámolható költsége 319.921.227 Ft. A támogatás mértéke a projekt elszámolható összköltségének 95%-a, de legfeljebb 303.925.166 Ft. Utófinanszírozású projektelemekekre igényelt előleg (a megítélt támogatás utófinanszírozással érintett részének legfeljebb 25%-a) 7.962.389 Ft. A projekt tényleges kezdő dátuma 2013.08.13.

Első **előleg igénylési kérelem** benyújtása 2012.07.16-án, 2012.10.27-én utalták ki. Második előleg igénylési kérelem utalása 2013.12.17.

2012.12.20-án írta alá a **BM Önerő** Támogatási Szerződést, melyből a saját forrás részének 65%-át támogatásból fogja fedezni, összesen 10.397.440 Ft.

A kinyomtatott EMIR levelezésekből látható, hogy igényelték **EU Önerő Alapból** támogatást:

1. EU Önerő Alaphoz kapcsolódóan támogatási igényt nyújtottak be 2012.10.30-án, melyet 2013.02.22-én elutasítottak.
2. EU Önerő Alaphoz kapcsolódóan támogatási igény benyújtása 2013.06.19., melyet 2013.07.19-én elutasítottak.
3. EU Önerő Alaphoz kapcsolódóan támogatási igény benyújtása 2013.07.22-én, melyet 2013.07.26-án elutasítottak. **Mi volt az elutasítások indoka?**

1. Támogatási Szerződés módosítási kérelem benyújtása 2013.05.07-én, elutasítása 2013.05.22-én történt meg.

2013.06.06-án a Közreműködő Szervezet **szabálytalansági eljárást** indított a Kedvezményezett ellen, mert az előleg folyósításától számított 6 hónapon belül nem nyújtott be kifizetési kérelmet. A szabálytalansági eljárással kapcsolatosan a Kedvezményezett 2013.06.19-én kimentési kérelmet írt. Az eljárást a Közreműködő Szervezet a 2013.07.23-án kelt levelében megszüntette és az előleg visszafizetését 347.550 Ft ügyleti kamattal rendelte el, mely összesen 254.760 Ft-ot jelent.

1. sz. változás bejelentés benyújtása 2013.10.10., melyben a projekt kezdő időpontjának módosítását kérik. A projekt kezdő időpontja a Pályázati útmutató szerint a kivitelezői szerződés hatályba lépésének napja (szerződés aláírás napja 2013.08.13.) ennek ellenére a projekt kezdő dátumát 2013.10.18-ra kívánják módosítani. A Közreműködő Szervezet elutasította és Támogatási Szerződés módosításra szólította fel a Kedvezményezettet.

2. sz. Támogatási Szerződés módosítási kérelem benyújtása 2013.12.05-én, melyben további 11.000.000 Ft előleget igényelnek (2. sz. előlegigénylési kérelemmel együtt került benyújtásra). Elfogadó levél 2013.12.09-én kelt.

3. sz. Támogatási Szerződés módosítási kérelem benyújtása 2014.02.04., melyben műszaki tartalomváltozást jelentenek be, továbbá bejelentik a pótmunkát.

Műszaki átadás-átvételi eljárás lezárult 2014.04.18-án. Könyvvizsgálói jelentés elkészítése 2014.07.29-én.

A projekt **pénzügyileg még nem zárt le.**

2. A projektmegvalósulás terv- és tényadatainak összevetése

Projektazonosító	EAOP-5.1.2/D2-11-2011-0049			
Projekt címe	„Hajdúsámson város belterületi csapadékvíz elvezető rendszer I. vízgyűjtő fejlesztése”			
Támogatási szerződés/Támogató okirat megkötésének dátuma	2012.09.28.			
A projekt pénzügyi zárása megtörtént? (igen/nem)				
Megnevezés	Támogatási szerződésben / Támogató okiratban rögzített adat (TERV)	Megvalósult (TÉNY)	ELTÉRÉS ÉS ANNAK INDOKLÁSA (amennyiben releváns) (Nem elszámolható költség esetén az indoklás megadása)	
Projekt kezdete	2013.03.01.	2013.08.13.	NR	
Projekt befejezése (fizikai zárás)	2014.06.30.	2014.06.30.	NR	
Projekt pénzügyi zárása	NR	Pénzügyileg még nem lezárt projekt.	Az utolsó (9.) kifizetési kérelem még nincs elfogadva.	
Projekt fenntartási időszak kezdete	NR	Fenntartási időszak még nem kezdődött meg.	A TSZ szerint a záró beszámoló KSZ általi elfogadását követően kezdődik a fenntartási időszak.	
Projekt fenntartási időszak vége	NR	Fenntartási időszak még nem kezdődött meg.	NR	
Projekt összköltsége (Ft)	319.921.227 Ft	319.921.227 Ft	NR	
	<i>Ebből elszámolható (Ft)</i>	319.921.227 Ft	319.921.227 Ft	NR
	<i>Ebből nem elszámolható (Ft)</i>	0 Ft	0 Ft	NR
Projekt előkészítés elszámolható költségei (Ft)				
1. Megvalósíthatósági Tanulmány készítése (Ft)	1.524.000	1.437.500	Megvalósíthatósági Tanulmány elkészítésére és pályázatírásra egy beszerzést folytattak le, 1 szerződést kötöttek. A szerződésben külön nevesítve van az MT elkészítése, mely 1.437.500 Ft. Ennek ellenére az 1. kifizetési kérelemben nagyobb összeg került elszámolásra, 1.460.500 Ft az elfogadott bruttó költség.	

2. Engedélyezési tervdokumentáció készítése (Ft)	4.500.000	4.500.000	A tervezésre és az engedély beszerzésére kiállított számlán (a szerződésnek megfelelően) nettó 28.000.000 Ft + ÁFA (25%) = 35.000.000 Ft szerepel 2010.04.02- i teljesítési dátummal. Azonban egy számlához tartozó nyilatkozaton az engedélyes terv elkészítésére 3.600.000 Ft + ÁFA (25%) = 4.500.000 Ft szerepel.
3. Kiviteli tervdokumentáció készítése (Ft)	11.176.000	11.176.000	NR
4. Közbeszerzés (Ft)	4.064.000	4.064.000	NR
Projekt megvalósítás elszámolható költségei (Ft)			NR
1. Projektmenedzsment (Ft)	4.064.000	4.064.000	NR
2. Műszaki ellenőrzés (Ft)	6.096.000	6.096.000	NR
3. Tájékoztatás és nyilvánosság (Ft)	831.849	831.849	NR
4. Könyvvizsgálat (Ft)	1.270.000	1.270.000	NR
5. Építési és vízépítési munkák (Ft)	286.395.378	286.395.378	NR
Megítélt támogatás/ Közreműködő Szervezet utalása (Ft)	303.925.166	303.348.974	Szabálytalansági eljárás ügyleti kamatával csökkentett összeg.
Önerő nagysága (Ft) és annak forrása (pl.: NFM önerő támogatás, saját hozzájárulás)	15.996.061	15.984.028	Szabálytalansági eljárás ügyleti kamatával csökkentett összeg. Igényelt BM önerőt, de igénybe vételére vonatkozó külön dokumentáció nem áll rendelkezésre.
Önkormányzattól a projektmegvalósulás során visszavont, ki nem fizetett támogatás (pl. szabálytalanság miatt)	NR		A szabálytalansági eljárás eredményeként az előleg összegét (7.962.389 Ft) és 347.550 Ft ügyleti kamatot az 1. kifizetési kérelem keretében beszámítottak.
Kifizetési kérelmek száma (db)	NR	9	NR
Projekt előrehaladási jelentések száma (db) (amennyiben releváns)	NR		A kifizetési kérelmekhez kapcsolódó időszakos beszámoló készült, összesen 9 db.

Indikátorok ismeretese			
Ár- és csapadékvíz, belvízkároktól megvédett lakosság	3.460 fő	?	Az utolsó (9.) időszakos beszámoló nem áll rendelkezésre.
Ár- és csapadékvíz, belvízkároktól megvédett terület	125,14 ha	?	Az utolsó (9.) időszakos beszámoló nem áll rendelkezésre.
Közmunkaprogram keretében foglalkoztatottak száma a fenntartási időszakban	15 fő	?	Az utolsó (9.) időszakos beszámoló nem áll rendelkezésre.
Épített/felújított vízvezető árkok, csatornák hossza	3,652 km	?	Az utolsó (9.) időszakos beszámoló nem áll rendelkezésre.

Vállalkozási szerződések ismeretese				
Tevékenység	Szerződő fél	Aláírás dátuma	Vállalkozói díj	Megjegyzés (pl.: szerződés-módosítás ismertetése, annak indoklása)
1. Megvalósíthatósági Tanulmány készítése (Ft)	Mocsári Mérnök Iroda Kft.	2011.11.24.	bruttó 1.437.500	A Mocsári Kft.-vel készült megrendelő csak a Megvalósíthatósági Tanulmány elkészítését tartalmazza, de nem jó benne a vállalkozói díj. Egy számla lett kiállítva a pályázat-készítéssel együtt 2012.10.01-i teljesítéssel. Az MT elkészítésének díja a számlán bruttó 1.460.500 Ft, azonban a szerződésben szereplő összeg MT elkészítésére 1.437.500 Ft.
2. Engedélyezési tervdokumentáció készítése (Ft)	TERV-TÁR Tervező, Kivitelező és Szolgáltató Bt.	2010.02.10.	bruttó 35.000.000	Egy számlához tartozó nyilatkozaton az engedélyes terv elkészítésére 3.600.000 Ft + ÁFA (25%) =

				4.500.000 Ft szerepel. Azonban a tervezésre és az engedély beszerzésére kiállított számla - a szerződésnek megfelelően - nettó 28.000.000 Ft + ÁFA (25%) = 35.000.000 Ft szerepel 2010.04.02- i teljesítési dátummal. Szerződés 1. sz. módosítás kelt 2012.10.17- én, de aláírt példány nem található. A szerződést 2013.01.02- án közös megállapodással megszüntették. 2013.12.06- i dátummal is szerepel egy szerződésfelbontás.
3. Kiviteli tervdokumentáció készítése (Ft)	TERV-TÁR Tervező, Kivitelező és Szolgáltató Bt.	2013.02.25.	bruttó 11.176.000	NR
4. Közbeszerzés (Ft)	Észak-Alföldi Regionális Területfejlesztési és Területrendezési Alapítvány	2012.11.20.	bruttó 4.064.000	A szerződésben nincs konkrétan nevesítve, hogy milyen közbeszerzési eljárásokat kell lebonyolítani, csak az szerepel benne, hogy valamennyi közbeszerzési eljárást, ami a projekttel kapcsolatosan merül fel.
5. Projektmenedzsment (Ft)	FÓKUSZBAN 2002 Bt.	2012.11.20.	bruttó 4.064.000	NR
6. Műszaki ellenőrzés	TERV-TÁR Tervező,	2013.01.16.	bruttó 6.096.000	NR

	Kivitelező és Szolgáltató Bt.			
7. Tájékoztatás és nyilvánosság	Art & Technical Kft.	2013.08.13.	bruttó 831.849	Szerződés módosítás 2014.06.12- én: a vállalkozó egy db végszámla kiállítására jogosult.
8. Könyvvizsgálat	BIG-AUDIT Könyvvizsgáló, Könyvelő és Üzleti tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság	2014.05.20.	bruttó 1.270.000	NR
9. Építési és vízépítési munkák	Közmű Generál Kft.	2013.08.13.	nettó 225.508.171	Kiegészítő munkálatok elvégzése vált szükségessé a Kivitelező 2013.09.02- án tett előrejelzése alapján. Az 1. sz. szerződésmódosítás szerint a kivitelezési munkák díja a pótmunkákkal együtt 225.508.172 Ft + ÁFA. 1. sz. szerződésmódosítás aláírására 2014.02.26- án került sor.

Projektmenedzsmenti tevékenység bemutatása			
Projektmenedzsment szervezet jellege (belső, külső)	Külső		
Amennyiben belső, akkor a szervezet tagjai, betöltött pozíció, munkadíj (bér + járulék)	NR		
Amennyiben külső PMV, a vállalozási/megbízási szerződés megkötésének dátuma	2012.11.20.		
Külső PMV vállalozási/megbízási díja	nettó 3.200.000 Ft	ÁFA 864.000 Ft	bruttó 4.064.000 Ft
Külső PMV számlázása, teljesített feladatok bemutatása	Számlázása: 2012.12.31-ig 1.016.000 Ft, 2013.06.30-ig 1.016.000 Ft, 2013.12.31-ig 1.016.000 Ft, 2014.06.30-ig 1.016.000 Ft. Projektmenedzsmenti beszámolók nem állnak rendelkezésre.		
A teljes projektmenedzsment szervezet, a feladatellátás értékelése	A projektmenedzsment szervezet a projekt megvalósítása során Megbízási Szerződés alapján látta el feladatát. A megvalósítás során benyújtott dokumentációk, kifizetési kérelmek, változás bejelentések, szerződésmódosítások, egyéb kérelmek hiányosak, nem kellően alátámasztottak. A szerződésmódosításokból, változás bejelentésekből, Önerő Alap támogatási igényekből sokat elutasítottak. Szabálytalansági eljárásra is sor került a projekt megvalósítása során.		
Eljárásrendnek való megfelelés értékelése (támogatás-igénybevétel jogosságának vonatkozásában)	NR		

3. A projektmegvalósulás során bekövetkezett lényeges változások ismertetése *(Pl.: műszaki tartalomváltozás, ÁFA változás következtében ÁFA kompenzáció, kivitelezés során pótmunka szükségessége stb.)*

A pályázati dokumentációban szereplő **projekt kezdő dátum:** 2012.02.01., **záró dátum:** 2013.08.31. **Elszámolható költség összesen:** 315.135.215 Ft, melyből a támogatási összeg: 299.378.454 Ft. A támogatói döntés értelmében a Kedvezményezett ÁFA kompenzációra jogosult, így a támogatói döntés értesítésében a projekt elszámolható költsége és az ÁFA növekménnyel megemelt elszámolható költségekre jutó támogatás nőtt, azonban 181.251 Ft összköltség csökkentés is történt a kötelező nyilvánosság tervezett költségei esetében. Így a projekt elszámolható költsége 319.993.227 Ft-ra, az elszámolható költségekre jutó támogatás 303.993.565 Ft-ra változott 95 %-os támogatási intenzitással számolva.

Kiegészítő munkálatok elvégzése vált szükségessé a Kivitelező 2013.09.02-án tett előrejelzése alapján. A kivitelező 1. sz. szerződés módosítás szerint a pótmunkák ellenértéke 6.513.171 Ft, így az építési költség 225.508.172 Ft + ÁFA-ra változik. A pótmunkára közbeszerzési eljárás lefolytatásának dokumentációja nem található, a pótmunka szükségességét alátámasztó műszaki dokumentáció is hiányzik.

2013.05.03-án **kimentési kérelmet** írt a Kedvezményezett, mert a kiviteli tervek elkészítésére vonatkozó közbeszerzési eljárás megindításának dátuma jelentősen késett. Ezzel kapcsolatosan benyújtotta **1. Támogatási Szerződés módosítási kérelmét** 2013.05.07-én, melyben a projekt kezdő dátumának módosítását kérte. A kérelmet 2013.05.22-én elutasította a Közreműködő Szervezet. Az elutasítás indoka: a projekt tényleges kezdő időpontja még nem ismert, ezért azt nem lehet módosítani még, majd csak a kivitelezői szerződés aláírását, hatályba lépését követően szükséges átvezetni. Az ehhez kapcsolódó további dokumentáció hiányzik.

2013.06.06-án a Közreműködő Szervezet **szabálytalansági eljárást** indított a Kedvezményezett ellen, mert az előleg folyósításától számított 6 hónapon belül nem nyújtott be kifizetési kérelmet. A szabálytalansági eljárással kapcsolatosan a Kedvezményezett 2013.06.19-én kimentési kérelmet írt.

A Közreműködő Szervezet 2013.06.18-án kelt levelének megfelelően a Kedvezményezettnek összesen 8.254.760 Ft összeget (az előleg összege az ügyleti kamattal növelve.) kell visszafizetnie a Magyar Államkincstárnak. Az erre reagáló tájékoztató levél 2013.06.26-án kelt, majd a szabálytalansági döntéssel szemben fellebbezést nyújtottak be 2013.07.03-án, melyben kérik, hogy a jogszabály nem teljesítése miatt ne visszafizetési kötelezettséget határozzanak meg, hanem más szankciót érvényesítsenek. A szabálytalansági döntésről szóló értesítő levél 2013.07.05-én kelt, melyben megállapította a Közreműködő Szervezet a szabálytalanság tényét. Az eljárást a Közreműködő Szervezet a 2013.07.23-án kelt levelében megszüntette és az előleg visszafizetését 347.550 Ft ügyleti kamattal rendelte el.

1. sz. Változás bejelentés benyújtása 2013.10.10., melyben a projekt kezdő időpontjának módosítását kérik. A projekt kezdő időpontja a Pályázati útmutató szerint a kivitelezői szerződés hatályba lépésének napja (szerződés aláírás napja 2013.08.13.) ennek ellenére a projekt kezdő dátumát 2013.10.18-ra kívánják módosítani. A Közreműködő Szervezet elutasította és Támogatási Szerződés módosításra szólította fel a Kedvezményezettet.

2. sz. Támogatási Szerződés módosítási kérelem benyújtása 2013.12.05-én, melyben további 11.000.000 Ft előleget igényelnek.

3. sz. Támogatási Szerződés módosítási kérelem benyújtása 2014.02.04., melyben műszaki tartalomváltozást jelentenek be, továbbá bejelentik a pótmunkát.

3. Egyéb megjegyzés

A támogatói döntés értelmében a Kedvezményezett **magasabb összegű támogatásra jogosult**, mint ami a Támogatási Szerződésben szerepel. A pályázat a 2012.06.22- én kelt támogató levél szerint 303.993.565 Ft vissza nem térítendő támogatásban részesül, bruttó 319.993.227 Ft elszámolható összköltség mellett. A Támogatási Szerződés szerint a projekt tervezett összköltsége 319.921.227 Ft, elszámolható költsége 319.921.227 Ft. A támogatás mértéke a projekt elszámolható összköltségének 95%-a, de legfeljebb 303.925.166 Ft. Tehát 72.222 Ft-tal kevesebb elszámolható költség szerepel a Támogatási Szerződésben. Az eltérés magyarázatára nem található dokumentum. A Képviselőtestület 2012.06.28-án kelt határozatában azonban még a jó összegek szerepelnek.

Az engedélyes terv elkészítését és az engedély beszerzését igazoló teljesítésigazolás és a kiviteli terv elkészítésére kötött szerződés is rendelkezik az építési engedély beszerzéséről, legalábbis a TERV-TÁR Bt-vel, kiviteli terv elkészítésére kötött szerződésben a tervezési díj tartalmazza az **engedélyezési eljárás költségét** is.

A Kedvezményezett nem nyújtott be kifizetési kérelmet az előleg folyósításától számított 6 hónapon belül, melyben jelezte volna a támogatás rendeltetésszerű felhasználását. Méltányossági kérelem keretében sem kezdeményezte a 4/2011 (I.28.) Korm.rendelet, a Támogatási Szerződés és az Általános Szerződési Feltételek azon része alól a felmentést, mely az előleg elszámolással kapcsolatos rendelkezéseket tartalmaz. Ezért a Közreműködő Szervezet **szabálytalansági eljárást** indított a Kedvezményezett ellen, mely eredményként végül a kockázat-értékelés alapján magasabb kockázati fokba sorolta a projektet és 8.309.939 Ft visszafizetésére kötelezte a Kedvezményezettet, melyet a Kedvezményezett az 1. kifizetési kérelem összegéből számolta el.

A kivitelezői szerződés 1.sz. módosításában meghatározott **számlázási ütemektől** eltérően kerültek kiállításra a számlák.

A Kivitelező 2013.09.02- án tett előrejelzése alapján **Kiegészítő munkálatok** elvégzése vált szükségessé. A pótmunkákkal kapcsolatos változás bejelentést azonban csak 2014.02.04- én nyújtották be 3. sz. TSZ módosítás keretében.

A Támogatási Szerződés 3. sz. módosításában megjelölt műszaki tartalom módosítás során az indikátorok nem kerültek aktualizálásra. További alátámasztó dokumentáció nem áll rendelkezésre.

Projektmenedzsmenti beszámolók nem állnak rendelkezésre.

A Támogatási Szerződés megkötésének dokumentációja hiányzik, saját forrás igazolása hiányzik, kifizetési kérelmek és a szerződésmódosítások, változás bejelentések dokumentációját nem lehetett teljes körűen átvizsgálni, a rendelkezésre álló dokumentumok hiányosak. Van utalás még egy Helyszíni ellenőrzésre, de dokumentációja nem található.

A közbeszerzési dokumentáció nem került átvizsgálásra.

Egyéb tevékenység, módosítás a rendelkezésre álló dokumentumokból nem megállapítható. További észrevételek a mellékelt excel táblában.