

HELYSZÍNI ELLENŐRZÉSI JEGYZŐKÖNYV

a projektmegvalósítás szakaszában

I. AZONOSÍTÓ ADATOK

I.1. A PROJEKT AZONOSÍTÓ ADATAI A TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS / TÁMOGATÓI OKIRAT / MÓDOSÍTÁSAI SZERINT

Támogatási Szerződés / Támogatói Okirat száma ¹	GINOP-6.1.3-17-2018-00012
Projekt címe	Idegen nyelvi készségek fejlesztése a Soproni Szakképzési Centrum Szervezésében
Támogatási Szerződés / Támogatói Okirat hatálybalépésének időpontja	2019.01.23.
Támogatási Szerződés / Támogatói Okirat módosításának/adatváltozás utolsó időpontja, tárgya	2022.04.14. Költségvetés módosítása
Projekt tervezett kezdési időpontja:	2019.02.01.
Projekt költségei elszámolhatóságának kezdő időpontja	2017.03.29.
Projekt tervezett fizikai befejezésének időpontja	2022.02.28.
Projekt (beruházás) TSZ/TO szerinti elszámolható összköltsége (Ft)	119 783 240
Támogatás szerződött összege (Ft), mértéke (%)	119 783 240 (100%)
Projekt megvalósulásának helyszíne(i)	9400 Sopron, Virágoskert utca 7. hrsz. 561/3 9400 Sopron, Ferenczy János utca 1-3. hrsz. 3847 9400 Sopron, Ferenczy János utca 7. hrsz. 3878 9400 Sopron, Halász utca 9-15. hrsz. 1035 9400 Sopron, Teleki Pál út 26. hrsz. 4257/257 9431 Fertőd, Madách sétány 2/D. hrsz. 323/1 9330 Kapuvár, Berg Gusztáv utca 2. hrsz. 1342

¹ Továbbiakban: TSZ illetve TO

I.2. KEDVEZMÉNYEZETT AZONOSÍTÓ ADATAI

Kedvezményezett neve	SOPRONI SZAKKÉPZÉSI CENTRUM
Kedvezményezett székhelye	9400 Sopron, Virágoskert utca 7.
Kedvezményezett adószáma	15832135-2-08

I.3. HELYSZÍNI ELLENŐRZÉSEL KAPCSOLATOS INFORMÁCIÓK

Ellenőrzés időpontja	2023.02.01.			
Ellenőrzés oka	Tervezett	X	Rendkívüli	
Ellenőrzés típusa	Közbenső		Pénzügyi záró	X
Ellenőrzött időszak	2019.01.23 - 2023.02.01.			
Ellenőrzés helyszíne(i)	9400 Sopron, Virágoskert utca 7. hrsz. 561/3 9400 Sopron, Ferenczy János utca 1-3. hrsz. 3847			

	9400 Sopron, Ferenczy János utca 7. hrsz. 3878 9400 Sopron, Halász utca 9-15. hrsz. 1035 9400 Sopron, Teleki Pál út 26. hrsz. 4257/257 webex helyszínek: 9431 Fertőd, Madách sétány 2/D. hrsz. 323/1 9330 Kapuvár, Berg Gusztáv utca 2. hrsz. 1342	
Jelen vannak:	Név, beosztás	Szervezet
Kedvezményezett aláírásra jogosult képviselője (jegyzőkönyv aláírója)	Kuntár Csaba főigazgató meghatalmazott	SOPRONI SZAKKÉPZÉSI CENTRUM
Kedvezményezett részéről	Biczó Kálmán projektmenedzser, Poórné Maksa Anna szakmai vezető Sipos-Dugmanics Dóra pénzügyi vezető	
	webex résztvevők: Soproni SZC Berg Gusztáv Szakképző Iskola: Patyi Katalin szakmai koordinátor Soproni SZC Porpáczy Aladár Technikum és Kollégium: Főző László igazgató-helyettes	
²ME GFP HÁT részéről	Óberlingné Beregi Tünde, helyszíni ellenőrzési referens Erdélyi-Kovács Veronika, helyszíni ellenőrzési referens Németh Kristóf, pályázatkezelési referens	ME GFP HÁT

² ME GFP HÁT: Miniszterelnökség Gazdaságfejlesztési Programok Végrehajtásáért felelős Helyettes Államtitkárság

A helyszíni ellenőrök igazolták a helyszíni ellenőrzés lefolytatására vonatkozó jogosultságot.

Ellenőrzési szempont	Igen	Nem
Kedvezményezett képviselője igazolta a cégjegyzési jogosultságot (aláírási címpéldány)		X
Kedvezményezett megbízottja átadta a helyszíni ellenőrzési jegyzőkönyv aláírására vonatkozó meghatalmazását (4. sz. melléklet).	X	

g

1.3.1. ÖSSZEFÉRHETETLENSÉGRE VONATKOZÓ MEGÁLLAPÍTÁSOK

Ellenőrzési szempont	nem áll fenn	fennáll
Kedvezményezett képviselőjére jogosult személy kedvezményezetti összeférhetetlenségi nyilatkozatában foglaltak szerint összeférhetetlenség	X	
Egyéb megállapítások: -		

I.3.2. ARACHNE KOCKÁZATI SZEMPONTOK

Ellenőrzési szempont	Igen	Nem
Kockázat felmerült		X
Kockázati szempont(ok) megnevezése		
1. -		
2. -		
Egyéb megállapítások: -		

II. A HELYSZÍNI ELLENŐRZÉS MEGÁLLAPÍTÁSAI

II.1. AZONOSÍTÓ ADATOKRA VONATKOZÓ MEGÁLLAPÍTÁSOK

Ellenőrzési szempont	Igen	Nem	Részben
Kedvezményezett (cég)adataiban a Támogatási Szerződés megkötését / Támogatói Okirat aláírását / módosítását követően történt-e változás (cégátalakulás, székhely, képviselőre, aláírásra jogosultak köre, bankszámlaszám, ÁFA-alanyiság)		X	
Változás esetén a változások felsorolása:		-	
Kedvezményezett a (cég)adatokban történt változásokat bejelentette	-	-	-
Ha nem vagy részben , akkor a helyszíni ellenőrök felhívták Kedvezményezett figyelmét a támogatási szerződés/támogatói okirat szerinti bejelentési kötelezettségére.			
Cégkivonat csatolásra került a jegyzőkönyvhöz (... sz. melléklet)		X	
Egyéb megállapítások: 2023.01.31-én lekérdezett MÁK Törzskönyvi nyilvántartása alapján a projektet érintő releváns változás nem történt.			

II.2. A PROJEKT KERETÉBEN TÁMOGATOTT TEVÉKENYSÉGEK

A projekt keretében megvalósuló fejlesztési tevékenység ellenőrzését a helyszíni ellenőrök a támogatási szerződés/ támogatói okirat „A Projekt költségvetése” melléklete alapján végezték el.

A projekt megvalósulás aktuális állapotát a „Támogatott tevékenységek” tartalmazza. (1. sz. melléklet)

A projekt elemeiről az ellenőrök fényképfelvételeket készítettek.

A projekt rövid bemutatása:

A projekt célja a Soproni Szakképzési Centrum vonzáskörzetéhez tartozó felnőtt lakosság idegen nyelvi kompetenciáinak fejlesztése, valamint a felnőtt lakosság nagyobb arányú részvételének elősegítése a formális oktatásban. A fejlesztés hatásterülete a Centrum tagintézményeinek oktatási helyszíneire (Sopron, Fertőd, Kapuvár), és az azokhoz tartozó vonzáskörzetekre terjed ki. A célcsoport elsősorban ebben a vonzáskörzetben élő, munkaképes (16-65 év) korú, idegen nyelvből készségekkel nem vagy alacsony szinten rendelkező, legfeljebb középfokú végzettséggel vagy szakképesítéssel rendelkező lakosság. A képzések megvalósítása több elemből áll össze, úgy mint: kampány/toborzás a célcsoport elérése és motiválása, valamint bevonása érdekében; célcsoport tagok szintfelmérése; Képzések minőségbiztosítása, folyamatmenedzsment tevékenységek és a képzések nyomon követése, monitoringja és ellenőrzése; résztvevők jelentkezése, regisztrációja, képzési adatok elektronikus nyilvántartása és az ehhez szükséges informatikai alkalmazás biztosítása. Kötelező jelleggel megjelennek kötelező tájékoztatás és nyilvánosság és projektmenedzsmenttel kapcsolatos feladatok. A projekt előkészítése során az igényfelmérés mellett megvalósíthatósági tanulmány került elkészítésre. A felmérés alapján az angol és a német nyelv iránt van a legnagyobb érdeklődés (mindkettő természeti és élő nyelv), melyek három (A1, A2 és B1) szinten kerülnek megvalósításra. A nyelvek a Centrumban oktatott szakok szakmai nyelvei is. A hat tagintézménynek különböző számú csoportok elindítására van kapacitása, összesen 67 csoportra oszlik el a képzésben résztvevők száma (800 fő). A csoportok várható létszáma 10-12 fő. A 120 órás képzések a 34 hónap alatt különböző időintervallumokban zajlanak. A választható tevékenységek elősegítik a képzések szakmai megvalósítását. A Centrum több választható tevékenységet is betervezett a projektbe: megvalósítással összefüggő tárgyi eszközök, oktatási segédanyagok, felszerelések beszerzése; nyelvi szaktanterem kialakításához nélkülözhetetlen infrastrukturális

fejlesztés; online tananyagok elérhetővé tétele és módszertani segédletek fejlesztése; otthoni tanulást elősegítő nyelvi e-learning programok biztosítása, olyan eszközrendszer kialakítása, amely online formában elérhető tanulási programokat online elérhető tananyagokat, tanulási segédanyagokat jelent, továbbá a képzéseket biztosító intézmények számára elérhetővé teszi a digitális átállást mind szervezeti, mind egyéni oktatói szinten. Szakmai szereplőként a projektmenedzsment tagok, a szakmai vezető és szakmai vezető asszisztens, szakmai koordinátorok, egy-egy nyelvi képzéshez tartozó szakmai koordinátor asszisztensek, valamint az oktatási tevékenységek végzők lettek bevonva.

Egyéb megállapítások: -

Vizsgált projekt tevékenységek	Tevékenység tényleges tartalma, ütemezése 2023.02.01–i állapot
Egyéb megállapítások: a vizsgált tevékenységek részletes bemutatása a jegyzőkönyv 10. sz. melléklete	
A projekt keretében megvalósuló tevékenységek ellenőrzését a helyszíni ellenőrök a támogatási szerződés/ támogatói okirat „A Projekt költségvetése” melléklete alapján végezték el. A vizsgált projekt tevékenységek ellenőrzésének eredményét a jegyzőkönyvhöz csatolt mellékletek tartalmazzák. (5., 6., 7. sz. melléklet) A projekt elemeiről az ellenőrök fényképfelvételeket, ill. képernyőképeket készítettek webex alkalmazással.	

II.3. A PROJEKT IDŐBELI MEGVALÓSÍTÁSA

Ellenőrzési szempont	nem kezdődött meg	megkezdődött	befejeződött
A projekt megvalósítása			X
A projekt megvalósításának (tényleges) kezdési időpontja	2019.02.01.		
• alátámasztó dokumentum	Projektmenedzser (Biczó Kálmán) megbízási szerződése		
A projekt fizikai befejezésének (tényleges) időpontja	2022.02.28.		
• alátámasztó dokumentum:	Személyi jellegű költségek elszámolása Biczó Kálmán megbízási szerződés teljesítésigazolása		
A projekt pénzügyi befejezésének időpontja (Kedvezményezett által megfelelően elszámolt költségek közül a legkésőbbi kiegyenlítés dátuma)	2022.04.20.		
• alátámasztó dokumentum:	98/2022 MÁK számlakivonat		
Egyéb megállapítások: az időbeni megvalósulást alátámasztó dokumentumok eredeti példánya a helyszínen bemutatásra került. A fizikai befejezés és pénzügyi teljesítést alátámasztó dokumentumok a jegyzőkönyv 9. sz. mellékletét képezik.			

II.4. A PROJEKT MŰSZAKI/SZAKMAI ELŐREHALADÁSA

Ellenőrzési szempont	arányos	lemaradás tapasztalható	ütemezésnél előrehaladottabb
A projekt műszaki/szakmai előrehaladása a Támogatási Szerződés/Támogatói Okirat/módosítás szerint	X		
Egyéb megállapítások A Kedvezményezett a projektet a hatályos Támogatási Szerződésben/Támogatói Okiratban meghatározott műszaki-szakmai tartalom szerint valósította meg.			
A projekt célja: a Soproni Szakképzési Centrum vonzáskörzetéhez tartozó 16 – 65 év közötti felnőtt lakosság			

idegen nyelvi kompetenciáinak fejlesztése, valamint a felnőtt lakosság nagyobb arányú részvételének elősegítése a formális oktatásban. A fejlesztés hatásterülete a Centrum tagintézményeinek oktatási helyszíneire (Sopron, Fertőd, Kapuvár), és az azokhoz tartozó vonzásokörzetekre terjed ki.

Az alábbi helyszíneken található eszközök és infrastrukturális beruházás beazonosítására személyes bejárással került sor:

9400 Sopron, Ferenczy János utca 1-3. hrsz. 3847

9400 Sopron, Ferenczy János utca 7. hrsz. 3878

9400 Sopron, Halász utca 9-15. hrsz. 1035

9400 Sopron, Teleki Pál út 26. hrsz. 4257/257

Az alábbi helyszíneken található eszközök és infrastrukturális beruházás beazonosítására webex alkalmazáson keresztül került sor:

9431 Fertőd, Madách sétány 2/D. hrsz. 323/1

9330 Kapuvár, Berg Gusztáv utca 2. hrsz. 1342

Az infrastrukturális beruházásról, beszerzett eszközökről, gyári matricákról, gyártási évről fényképfelvételek és képernyőképek készültek.

A megtekintett eszközök listája a jegyzőkönyv **5. sz. mellékletét** képezi.

Eredmények:

Kötelező vállalások	Célérték	Tényérték	Tényérték célértékhez viszonyított százalékos értéke	Célérték elérés időpontja
Képzésben résztvevők száma (fő)	800	820	102,5%	2022.02.28.
Képzést sikeresen elvégzők száma (fő)	minimum 75% (600)	699	116,5 %	2022.02.28.

Monitoring mutatók

Indikátor neve	Vállalt indikátor	Ténylegesen teljesített indikátor
A képzés során tanúsítványt, vagy bizonyítványt szerző, a programba lépéskor legfeljebb alapfokú (ISCED 1) vagy alsó középfokú (ISCED 2) végzettséggel rendelkező résztvevők száma - Férfi	108	200
A képzés során tanúsítványt, vagy bizonyítványt szerző, a programba lépéskor legfeljebb alapfokú (ISCED 1) vagy alsó középfokú (ISCED 2) végzettséggel rendelkező résztvevők száma - Nő	162	247
A képzés során tanúsítványt, vagy bizonyítványt szerző, a programba lépéskor legfeljebb alapfokú (ISCED 1) vagy alsó középfokú (ISCED 2) végzettséggel rendelkező résztvevők száma összesen (férfi+nő)	270	447

A képzés során tanúsítványt, vagy bizonyítványt szerző résztvevők száma - férfi	240	290
A képzés során tanúsítványt, vagy bizonyítványt szerző résztvevők száma - nő	360	409
A képzés során tanúsítványt, vagy bizonyítványt szerző résztvevők száma összesen (férfi+nő)	600	699
A képzésben résztvevő alacsonyan képzettek száma (a programba lépéskor legfeljebb alapfokú (ISCED 1) vagy alsó középfokú (ISCED 2) végzettséggel rendelkező résztvevők)	360	504
A képzésben résztvevő alacsonyan képzettek száma (a programba lépéskor legfeljebb alapfokú (ISCED 1) vagy alsó középfokú (ISCED 2) végzettséggel rendelkező résztvevők) - Férfi	144	228
A képzésben résztvevő alacsonyan képzettek száma (a programba lépéskor legfeljebb alapfokú (ISCED 1) vagy alsó középfokú (ISCED 2) végzettséggel rendelkező résztvevők) - Nő	216	276
Képzésben résztvevő férfiak száma	320	345
Képzésben résztvevő nők száma	480	475
Képzésben résztvevők száma összesen (nő+férfi)	800	820
Munkaerő-piaci kompetencia-fejlesztésben részt vevők száma	60	820
Munkaerő-piaci kompetencia-fejlesztésben részt vevők száma - Férfi	24	345
Munkaerő-piaci kompetencia-fejlesztésben részt vevők száma - Nő	36	475

A projekt elérte a kitűzött célokat, amely annak tulajdonítható, hogy az oktatók a foglalkozások témáját a résztvevők életkori sajátosságaihoz, életpaszatalaihoz igazította. (16-65 év közötti korosztály) A kialakult közös munkamódszerek rutinja, a pozitív visszajelzések motiválták a résztvevőket. Az alkalmazott módszerek, az eszközök, a szemléltetés változatos volt. Az oktatók használták a pályázathoz tartozó e-learning tananyagot, amelyek érdekesebbé és hatékonyabbá tették a tananyag elsajátítását. A nyelvi termék modernizálása szintén hozzájárulta komfortosabb nyelvoktatáshoz.

Kedvezményezett a projektet a fentiekben, valamint jelen jegyzőkönyv **1. sz. melléklet**ében meghatározott műszaki tartalom szerint valósította meg.

A projekt műszaki készültsége a fentiekben foglaltak alapján 100%.

II.4.1. A PROJEKT MÉRFÖLDKÖVEINEK MEGVALÓSULÁSA, EREDMÉNYEI

Ellenőrzési szempont	A projekt mérföldkövei
Mérföldkő sorszáma	1.
Mérföldkő tervezett elérése TSZ szerint	2019.04.27.
Mérföldkő tényleges elérése	2019.04.08.
• alátámasztó dokumentum:	Képzések megkezdését alátámasztó jelenléti ív
A mérföldkő eredménye	megvalósult
Mérföldkő sorszáma	2.
Mérföldkő tervezett elérése TSZ szerint	2022.02.28.
Mérföldkő tényleges elérése	2022.02.28.
• alátámasztó dokumentum:	Biczó Kálmán megbízási szerződés teljesítésigazolása
A mérföldkő eredménye	megvalósult
Egyéb megállapítások:	
- az 1. és 2. sz. mérföldkövet alátámasztó eredeti dokumentumai bemutatásra kerültek	

II.5. A PROJEKT PÉNZÜGYI MEGVALÓSULÁSA

Ellenőrzési szempont	arányos	lemaradás tapasztalható	ütemezésnél előrehaladottabb
A projekt pénzügyi megvalósulása a támogatási szerződés/támogatói okirat/módosítása szerint	X		
A projekt összes költsége <i>(kedvezményezett által az ellenőrzés időpontjáig szállítók részére kifizetett bizonylatok alapján)</i>		118 422 915 Ft	
A kifizetési kérelem/ekben az ellenőrzés időpontjáig elfogadott elszámolható összes költség		105 873 483 Ft	
Az ellenőrzés időpontjáig folyósított támogatás összege		Előleg 119 757 279 Ft (GIRO 2019.01.31.)	
A támogatás biztosítéka (típusa, összege, lejárat dátuma)		NR	
A helyszíni ellenőrök felhívták Kedvezményezett figyelmét a záró kifizetési kérelem, támogatási szerződésben rögzített benyújtásának határidejére.			
Ellenőrzési szempont	Igen	Nem	Nem releváns
A projekt tárgya(i) jelzáloggal, vételi joggal terhelt(ek)		X	
• ha igen, a bejelentés Kedvezményezett részéről megtörtént			X
Saját forrás összetétele a szerződéskötést/módosítást követően változott		X	
Pénzügyi lízinget tartalmaz a projekt		X	
A helyszíni ellenőrök felhívták Kedvezményezett figyelmét a támogatási szerződést / módosítást érintő változások bejelentési kötelezettségére/szerződésmódosítás kezdeményezésére.			
Egyéb megállapítások:			
Kedvezményezett a kiutalt pénzeszközök felhasználásával kapcsolatban a Záró elszámolás mellékleteként feltöltötte „Nyilatkozatát fel nem használt előlegről”, miszerint a projektet alacsonyabb összköltségen valósította meg. A fel nem használt előlegről lemond, azt visszafizeti.			
1. sz. Időközi kifizetési igény benyújtásának dátuma: 2019.05.09., státusza: elfogadva 1./SZEMÉLY JELLEGŰ KTG ÖSSZESÍTŐ, 1/KIS TÁM.TART. SZLAÖSSZ, 1./Flat rate, 2018/000013, SM-2019/170			
2. sz. Időközi kifizetési igény benyújtásának dátuma: 2020.01.16., státusza: elfogadva			

2./SZEMÉLY JELLEGŰ KTG ÖSSZESÍTŐ, 2/KIS TÁM.TART. SZLAÖSSZ, 1./képzési támogatás összesítő, 1./Flat rate, 4 db nagyértékű számla
3. sz. Időközi kifizetési igény benyújtásának dátuma: 2020.06.30., státusza: elfogadva 3/KIS TÁM.TART. SZLAÖSSZ, 3./SZEMÉLY JELLEGŰ KTG ÖSSZESÍTŐ, 20193221, 20193396
4. sz. Időközi kifizetési igény benyújtásának dátuma: 2020.10.20., státusza: elutasítva
5. sz. Időközi kifizetési igény benyújtásának dátuma: 2021.07.15., státusza: elfogadva 5/KIS TÁM.TART. SZLAÖSSZ, 5./SZEMÉLY JELLEGŰ KTG ÖSSZESÍTŐ, 2.Flat rate, 5 db nagyértékű számla
6. sz. Időközi kifizetési igény benyújtásának dátuma: 2021.10.26., státusza: elfogadva 6/KIS TÁM.TART. SZLAÖSSZ, 6./SZEMÉLY JELLEGŰ KTG ÖSSZESÍTŐ, 4.Flat rate, 5 db nagyértékű számla
7. sz. Időközi kifizetési igény benyújtásának dátuma: 2022.05.06., státusza: hiánypótlás alatt 7./SZEMÉLY JELLEGŰ KTG ÖSSZESÍTŐ, 7/KIS TÁM.TART. SZLAÖSSZ, 3.Flat rate, 2022/00008, 342517950 nagyértékű számla
8. sz. Záró elszámolás benyújtásának dátuma: 2022.05.16. státusza: 1./technikai számla hiánypótlás alatt

A projekt pénzügyi és műszaki készültsége összhangban van: 100%

II.5.1. A PÉNZÜGYI VIZSGÁLATRA VONATKOZÓ MEGÁLLAPÍTÁSOK

Ellenőrzési szempont	Igen	Nem	Részben
A projekt pénzügyi vizsgálatához kapcsolódó eredeti számlák Kedvezményezettnek rendelkezésre álltak	X		
A helyszínen vizsgálat alá vont számlákhoz kapcsolódó pénzügyi teljesítést igazoló eredeti dokumentumok rendelkezésre álltak (bankszámlakivonatok/pénztárbizonylatok, teljesítésigazolások, könyvvizsgálói jelentés, stb)	X		
A mintavétel alapján ellenőrzött dokumentumok eredeti és másolat példányai megegyeztek	X		
A kifizetési kérelem/kérelmek tartalmazott/tartalmaztak specifikus számlaösszesítő/számlaösszesítőket	X		
A specifikus számlaösszesítőkről kiválasztott számlák adatai megegyeztek a helyszínen ellenőrzött (eredeti) számlák adataival. Számlaösszesítőn szereplő, ellenőrzött számlák listája (sz. melléklet)	X		
A személyi jellegű költségösszesítőkről kiválasztott személyek adatai megegyeztek a helyszínen ellenőrzött (eredeti) munkaügyi dokumentumok adataival. Személyi jellegű költségek ellenőrző listája (sz. melléklet)	X		

Egyéb megállapítások:

Az ellenőrzött időszakban Kedvezményezett által benyújtott kifizetési igénylésekben szereplő elszámoló bizonylatok pénzügyi vizsgálat az alábbiak szerint valósult meg:

- A nagyértékű számlák vizsgálata teljes körűen megtörtént. A számlákon a kötelező elemek fellelhetők.
- Flate rate számlák vizsgálata: elszámolt költség (5 tétel) a kötelező nyilvánosság teljesítéséhez kapcsolódott. Az egyszerűsített elszámolási mód esetében a költségek felmerüléséhez Kedvezményezettnek nem kell alátámasztania háttérdokumentumokkal (számlával, bankszámlakivonattal, összesítővel, illetve egyéb számviteli bizonylattal), ezért bizonylatokat az ellenőrök nem vizsgáltak.
- Képzési támogatás összesítő (digitális tananyag módszertan továbbképzés, tananyag beszerzése) vizsgálatára teljes körűen került sor (1 tétel).
- Kistámogatástartalmú számlák (igazgatási költségek, digitális tananyag, tankönyvek) vizsgálatára teljes körűen került sor (35 tétel).
- Személyi jellegű költségek vizsgálatának ellenőrzése szűrőpróbaszerűen történt, a megjegyzések a jegyzőkönyv **7. sz. mellékletében** találhatóak.

Az ellenőrzött időszakban az elszámolásaiba benyújtott, fentiekben ismertetett számlákon, elszámoló bizonylatokon, vizsgálat alá vont számlaösszesítőkből szereplő számlákon a kötelező elemek megtalálhatóak,

továbbá a számlák teljesítését és kiegyenlítését igazoló dokumentumok is rendelkezésre álltak.

Ellenőrzési szempont	Igen	Nem	Részben
A mintavétel alapján kiválasztott munkaszerződések/módosítások (megbízási szerződések) eredeti, aláírt példánya a helyszínen rendelkezésre állt	X		
A mintavétel alapján kiválasztott munkaköri leírások/módosítások eredeti, aláírt példánya a helyszínen rendelkezésre állt	X		
A mintavétel alapján kiválasztott munkaügyi dokumentumokban szereplő tevékenység (részben vagy egészben) a projekt megvalósításához közvetlenül kapcsolódik	X		
- a projektben való foglalkoztatás időszaka és az elszámolni kívánt időszak a dokumentumok alapján összhangban van	X		
- a projekt megvalósításában való részvétel (projekt azonosítószáma, projektben végzett tevékenység) feltüntetésre került	X		

Egyéb megállapítások:

Kedvezményezett az elszámolásaiban benyújtott személyi jellegű költségek összesítőjén szereplő, projektben részt vett személyek munkaügyi dokumentumai szűrőpróba szerűen kerültek kiválasztásra és megtekintésre, a személyi jellegű költségek ellenőrző listájának (**7. sz. melléklet**) megfelelően. ESZA csekklista a jegyzőkönyv **8. sz. melléklete**.

Megtekintett dokumentumok: ESZA programba való belépés, kilépés nyilatkozat, Felnőttképzési szerződés, Jelenléti ívek, Képzési nyilvántartás, e-learning Oktatási anyag, Tanúsítvány.

A kedvezményezett által benyújtott Személyi jellegű költségösszesítő táblákban szereplő végzettséget alátámasztó dokumentumok a helyszínen rendelkezésre álltak (projektmenedzser, pénzügyi vezető, szakoktatók)

A helyszínen megtekintett dokumentumok ellenőrzésének eredménye nem jelenti a kifizetési kérelemben benyújtott személyi jellegű költségek elfogadását.

Ellenőrzési szempont	Igen	Nem	Részben
A mintavétel alapján kiválasztott bérjegyzékek/bérkartonok/ bérelszámoló lapok a helyszínen rendelkezésre álltak	X		
- a személyi jellegű költségek összesítőjén feltüntetett (bruttó) bér megegyezik a munkaszerződésben/megbízási szerződésen szereplő összeggel	X		
- bérjegyzéken/bérkartonon/bérelszámoló lapon szereplő tételek beazonosíthatóak voltak a személyi jellegű költségek összesítőjén szereplő tételekkel	X		
- a projekt terhére elszámolni kívánt összeg, a projektre fordított munkaidőnek megfelelően került megállapításra. (<i>munkahelyteremtésre vonatkozó projektnél nem releváns</i>)	X		

Egyéb megállapítások: Az ellenőrök a jegyzőkönyv **7. sz. melléklet**ében feltüntetett munkavállalók a projekt keretében végzett órayilvántatását, a bérösszesítő táblázatban foglaltakat a munkaszerződésekben, megbízási szerződésekben szereplő bér-összegek egyezőségét megvizsgálták, amelynek ellenőrzése során eltérést nem tapasztaltak.

Kedvezményezett a helyszíni ellenőrzésen kijelentette, hogy a projekt kifizetési igényeihez a bérelszámolásában benyújtott, az ellenőrzésre nem kiválasztott személyek és tételek esetében is, csak a hatályos pénzügyi tájékoztatóban szereplő elszámolható költségeket tartalmazza, továbbá a személyi jellegű költségek összesítő táblázatában szerepeltetett bér és járulék költségek teljes egészében kifizetésre kerültek.

II.6. AZ ELKÜLÖNÍTETT NYILVÁNTARTÁSRA VONATKOZÓ MEGÁLLAPÍTÁSOK

Ellenőrzési szempont	Igen	Nem	Részben
Kedvezményezett projekt dossziét vezet	X		
Könyvelési dokumentumok a helyszínen rendelkezésre álltak	X		
	Pénzügyi kartonlista		
Kedvezményezett elkülönített nyilvántartást vezet			
• a projekt elemeiről	X		
- főkönyvi számok/gyűjtőszám (pl. munkaszám, témaszám)	PÉNZÜGYI KÖZPONT: T300P01102		
• a folyósított támogatási összegről / passzív időbeli elhatárolásról	X		
- főkönyvi számok/gyűjtőszám (pl. munkaszám, témaszám)	ÜGYLETKÓD: 41-GINOP1.3		
A helyszíni ellenőrök felhívták Kedvezményezett figyelmét arra, hogy a projekttel kapcsolatos minden dokumentumot köteles elkülönítetten nyilvántartani, és legalább 2027. december 31-éig megőrizni.			
Egyéb megállapítások: A bemutatott dokumentumok alapján az elkülönített könyvelés megvalósul. Kedvezményezett 2020.12.31-ig a Forrás. Net rendszerben történt a könyvelés, 2021. január 1-től SAP-ban. A releváns könyvelési dokumentumok, a szűrőpróbaszerűen kiválasztott eszközök egyedi nyilvántartó lapjainak másolatai a jegyzőkönyv 3. sz. mellékletét képezik.			

II.7. MEGVALÓSÍTÁSI HELYSZÍN VIZSGÁLATA

Ellenőrzési szempont	Igen	Nem	Nem releváns
Megvalósítási helyszín megegyezik a támogatási szerződésben/támogatói okiratban rögzített hellyel	X		
Egyéb megállapítások: A fő megvalósítási helyszín - 9400 Sopron, Virágoskert utca 7. hrsz. 561/3 -, valamint a soproni megvalósítási helyszínek személyes bejárással került megtekintésre, arról fényképfelvételek készültek. A 2023.01.31-én hatályos E-hiteles tulajdoni lap – teljes másolat szerint az ingatlan megnevezése „Kivett középiskola” 10316 m ² -en. 1/1 arányú tulajdonosa Sopron Megyei Jogú Város Önkormányzata, vagyonkezelője Sopron Szakképzési Centrum. Vagyonkezelési szerződés bemutatásra került. 9400 Sopron, Ferenczy János utca 1-3. hrsz. 3847 A 2023.01.31-én hatályos E-hiteles tulajdoni lap – teljes másolat szerint az ingatlan megnevezése „Kivett iskola, udvar” 7140 m ² -en. 1/1 arányú tulajdonosa Sopron Megyei Jogú Város Önkormányzata, vagyonkezelője Sopron Szakképzési Centrum. Vagyonkezelési szerződés bemutatásra került. 9400 Sopron, Ferenczy János utca 7. hrsz. 3878 A 2023.01.31-én hatályos E-hiteles tulajdoni lap – teljes másolat szerint az ingatlan megnevezése „Kivett iskola, udvar” 8204 m ² -en. 1/1 arányú tulajdonosa Sopron Megyei Jogú Város Önkormányzata, vagyonkezelője Sopron Szakképzési Centrum. Vagyonkezelési szerződés bemutatásra került. 9400 Sopron, Halász utca 9-15. hrsz. 1035 A 2023.01.31-én hatályos E-hiteles tulajdoni lap – teljes másolat szerint az ingatlan megnevezése „Kivett középiskola” 3967 m ² -en. 1/1 arányú tulajdonosa Sopron Megyei Jogú Város Önkormányzata, vagyonkezelője Sopron Szakképzési Centrum. Vagyonkezelési szerződés bemutatásra került. 9400 Sopron, Teleki Pál út 26. hrsz. 4257/257 A 2023.01.31-én hatályos E-hiteles tulajdoni lap – teljes másolat szerint az ingatlan megnevezése „Kivett iskola, udvar, sportpálya” 10540 m ² -en. 1/1 arányú tulajdonosa Sopron Megyei Jogú Város Önkormányzata, vagyonkezelője Sopron Szakképzési Centrum. Vagyonkezelési szerződés bemutatásra került.			

Az alábbi helyszínek megtekintésére webex alkalmazáson keresztül került sor, amelyekről képernyőképek készültek:

9431 Fertőd, Madách sétány 2/D. hrsz. 323/1

A 2023.01.31-én hatályos E-hiteles tulajdoni lap – teljes másolat szerint az ingatlan megnevezése „Kivett iskola, udvar” 7602 m²-en. 1/1 arányú tulajdonosa Magyar Állam, vagyongazdálkodója Sopron Szakképzési Centrum. Vagyonkezelési szerződés bemutatásra került.

9330 Kapuvár, Berg Gusztáv utca 2. hrsz. 1342

A 2023.01.31-én hatályos E-hiteles tulajdoni lap – teljes másolat szerint az ingatlan megnevezése „Kivett középiskola” 6511 m²-en. 1/1 arányú tulajdonosa Kapuvár Város Önkormányzata, vagyongazdálkodója Sopron Szakképzési Centrum. Vagyonkezelési szerződés bemutatásra került.

A Nyilatkozat a projekt megvalósítási helyszínéül szolgáló ingatlanok alkalmasságáról a jegyzőkönyv **6. sz. mellékletét** képezi.

II.8. ENGEDÉLYEK VIZSGÁLATA

Ellenőrzési szempont	Igen	Nem	Nem releváns
A projektben fejlesztendő tevékenység végzéséhez szükséges jogerős engedély bemutatásra került (telepengedély, működési engedély, igazolás a tevékenység nyilvántartásba vételéről, egyéb engedélyek)			X
Engedély(ek) megnevezése	-		
A helyszíni ellenőrök felhívták Kedvezményezett figyelmét a jogerős engedély(ek)et igazoló dokumentumok benyújtására.			
Egyéb megállapítások: -			

II.9. KÖZBESZERZÉSI ELJÁRÁS

Ellenőrzési szempont	Igen	Nem	Nem releváns
Kedvezményezett lefolytatott közbeszerzési eljárást		X	
Kedvezményezett le fog folytatni közbeszerzési eljárást		X	
Kedvezményezett által bemutatott eredeti dokumentumok a benyújtott dokumentumokkal összhangban voltak			X
A helyszíni ellenőrök felhívták Kedvezményezett figyelmét a dokumentumok megőrzésére vonatkozó szabályok betartására.			
Egyéb megállapítások:			
A közbeszerzési ellenőrző lista Kedvezményezett nyilatkozata szerint kerültek kitöltésre. (2. sz. melléklet) .			

II.10. A TÁJÉKOZTATÁSRA ÉS A NYILVÁNOSSÁGRA VONATKOZÓ INTÉZKEDÉSEK

Ellenőrzési szempont	Igen	Nem	Folyamatban
A helyszíni ellenőrzés időpontjáig esedékes jelentések, beszámolók benyújtásra kerültek	X		
Kedvezményezett a támogatási szerződésben vállalt kommunikációs eszközöket megvalósította	X		
Előírt kommunikációs csomag megnevezése	Infrastrukturális fejlesztés- 150 millió Ft alatti		
Az ellenőrök a helyszínen fényképfelvételt készítettek a kihelyezett tábláról/táblákról	X		
A helyszíni ellenőrök felhívták Kedvezményezett figyelmét arra, hogy a projekt megvalósítása során köteles a jogszabályokban meghatározott tájékoztatási és nyilvánossági kötelezettségeknek eleget tenni, a projektről és a támogatásról az ott meghatározott módon és tartalommal információt nyújtani. A tájékoztatásra és			

nyilvánosságra vonatkozó követelményeket a www.szechenyi2020.hu honlapról letölthető Széchenyi 2020 Kedvezményezett Tájékoztatói Kötelezettségei útmutató és arculati kézikönyv „KTK 2020” c. dokumentum tartalmazza.

Egyéb megállapítások:

Ellenőrök szűrőpróbaszerűen megtekintették az alábbi vállalásokat:

- A honlap megtekintésre került <http://www.soproniszc.hu>
- „C” tábla – megvalósult.
- Sajtóközlemény kiküldése a projekt zárásáról – megvalósult
- fotódokumentáció – megvalósult

II.11. HORIZONTÁLIS INTÉZKEDÉSEK

Ellenőrzési szempont	Igen	Nem	Folyamatban
Kedvezményezett az esélyegyenlőségi intézkedéseket a megvalósítási időszakban érvényesítette	X		
Kedvezményezett a környezeti fenntarthatósági intézkedéseket a megvalósítási időszakban érvényesítette	X		
A helyszíni ellenőrök felhívták Kedvezményezett figyelmét a környezeti fenntarthatósági és esélyegyenlőségi intézkedések teljesítésére (érvényesítésére).			
Egyéb megállapítások:			
Az esélyegyenlőségre és környezeti fenntarthatóságra vonatkozó pontok teljesülésének ellenőrzése szűrőpróbaszerűen megtörtént az alábbiak szerint:			
<ul style="list-style-type: none"> - Kedvezményezett rendelkezik hatályos esélyegyenlőségi tervvel - irodaszer, írószer beszerzések esetében a környezettudatosság szem előtt tartása számlákkal igazoltan 			

II.12. A TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉSBN / MÓDOSÍTÁSBAN BEKÖVETKEZETT VÁLTOZÁSOK VIZSGÁLATA

Ellenőrzési szempont	Igen	Nem
Kedvezményezett szerződésmódosítási kérelmet / adatváltozási adatlapot benyújtott, a hatálybalépés még nem történt meg.		X
<ul style="list-style-type: none"> • Szerződésmódosítási kérelem /adatváltozási adatlap benyújtásának dátuma 		-
<ul style="list-style-type: none"> • Szerződésmódosítási kérelem / adatváltozás rövid indoka 		-
Egyéb megállapítások: -		

III. ÖSSZEFOGLALÁS

III.1. A HELYSZÍNI ELLENŐRZÉS EREDMÉNYE

Ellenőrzési szempont	Igen	Nem	Feltételekkel
Projekt megvalósítása időarányosan rendben	X		
A projekt műszaki/szakmai készültsége		100 %	
A projekt pénzügyi készültsége (az ellenőrzés időpontjáig a szállítók részére kifizetett összeg / projekt elszámolható költsége)		100 %	

Ellenőrzési szempont	Igen	Nem
Kedvezményezett részére szakterületi intézkedés került előírásra		X
Megállapítások	Intézkedés	Határidő
-	-	-

Egyéb megállapítások

A jegyzőkönyvben Kedvezményezett részére előírt szakterületi intézkedés (pl: szerződés módosítására irányuló kérelem benyújtása, egyéb) nem jelenti annak automatikus elfogadását. A támogatási szerződés módosítására irányuló, Kedvezményezett által benyújtott kérelem jóváhagyása előtt a Támogató elvégzi a jogszabályban és a felhívásban előírt jogosultsági ellenőrzést, tartalmi értékelést, és annak függvényében dönt a szerződésmódosítási kérelem elfogadásáról, részbeni elfogadásáról, feltételekkel történő elfogadásáról, vagy elutasításáról.

A helyszíni ellenőrök felhívták Kedvezményezett figyelmét az előírt intézkedések teljesítését igazoló dokumentumok¹elektronikus benyújtására.

Amennyiben az elektronikus küldés nem teljesíthető, a dokumentumokat kettő példányban kérjük postai úton a Miniszterelnökség Gazdaságfejlesztési Programok Végrehajtásáért felelős Helyettes Államtitkárság levelezési címére (1539 Budapest, Pf.: 684.) megküldeni.

Ellenőrzési szempont	Igen	Nem
Kiegészítő jegyzőkönyv felvétele szükséges		X
Az ellenőrzés lezárásához hiánypótlás szükséges		X
• a hiánypótlás dokumentuma(i)	1.-	
• a hiánypótlás benyújtásának határideje		-
Rendkívüli ellenőrzési szempont		X

Összefoglaló megállapítások:

A projekt elérte a célkitűzéseket. A projekt elérte a kitűzött célokat, amely annak tulajdonítható, hogy az oktatók a foglalkozások témáját a résztvevők életkori sajátosságaihoz, életpasztralataihoz igazította. (16-65 év közötti korosztály) A kialakult közös munkamódszerek rutinja, a pozitív visszajelzések motiválták a résztvevőket. Az alkalmazott módszerek, az eszközök, a szemléltetés változatos volt. Az oktatók használták a pályázathoz tartozó e-learning tananyagot, amelyek érdekesebbé és hatékonyabbá tették a tananyag elsajátítását. A nyelvi termék modernizálása szintén hozzájárulta komfortosabb nyelvoktatáshoz.

A projekt fizikailag és pénzügyileg 100%-ban megvalósult.

A projekt keretében beszerzett eszközök listáját Kedvezményezett megküldte az ME GFP HÁT részére. Jelen helyszíni ellenőrzés során, 4 soproni helyszín került bejárásra, 2 helyszín pedig webex alkalmazáson keresztül került megtekintésre, beazonosításra és az ott található eszközök közül az ellenőrzésre kiválasztott tételek lefényképezésre.

Kedvezményezett benyújtotta Záró kifizetési igényét, amely az ellenőrzés időpontjában hiánypótlás alatt áll. Kedvezményezett a kiutalt pénzeszközök felhasználásával kapcsolatban a Záró elszámolás mellékleteként feltöltötte „Nyilatkozatát fel nem használt előlegről”, miszerint a projektet alacsonyabb összköltségen valósította meg. A fel nem használt előlegről lemond, azt visszafizeti.

- az ellenőrzött időszakban az elszámolásaiba benyújtott, számlákon, elszámoló bizonylatokon, vizsgálat alá vont számlaösszesítőkből szereplő számlákon a kötelező elemek megtalálhatóak, továbbá a számlák teljesítését és kiegyenlítését igazoló dokumentumok is rendelkezésre álltak.
- könyvelési dokumentumaiban a projekt elemeinek elkülönített nyilvántartása megvalósult.

A projekt rendben.

A jegyzőkönyvben előírt hiánypótlás dokumentumait az EPTK Pályázói felületen E-Posta funkció segítségével kérjük benyújtani.

AMENNYIBEN AZ ELŐÍRT HIÁNPÓTLÁST KEDVEZMÉNYEZETT AZ ELŐÍRT HATÁRIDŐIG AZ ELVÁRT TARTALOMMAL ÉS FORMÁBAN NEM TELJESÍTI, AKKOR EZEN DOKUMENTUMOK HIÁNYÁBAN A JEGYZŐKÖNYVBEN TETT MEGÁLLAPÍTÁSOK ALAPJÁN TÖRTÉNIK MEG AZ ELLENŐRZÉS LEZÁRÁSA.

¹ 272/2014. (XI. 5.) Korm. rendelet XII. Fejezet Elektronikus alkalmazások használata, kapcsolattartás

A HELYSZÍNI ELLENŐRZÉSI JEGYZŐKÖNYV A PROJEKT AKTUÁLIS ÁLLAPOTÁT MUTATJA A KEDVEZMÉNYEZETT NYILATKOZATAI ÉS AZ ELLENŐRZÉS MEGÁLLAPÍTÁSAI ALAPJÁN. A HELYSZÍNI ELLENŐRZÉS EREDMÉNYE NEM JELENTI A PÉNZÜGYI ELSZÁMOLÁS ELFOGADÁSÁT ÉS A TÁMOGATÁSI ÖSSZEG FOLYÓSÍTÁSÁT.

Mellékletek:

1. sz. melléklet: Támogatott tevékenységek
2. sz. melléklet: Nyilatkozat közbeszerzésről
3. sz. melléklet: Könyvelés
4. sz. melléklet: Meghatalmazás
5. sz. melléklet: Helyszínen ellenőrzött eszközök listája
6. sz. melléklet: Nyilatkozat a projekt megvalósítási helyszínénél szolgáló ingatlanok alkalmasságáról
7. sz. melléklet: Személyi jellegű költségek ellenőrző listája
8. sz. melléklet: ESZA csekklista
9. sz. melléklet: Fizikai befejezés és pénzügyi teljesítést igazoló dokumentumok
10. sz. melléklet: Vizsgált tevékenységek


Kedvezményezett büntető- és polgári jogi felelősségének tudatában nyilatkozik, hogy az ellenőrzés, illetve annak előkészítése, lefolytatása során bemutatott, átadott dokumentumok mindenben a valóságot tükrözik, a Miniszterelnökség kormánytisztviselője elől információt nem titkolt el, illetve nincs tudomása további, olyan információról, amely jelen ellenőrzés eredményét befolyásolhatná.

A JEGYZŐKÖNYV KETTŐ EREDETI PÉLDÁNYBAN KÉSZÜLT, MELYEK EGY PÉLDÁNYÁT KEDVEZMÉNYEZETT A HELYSZÍNEK ÁTVETTE.

Kelt: Sopron, 2023.02.01.



Öberlingné Beregi Tünde
helyszíni ellenőrzési referens
ME GFP HÁT



Erdélyi-Kovács Veronika
helyszíni ellenőrzési referens
ME GFP HÁT

A Kedvezményezett képviselője:

A jegyzőkönyvben foglaltakat megismertem:



Kedvezményezett
SOPRONI SZAKKÉPZÉSI CENTRUM
Képviselésében:
Kuntár Csaba főigazgató meghatalmazott

Kedvezményezett észrevételei, megjegyzései a megállapításokkal kapcsolatban

-



Kedvezményezett
SOPRONI SZAKKÉPZÉSI CENTRUM
Képviselésében:
Kuntár Csaba főigazgató meghatalmazott

NYOMTATÁS IDŐPONTJA: 2023.02.01. 14:03

