



**ÚMFT infovonal:**  
**06 40 638 638**  
nfu@meh.hu • www.nfu.hu



## Jegyzőkönyv

**Tárgy:** KMOP-3.3.2-2008-0002 azonosítóval ellátott Támogatási Szerződés aláírása

**A kedvezményezett neve:** Pilisszentiván Község Önkormányzata

**Pályázat EMIR azonosító száma:** KMOP-3.3.2-2008-0002

**Helyszín:** Pro Regio Kht. tárgyalója (1146 Budapest, Hermina út 17.)

**Időpont:** 2008. november 13. 11.00 órától 12:00 óráig

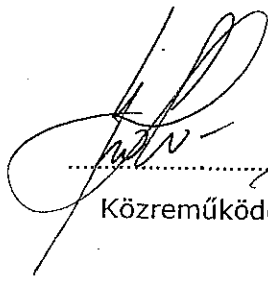
**Jelen vannak:**

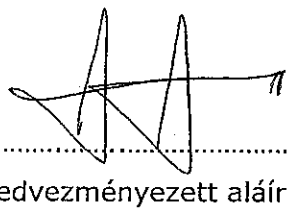
*Kedvezményezett részéről:*

Név	Szervezet	Beosztás
Sztilkovics Szávó	Pilisszentiván Község Önkormányzata	Polgármester
dr. Peller György	Pilisszentiván Község Önkormányzata	Jegyző

*Közreműködő Szervezet részéről:*

Név	Szervezet	Beosztás
Szabó Csaba	Pro Regio Kht.	Intézkedésfelelős csoportvezető
Mészáros Csaba	Pro Regio Kht.	Pályázati menedzser

  
Közreműködő Szervezet aláírása

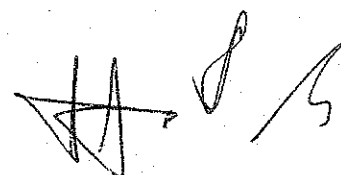
  
Kedvezményezett aláírása

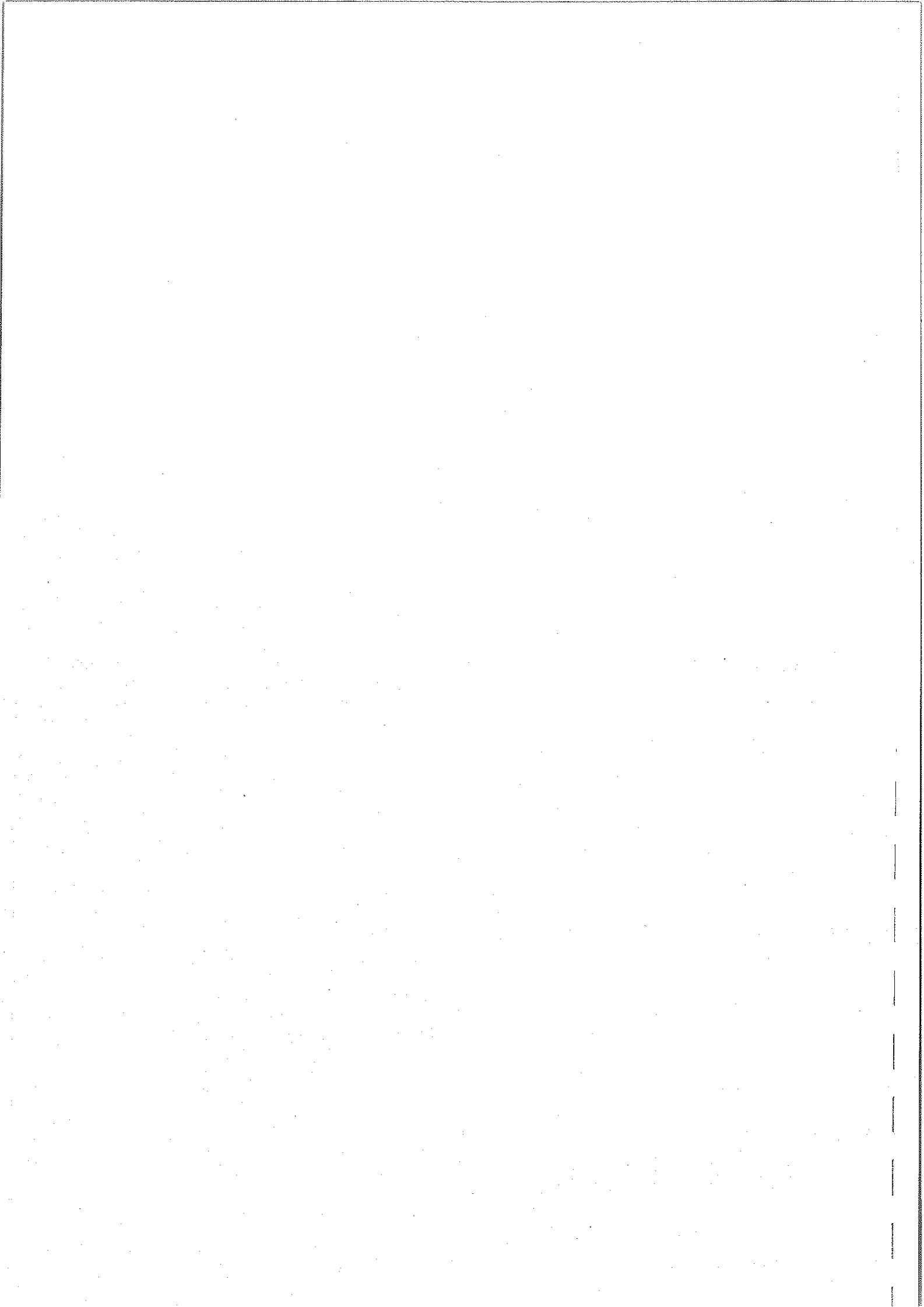
k.m.f.



# TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

**KMOP-3.3.2-2008-0002**





**Azonosító szám: KMOP-3.3.2-2008-0002**

### **Támogatási Szerződés tervezet**

amely létrejött

egyrészt a Nemzeti Fejlesztési Ügynökség (1077 Budapest, Wesselényi u. 20-22.), mint támogató (továbbiakban: **Támogató**) képviseletében eljáró [közreműködő szervezet neve], mint közreműködő szervezet (a továbbiakban **Közreműködő Szervezet**)

Postacím: 1146 Budapest, Hermina út 17.  
Székhely: 1146 Budapest, Hermina út 17.  
Aláírásra jogosult képviselője: dr. Lukovich Tamás  
Azonosító szám (törzs-szám/Céggjegyzékszám): 01-14-000277  
Adószám/adóazonosító jel: 20742164-2-41

másrészről

Név/Cégnév: Pilisszentiván Község Önkormányzata, mint kedvezményezett (a továbbiakban: **Kedvezményezett**),

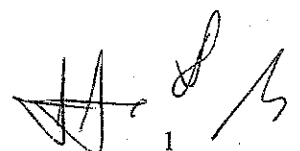
Postacím: 2084, Pilisszentiván, Szabadság út 85.  
Székhely/Lakcím: 2084, Pilisszentiván, Szabadság út 85.  
Azonosító szám: 390259  
Adószám: 15390259-2-13  
Pénzforgalmi számlaszám, amelyre a támogatás utalásra kerül:  
11742245-15390259-10180000  
Aláírásra jogosult képviselője: Sztilkovics Szávó

(Közreműködő Szervezet és Kedvezményezett továbbiakban együtt: Szerződő Felek) között az alulírott helyen és napon az alábbi feltételekkel:

#### **1. Előzmények**

A Támogató Közép-Magyarországi Operatív Program (továbbiakban: OP) keretén belül Települési hulladék lerakók rekultivációja tárgyú felhívást tett közzé, melyre Kedvezményezett KMOP-3.3.2-2008-0002 azonosító számon regisztrált, 2008.06.13. napon befogadott projekt javaslatot nyújtott be, a jelen Támogatási Szerződés mellékletét képező felhívás és útmutató szerint (melyek akkor is a jelen Támogatási Szerződés elválaszthatatlan részét képezik, és a Szerződő Felekre kötelező érvényűek, ha azok fizikai értelemben a jelen Támogatási Szerződéshez nem kerülnek csatolásra), melyet Támogató 2008.09.22-én kelt támogató levél szerint támogatásban részesített. A Támogató döntése alapján Kedvezményezett vissza nem térítendő támogatásban részesül.

A jelen Támogatási Szerződés mellékletét képezi, és a Szerződő Felekre kötelező érvényű minden olyan tanulmány, elemzés, hatósági engedély, műszaki terv és tartalom, nyilatkozat, beszerzési terv, és egyéb dokumentum, valamint ezek módosításai, amelyet a Kedvezményezett a projekt javaslat mellékleteként benyújtott, amelyek fizikai értelemben nem kerülnek csatolásra a jelen Támogatási Szerződéshez.



1

## 2. Szerződés tárgya

2.1. Az Előzményekben meghatározottak szerint Szerződő Felek az alábbi Támogatási Szerződést (a továbbiakban Szerződés) kötik:

A Szerződés tárgya a Pilisszentiván Község települési szilárdhulladék lerakójának rekultivációja című, a projekt adatlap és annak mellékleteiben, illetve amennyiben irányadó, az eltérések listájában rögzített projekt (a továbbiakban: **Projekt**) elszámolható költségeinek az Európai Regionális Fejlesztési Alapból és hazai központi költségvetési előirányzatból vissza nem térítendő támogatás formájában történő finanszírozása.

Kedvezményezett kötelezi magát arra a jelen Szerződés aláírásával, hogy a Projektet a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően, kellő alaposággal, hatékonysággal és gondossággal megvalósítja, illetve a 16/2006. (XII. 28.) MEHVM-PM együttes rendeletben rögzített feltételek fennállása esetén az ott előírt módon a közbeszerzési eljárások lebonyolításába a Közreműködő Szervezetet, az Európai Unió Közbeszerzési Koordinációs és Szabályossági Egységét (a továbbiakban EKKE), és a Támogatót bevonja.

2.2. A Kedvezményezett haladéktalanul köteles jelenteni a Közreműködő Szervezetnek minden olyan körülményt, amely a Projekt megvalósítását, a támogatás céljának elérését veszélyezteti, ha a Projekt megvalósítása részben vagy egészben meghiúsul, tartós akadályba ütközik, vagy a pályázatban, illetve a jelen Szerződésben foglalt ütemezéshez képest késedelmet szenved, illetve ennek bekövetkezése fenyeget. A projekt adatlaphoz benyújtott bármely dokumentumban, annak adataiban, illetve az abban közölt tényekben bekövetkező valamennyi változást a Kedvezményezett annak bekövetkeztét követően haladéktalanul köteles bejelenteni, és a bejelentéshez köteles a módosított dokumentumot csatolni.

A kedvezményezett jelen Szerződésben foglalt azonosító adatai, illetőleg a Szerződés teljesítésével összefüggő adatai (kapcsolattartó adatai, bankszámlaszám) megváltozása esetén a bejelentési kötelezettség határideje a változást követő 8 naptári nap.

A bejelentési kötelezettség fentiek szerinti teljesítésének elmulasztása szerződésszegésnek minősül.

2.3. A jelen Szerződés elválaszthatatlan részét képezi az „Általános Szerződési Feltételek az Új Magyarország Fejlesztési Terv Közép-Magyarországi Operatív Program Települési hulladék lerakók rekultivációja tárgyú felhívás keretében támogatásban részesített kedvezményezettekkel kötendő támogatási szerződésekhez” (továbbiakban ÁSZF) amelyet a Közreműködő Szervezet a jelen Szerződéssel egyidejűleg egy példányban bocsát a Kedvezményezett rendelkezésére.

## 3. A Projekt megvalósításának időbeli ütemezése és helyszíne

3.1. A Projekt kezdete

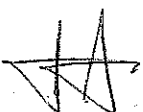
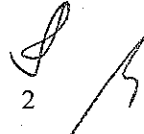
A Projekt megvalósítási időszakának tervezett kezdő időpontja: 2009. év 01. hó 05. nap.

Amennyiben a Projekt megvalósítás kezdő időpontja a tervezett időponttól eltér, azt a Kedvezményezett köteles haladéktalanul bejelenteni. A Projekt megvalósításának tényleges kezdő időpontja nem lehet későbbi, mint a tervezett időponttól számított három hónap.

3.2. Költségek elszámolhatóságának kezdete

A Projekt költségei elszámolhatóságának kezdő időpontját a felhívás határozza meg.

A Projekt keretében az ezt követően felmerült kiadásokat lehet elszámolni.

   
2

### 3.3. A Projekt fizikai megvalósulása, befejezése és lezárása

#### 3.3.1. A Projekt fizikai megvalósulásának tervezett napja: 2009. év december hó 31. nap

A Projekt fizikai megvalósulásának napja az a nap, amelyen a projektjavaslatban/pályázatban meghatározott feladat, cél a felhívásban foglaltaknak megfelelően, szerződészerűen teljesült.

Az utolsó kifizetési igénylés, valamint a záró projekt előrehaladási jelentés benyújtásának határideje: a Projekt fizikai megvalósulásától számított 30. nap.

3.3.2. A Projekt akkor tekinthető befejezettnek, ha a Közreműködő Szervezet a Kedvezményezett záró projekt előrehaladási jelentését és utolsó kifizetési igénylését elfogadta.

3.3.3. A Projekt akkor tekinthető lezártnak, ha a jelen Szerződésben vállalt valamennyi kötelezettség - hatósági engedélyhez kötött tevékenység esetén a hatósági engedélyekben foglaltaknak megfelelően - teljesült, és a Kedvezményezett a kötelezettségek megvalósulásának eredményeiről szóló beszámolója (utolsó projekt fenntartási jelentés) benyújtását követően annak Közreműködő Szervezet általi jóváhagyása megtörtént, és/vagy a zárójegyzőkönyv elkészült.

3.3.4. A Projekt keretében a fizikai megvalósulás napjáig felmerült költségek számolhatók el. Az ezen időpontot követően keletkezett költségre támogatás nem folyósítható.

3.4. Kedvezményezett vállalja, hogy a Projektet **Pilisszentiván, 045/5** helyrajzi szám (település, utca, házszám, helyrajzi szám) alatt (Projekt helyszíne) megvalósítja, és azt a fenntartási időszak alatt ugyanezen a helyen fenntartja.

## 4. A Projekt költsége, a támogatás forrása, összege

### 4.1. A Projekt összköltsége

A Projekt összköltsége 124 000 000 Ft, azaz százhuszonnégymillió forint.

### 4.2. A Projekt elszámolható költsége

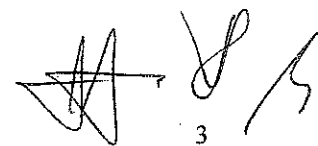
A Projekt elszámolható költsége 124 000 000 Ft, azaz százhuszonnégymillió forint.

A Projekt elszámolható költségeit jelen szerződés 1. számú melléklete, az elszámolható költségek részletezését a 2. számú melléklete tartalmazza.

Ha a Projekt elszámolható költsége a tervezetthez képest csökken, a tervezett célok megvalósítása mellett, a támogatási összeget is arányosan csökkenteni kell.

Amennyiben a Kedvezményezettet a Projekt megvalósítása során közbeszerzési eljárás lefolytatásának kötelezettség terheli, a Projekt megvalósítását célzó, utolsó közbeszerzési eljárás befejezését követően, vagy amennyiben az egyes beszerzésekre jutó támogatást a projekt adatlapban meghatározták, bármely közbeszerzési eljárás lefolytatását követően a Közreműködő Szervezet kezdeményezheti a megítélt támogatás csökkentését a közbeszerzési szerződés alapján létrejött vállalkozási szerződéssel le nem fedett támogatás összegével.

Nem kerül sor a vállalkozási szerződéssel le nem fedett támogatás elvonására, ha a Közreműködő Szervezet erre irányuló felszólításában megjelölt határidőben és módon a Kedvezményezett indokolja, hogy a vállalkozási szerződéssel le nem fedett támogatás felhasználása a Projekt céljainak elérése érdekében szükséges és az indoklást a Közreműködő Szervezet elfogadja.



3

Amennyiben a Projekt megvalósítása során, az elszámoláskor bemutatott és elfogadott tényleges költségek meghaladják a tervezett költségeket, a Kedvezményezett ebben az esetben is kizárólag a jelen Szerződésben foglalt támogatási összegre jogosult.

#### 4.3. A Projekthez felhasználásra kerülő források

A Projekthez felhasználására kerülő források részletes bontását jelen Szerződés 3. sz. melléklete tartalmazza.

#### 4.4. A támogatás összege és mértéke

A támogatás mértéke a Projekt elszámolható költségének 77,42 %-a, de legfeljebb 96 000 000 Ft, azaz kilencvenhatmillió forint.

Amennyiben a jelen Szerződés megkötésekor hatályos ÁFA szabályozás a jelen Szerződés hatálya alatt változik, a hatályos szabályozás a jelen Szerződés ÁFA-ra vonatkozó rendelkezéseit a Szerződő Felek minden külön nyilatkozata, szerződés-módosítása nélkül módosítja. Amennyiben az ÁFA mértéke csökken vagy a Kedvezményezettnek ÁFA levonási jogosultsága keletkezik, a Projekt vonatkozásában, a támogatás összege is csökken, amennyiben az ÁFA mértéke nő, a támogatás összege nem növelhető.

Amennyiben a Kedvezményezettet a jelen Szerződés szerint megillető támogatás az ÁFA összegét nem foglalja magában, a Projekthez kapcsolódó ÁFA fizetési kötelezettség a Kedvezményezettet terheli.

Támogatás intenzitása: 77,42%.

Amennyiben az igénybe vehető, bármely forrásból származó támogatás mértéke változik, a Kedvezményezett erről a Közreműködő Szervezetet haladéktalanul értesíteni köteles.

### 5. A Projekt megvalósításának számszerűsíthető eredményei évek szerint

A Kedvezményezett a Projekt megvalósítása során a támogatást a 4. sz. mellékletben meghatározott számszerűsíthető eredmények elérése érdekében jogosult és egyben köteles felhasználni.

Kedvezményezett a számszerűsíthető eredményeket teljesíteni köteles.

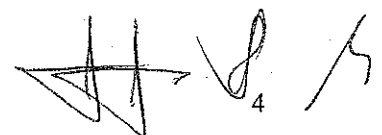
### 6. Biztosítékadási kötelezettség:

Kedvezményezett a 281/2006 (XII. 23.) Korm rendeletben foglaltak szerint az ÁSZF-ben meghatározott biztosítékokat nyújtja.

### 7. Záró rendelkezések

7.1. Jelen Szerződés 6 oldalon és 2 db eredeti példányban készült. A jelen Szerződéshez csatolt 21 db melléklet, és a jelen Szerződéshez fizikai értelemben nem csatolt, de a jelen Szerződésben vagy az ÁSZF-ben hivatkozott mellékletek, továbbá a projekt adatlap és annak mellékletét képező valamennyi nyilatkozat, dokumentum a Szerződés elválaszthatatlan részei függetlenül attól, hogy azok a jelen Szerződéshez ténylegesen csatolásra kerültek-e.

7.2. A Kedvezményezett a jelen Szerződés aláírásával kijelenti, hogy a jelen Szerződés tartalmát, az ÁSZF-t, és a vonatkozó jogszabályokat ismeri és magára nézve kötelezőnek ismeri el, és tudomásul veszi, hogy a jelen Szerződés, valamint az ÁSZF a vonatkozó jogszabályok módosításával, illetve új jogi szabályozás bevezetésével minden külön intézkedés nélkül módosulnak.





7.3. Amennyiben a Támogató vagy a Közreműködő Szervezet bármely, a jelen Szerződés alapján keletkező bejelentési, jelentéstételi, tájékoztatási kötelezettség, vagy igénylés teljesítéséhez formanyomtatványt bocsát rendelkezésre (így különösen előlegigénylés, kifizetési igénylés, projekt előrehaladási jelentés, szerződésmódosítás Kedvezményezett általi kezdeményezése, felhatalmazás azonnali beszédési megbízás benyújtására stb.), szerződésszerű teljesítésnek kizárólag a formanyomtatvány használata minősül. A formanyomtatványok a Támogató és/vagy a Közreműködő Szervezet honlapjáról tölthetők le.

7.4. A Szerződő Felek a jelen Szerződés időtartamára kapcsolattartót jelölnek ki. A kapcsolattartó nevről, postacíméről, telefon és telefax számáról és elektronikus levélcíméről a jelen Szerződés aláírásával egyidejűleg, változás esetén pedig a változást követően 8 naptári napon belül tájékoztatják egymást.

7.5. A Kedvezményezett és a Közreműködő Szervezet hivatalos kommunikációja személyes dokumentum átadás/átvétellel vagy tértivevényes levelekkel valósulhat meg.

7.6. A jelen Szerződés hatályba lépésének napja megegyezik a szerződést kötő felek közül az utolsóként aláíró aláírásának napjával. Jelen szerződés a záró projekt fenntartási jelentés elfogadásának napját követő nappal hatályát veszti.

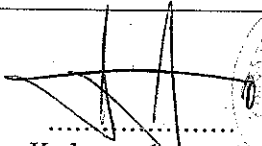
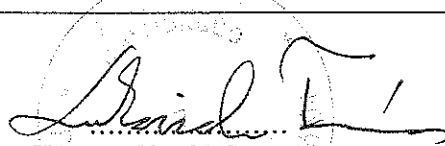
7.7. Kedvezményezett kijelenti, hogy – a személyes adatok védelméről és a közérdekű adatok nyilvánosságáról szóló 1992. évi LXIII. törvény előírásainak megfelelően – a projekt adatlapon feltüntetett projektfelelős, illetve a Projekt megvalósításában résztvevő személyek, személyes adataiknak a Támogató és a Közreműködő Szervezet által történő kezeléséhez (ideértve ezen adatok felvételét, tárolását, nyilvánosságra hozatalát is) kifejezetten hozzájárultak. Ennek alapján Kedvezményezett szavatol azért, hogy ezen személyes adatok fentieknek megfelelő kezelése az érintettek hozzájárulásával történik.

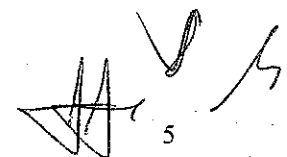
7.8. Jelen Szerződésben nem szabályozott kérdésekben a vonatkozó magyar és európai uniós jogszabályok rendelkezései az irányadók.

7.9. A Kedvezményezett képviseletében aláíró személy(ek) kijelenti(k) és cégkivonatukkal, valamint aláírási címpéldányaikkal igazolja(k), hogy társasági dokumentumaik/alapító okiratuk alapján, a jelen Szerződés bevezető részében feltüntetettek szerint jogosult(ak) a Kedvezményezett képviseletére (és cégjegyzésére), továbbá ennek alapján a jelen Szerződés megkötésére és aláírására. Aláíró képviselő(k) kijelenti(k) továbbá, hogy a testületi szervei(k) részéről a jelen Szerződés megkötéséhez szükséges felhatalmazásokkal rendelkezik(nek), tulajdonosai(k) a támogatási jogügyletet jóváhagyták és harmadik személyeknek semminemű olyan jogosultsága nincs, mely a Kedvezményezett részéről megakadályozná vagy bármiben korlátozná a jelen Szerződés megkötését, és az abban foglalt kötelezettségek maradéktalan teljesítését.

7.10. Jelen Szerződéshez kapcsolódó jogviták esetére Szerződő Felek a Pesti Központi Kerületi Bíróság, illetve értékhatártól függően a Fővárosi Bíróság illetékességét kötik ki.

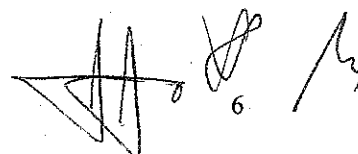
Szerződő Felek a jelen Szerződést átolvasták, és közös értelmezés után, mint akaratukkal és elhangzott nyilatkozataikkal mindenben egyezőt aláírták.

 Kedvezményezett P.H. Kelt <u>BUDAPEST</u> , 200 <u>8</u> . év <u>NOVEMBER</u> hónap <u>13</u> . napján.	 Közreműködő Szervezet P.H. Kelt <u>Budapest</u> 200 <u>8</u> . év <u>november</u> hónap <u>12</u> . napján.
--	---

  
5

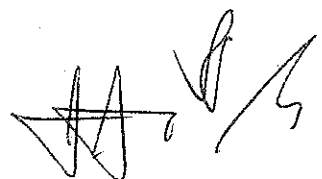
**Kötelezően csatolandó mellékletek:**

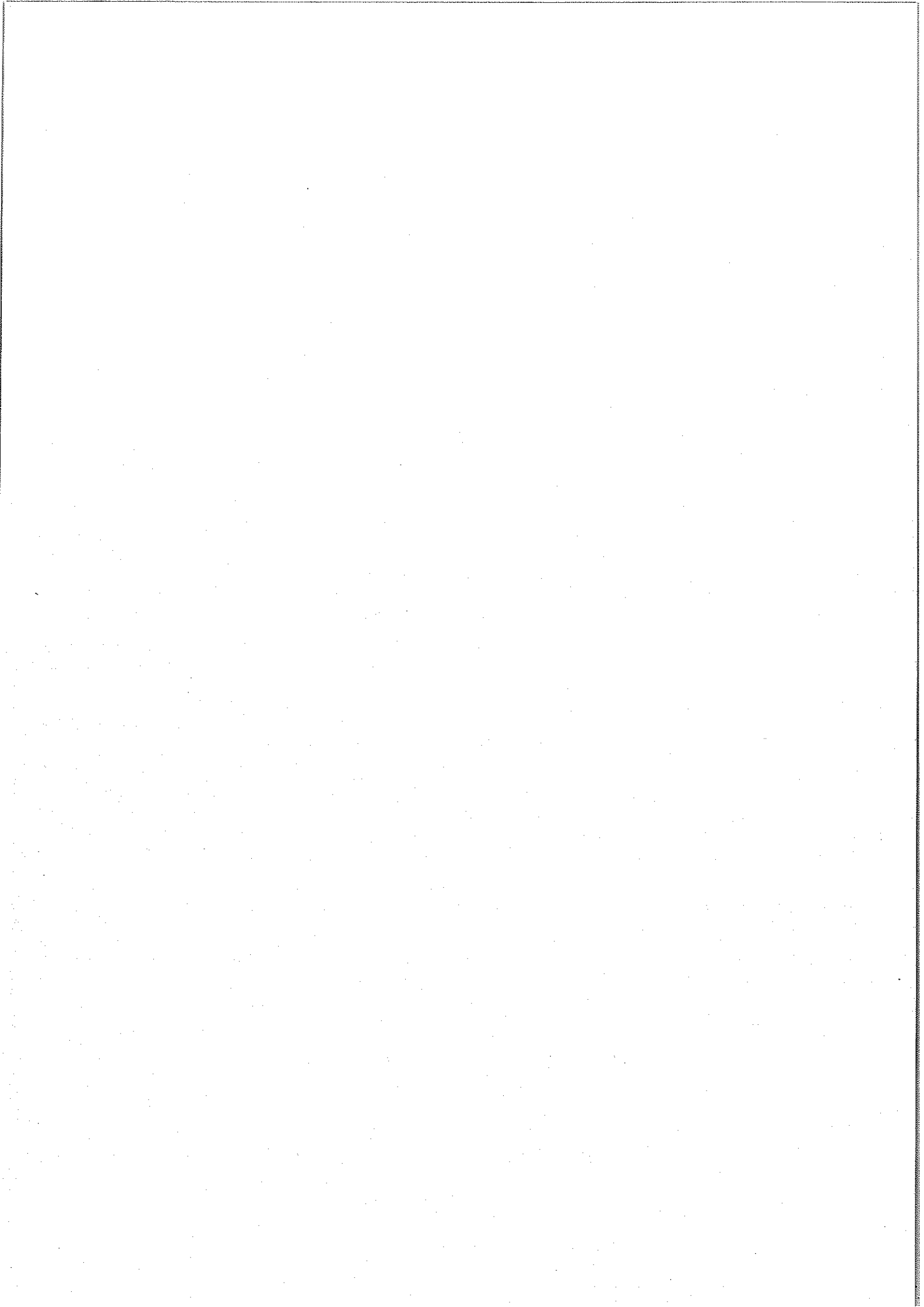
1. sz. melléklet - A Projekt elszámolható költségei
2. sz. melléklet - A Projekt elszámolható költségeinek részletezése
3. sz. melléklet - A Projekt forrásai
4. sz. melléklet - A Projekt számszerűsíthető eredményei
5. sz. melléklet - Biztosítékokra vonatkozó nyilatkozatok, szerződések, megállapodások
6. sz. melléklet - Eltérések listája
7. sz. melléklet - A pénzügyi elszámolás részletes szabályai
8. sz. melléklet - Konzorciumi megállapodás
9. sz. melléklet - Közbeszerzési terv
10. sz. melléklet - A Projekt tevékenységeinek ütemezése
11. sz. melléklet - A Projekt kifizetési ütemezése
12. sz. melléklet - Nyilatkozat a kedvezményezett bankszámláiról
13. sz. melléklet - Az önrész rendelkezésre állását igazoló dokumentumok
14. sz. melléklet - Banktitok kiadásáról szóló felhatalmazói nyilatkozat
15. sz. melléklet - Nyilatkozat – köztartozás mentességéről
16. sz. melléklet - Nyilatkozat a jelen szerződés alapján nyújtott támogatást megelőzően kapott csekély összegű (de minimis típusú) támogatásokról
17. sz. melléklet - Nyilatkozat EU-s vagy hazai támogatásból megvalósuló projektmegvalósítási tapasztalatról, és az azzal kapcsolatban lefolytatott szabálytalansági eljárásról
18. sz. melléklet - Rekultivációs engedély
19. sz. melléklet - A fejlesztéssel érintett terület/hrsz. vonatkozásában 60 napnál nem régebbi, hiteles tulajdoni lap
20. sz. melléklet - Nyilatkozat Kötelezettség-mentességéről
21. sz. melléklet - Nyilvánosság és a tájékoztatás biztosítása érdekében tervezett tevékenységek



1. sz. melléklet

**A Projekt elszámolható költségei**

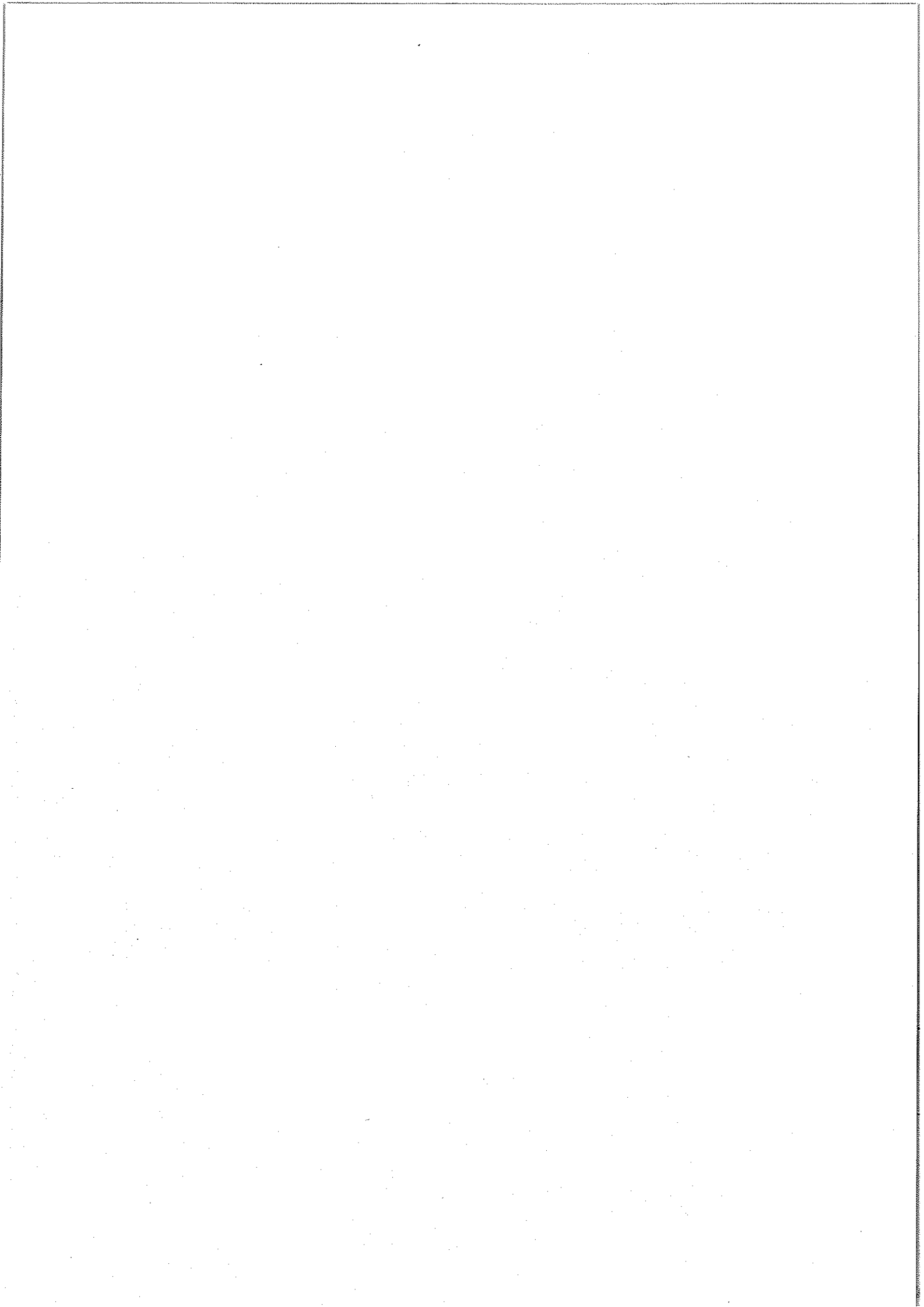
Handwritten signature and initials in the bottom right corner of the page.



1. számú melléklet: A Projekt elszámolható költségei

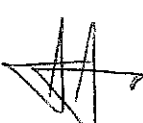

Költségek (Ft-ban)

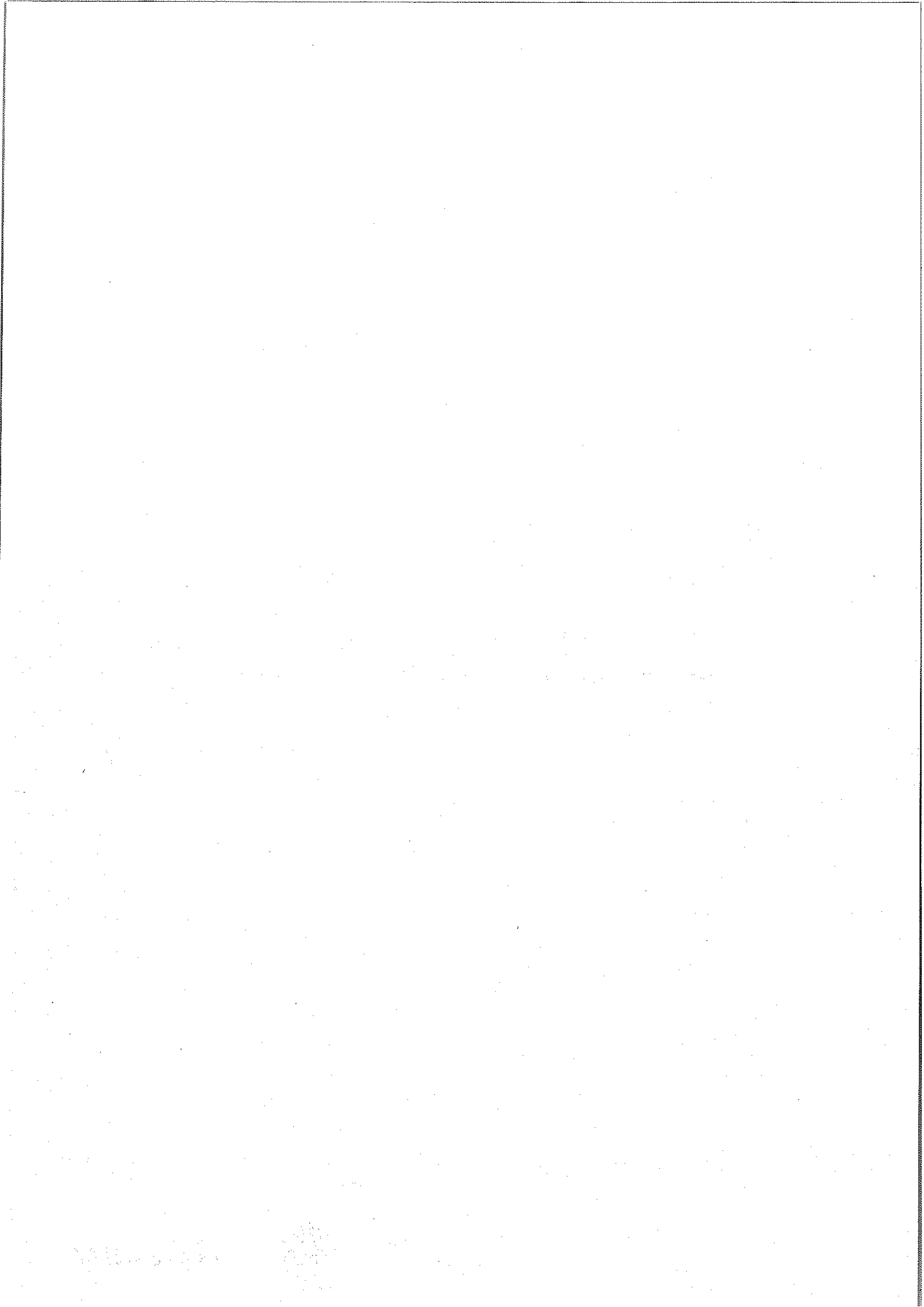
Év	Előkészítés költségei Max: 6%	Projekt menedzsmant költségei Max: 2%	Művelési ágvalás költségei		Építési, átalakítási, felújítási költségek		Eszközbeszerzési költségek		A projekt szakmai tartalmához kapcsolódó szolgáltatások igénybevétele		A felkészítés (projekti) megvalósításához szükséges (egyéb) szolgáltatások (kivéve adminisztratív költségek és marketingnyilvánosság költségei) Max: 2%	Adminisztratív költségek	Marketing és nyilvánosság	Összesen
			Tervezési költségek	Tervezési költségek	Tervezési költségek	Tervezési költségek	Mémóri, szakértői díjak (amelyek nem az előkészítés során merülnek fel)	Tervek, tanulmányok készítése, melyek nem az előkészítés során merülnek fel)	Egyéb szolgáltatások					
										Tervezési költségek				
2007. II. félév	4 170 000													
2008. I. félév														
2008. II. félév	2 108 000													0
2009. I. félév														2 108 000
2009. II. félév	280 000	1 920 000										850 000		0
2010. I. félév										2 400 000				117 722 000
2010. II. félév														0
2011. I. félév														0
2011. II. félév		1 920 000								2 400 000		850 000		0
<b>Összesen</b>	<b>6 558 000</b>	<b>1 920 000</b>								<b>2 400 000</b>		<b>850 000</b>		<b>124 000 000</b>



2. sz. melléklet

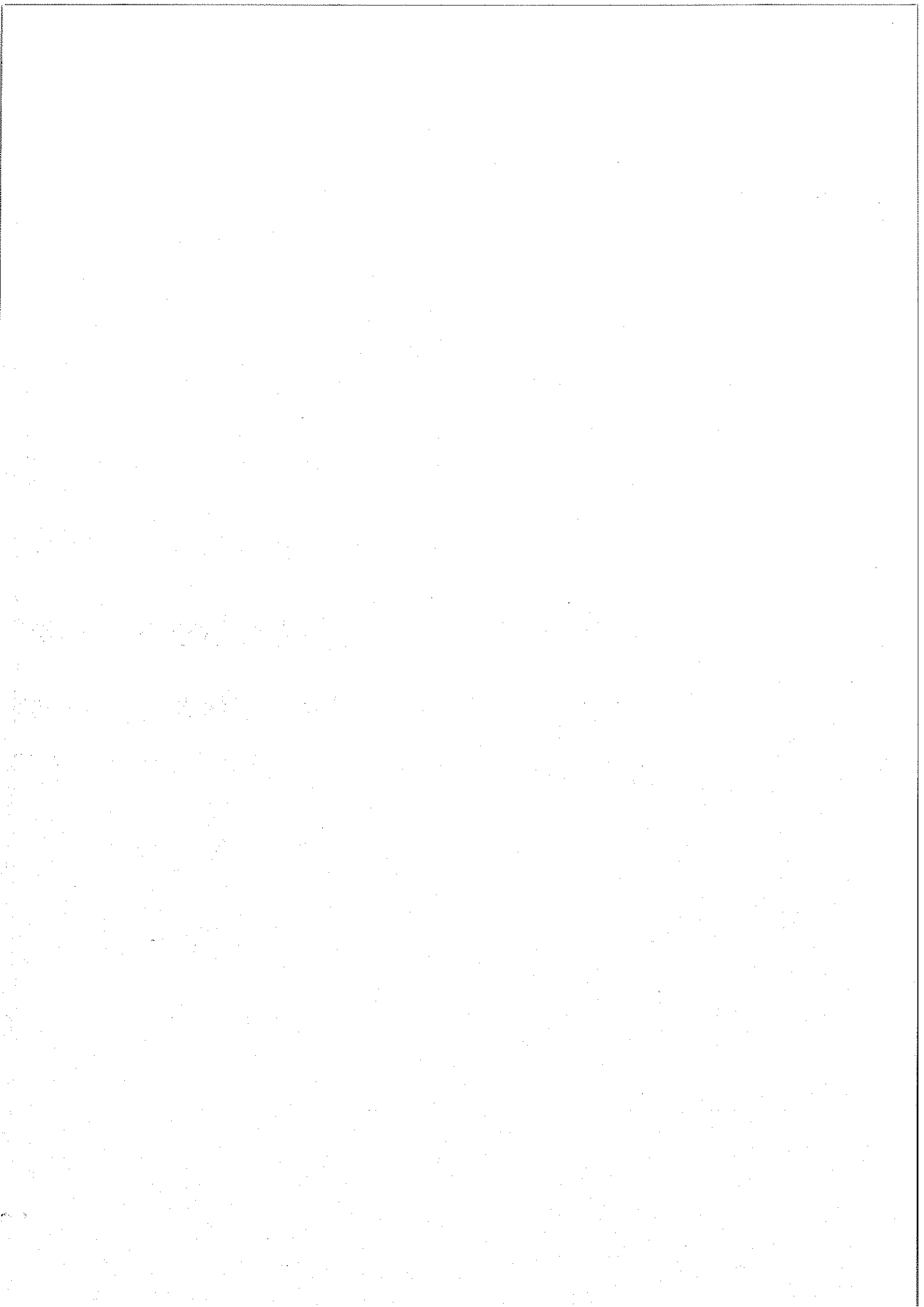
**A Projekt elszámolható költségeinek  
részletezése**



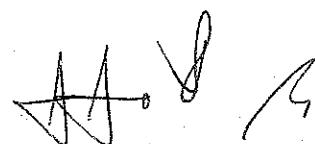


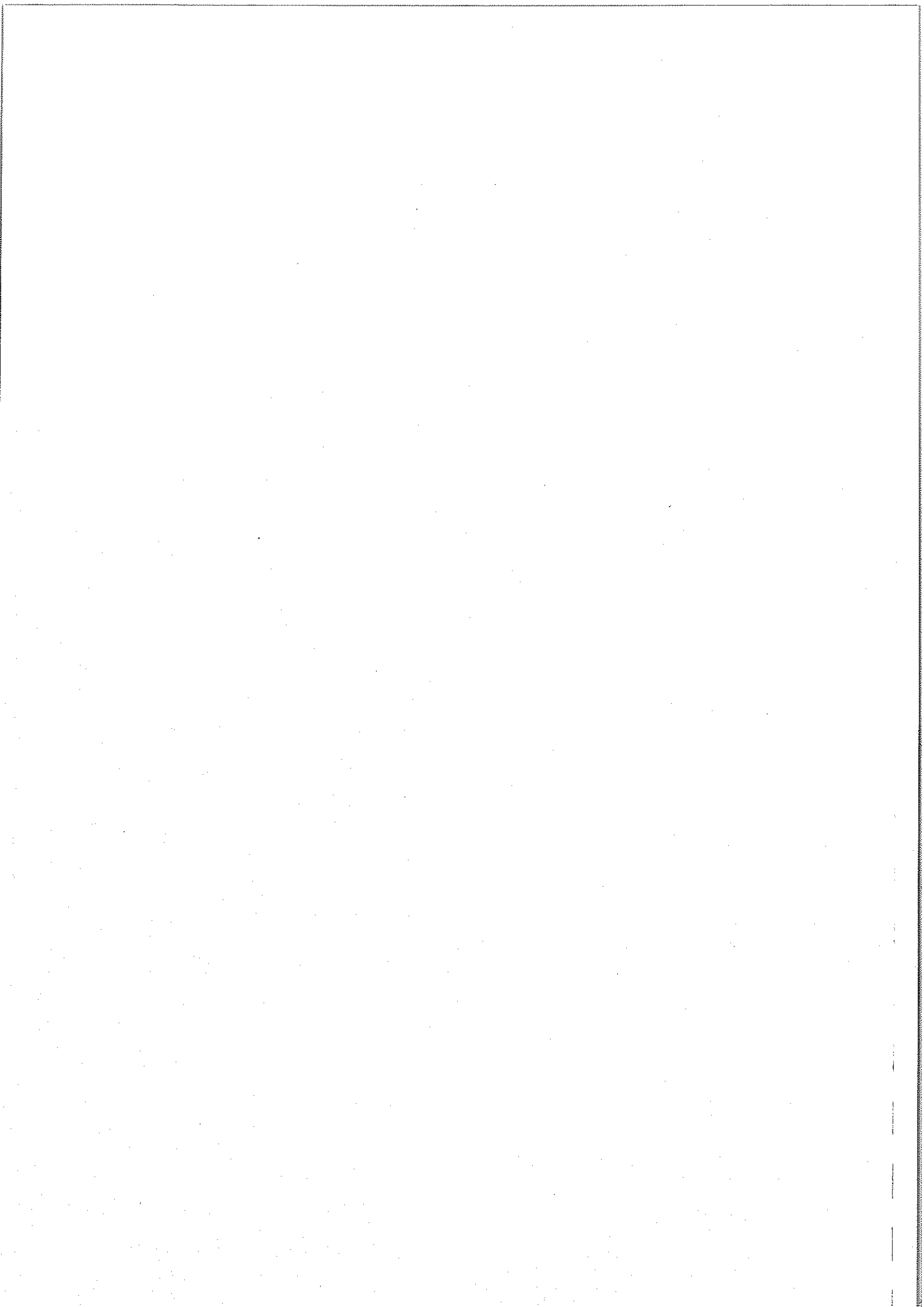




3. sz. melléklet

**Források**

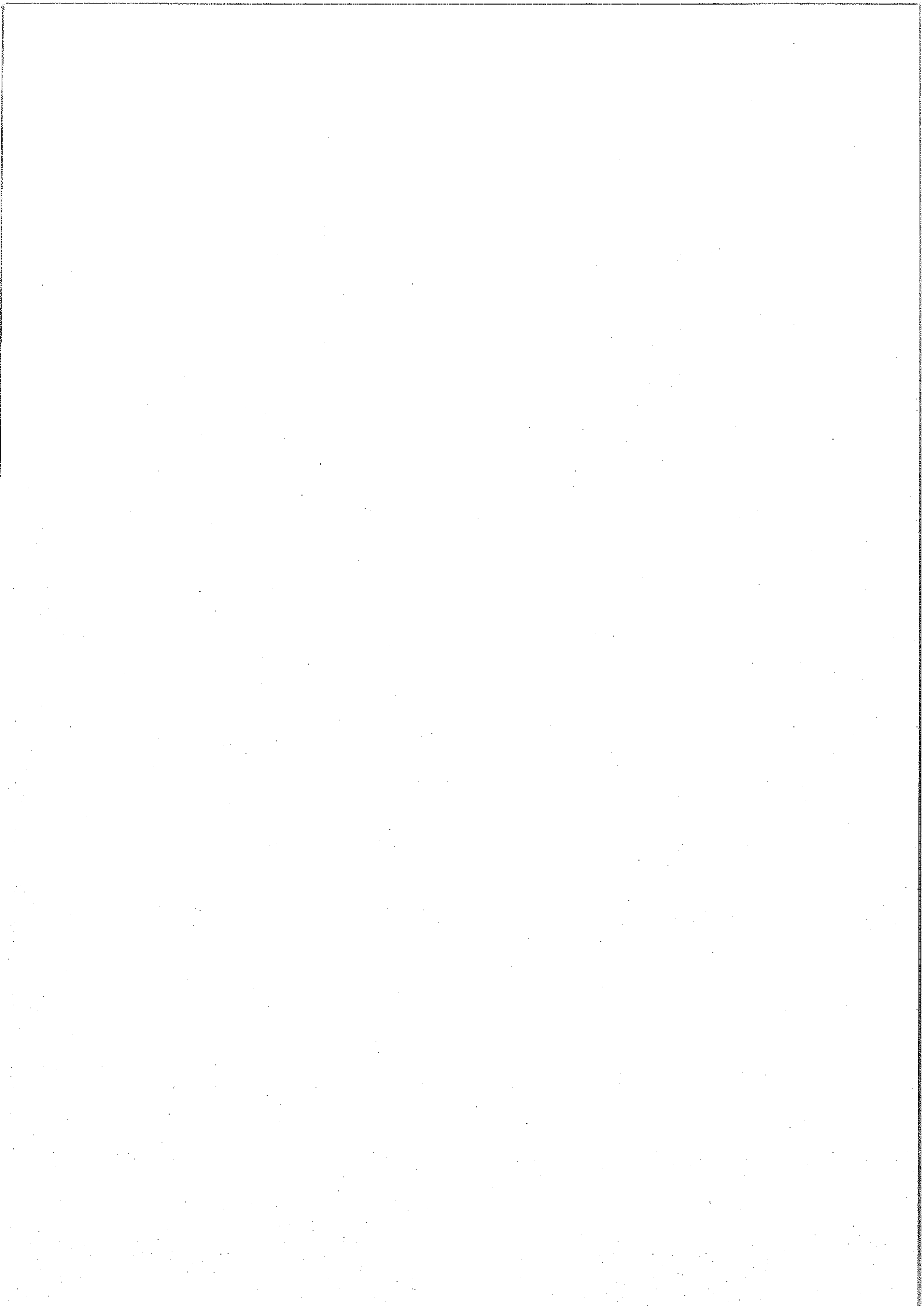
Handwritten signature and initials in the bottom right corner of the page.



3. sz. melléklet: Források

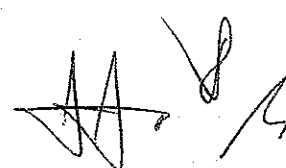
Forrás	Ft	%
<b>I. saját forrás</b>	28 000 000	22,58%
<b>1/1. a támogatást igénylő hozzájárulása</b>	28 000 000	22,58%
<b>1/2. partnerek hozzájárulása</b>	-	
<b>1/3. bankhitel</b>		
<b>II. egyéb támogatás</b>		
<b>III. a támogatási konstrukció keretében megítélt támogatás</b>	96 000 000	77,42%
<b>Összesen</b>	124 000 000	100%

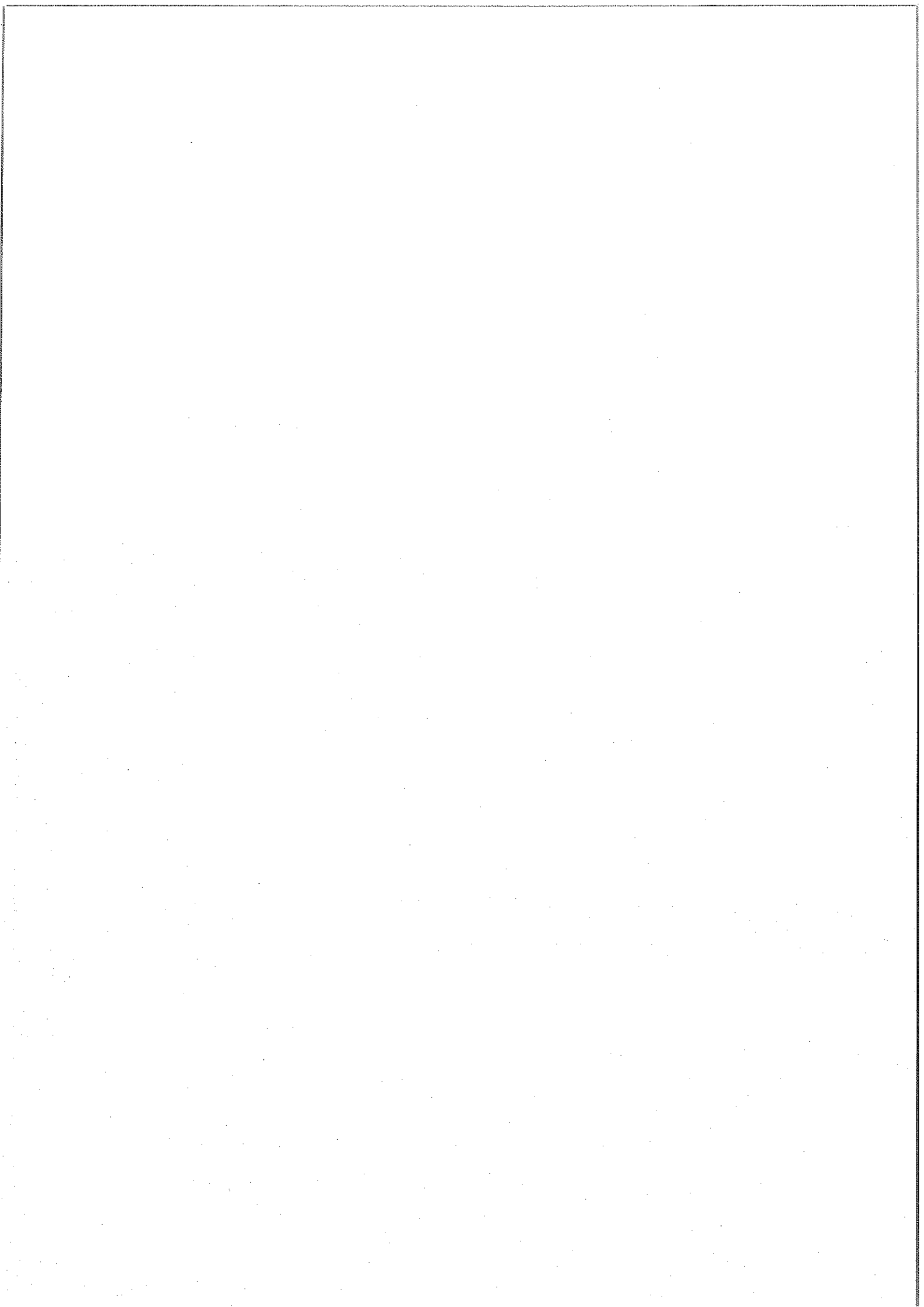
Handwritten signature and initials in the bottom right corner of the page.



4. sz. melléklet

**A Projekt számszerűsíthető eredményei**

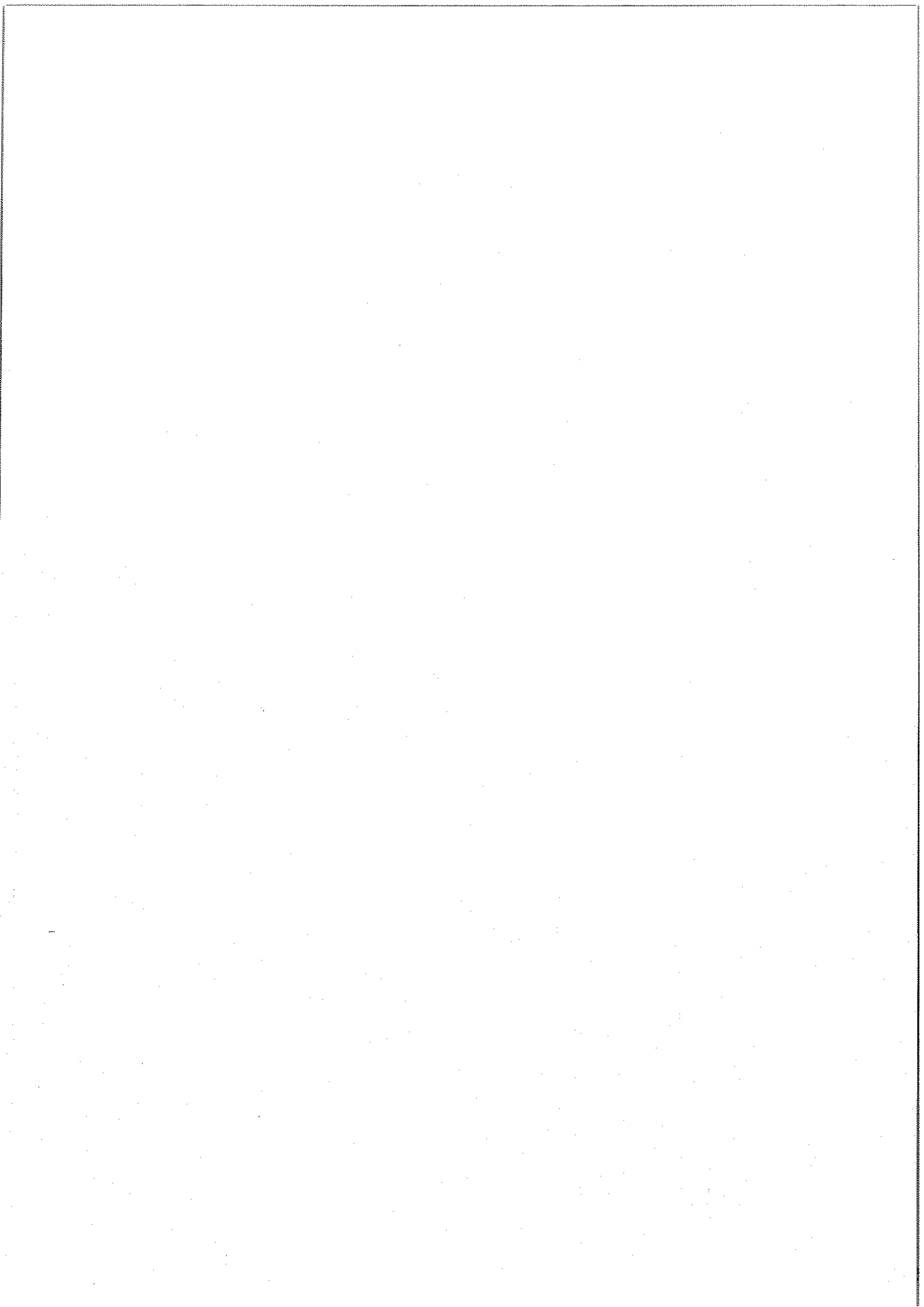
Handwritten signature and initials in the bottom right corner of the page.





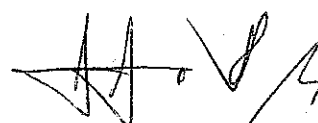
4. sz. melléklet: A Projekt számszerűsíthető eredményei

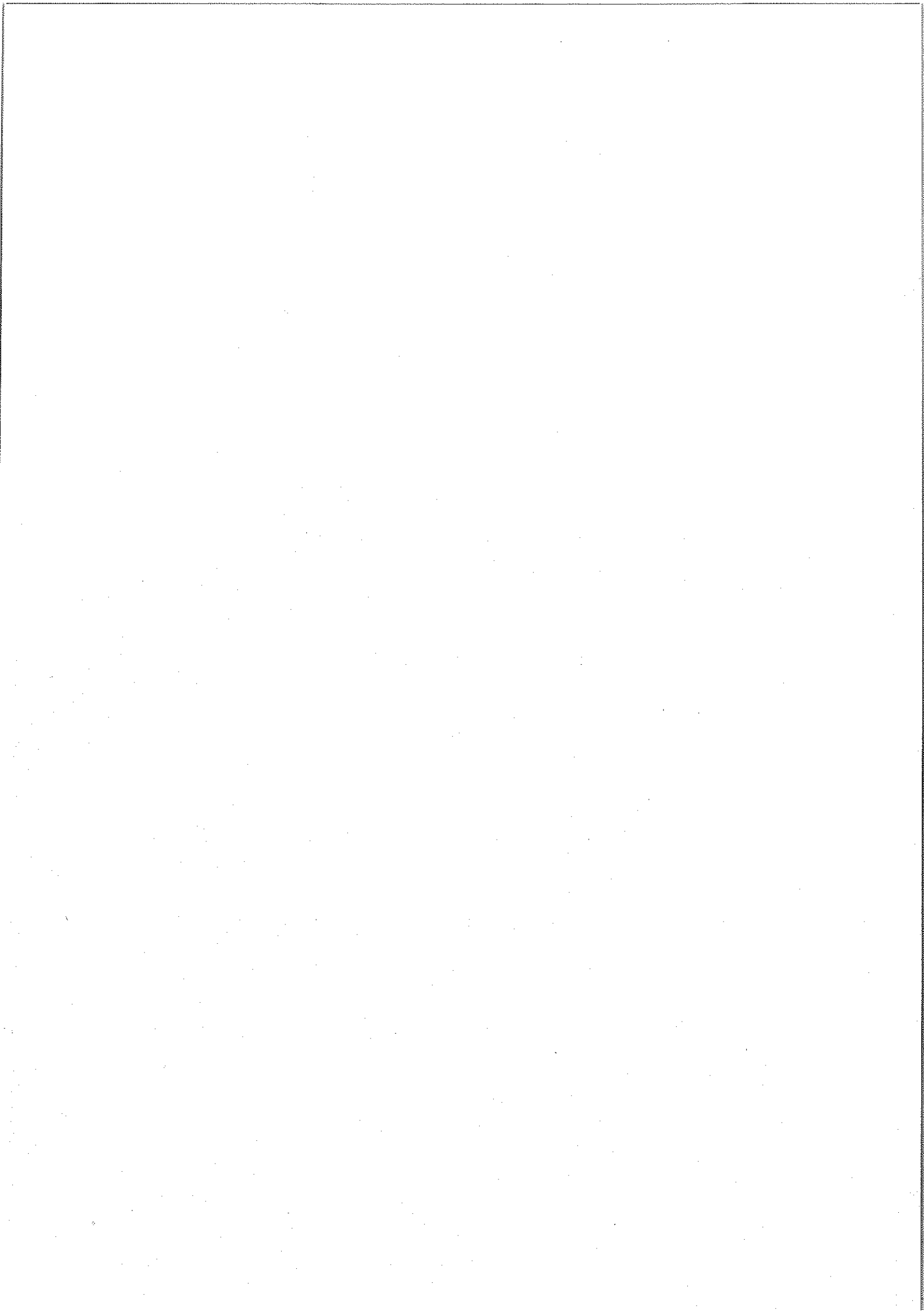
Indikátor neve Rekultivált hulladéklerakók száma	Indikátor típus	Mértékegység	Bázis érték	Megvalósulás időszaka			Fenntartási időszak								
				2008	2009	2010	1. év	2. év	3. év	4. év	5. év	6. év			
A támogatott projekt megvalósulásáv al érintett lakosság száma	output	db	0		1		1	1	1	1	1	1	1	1	1
	eredmény	fő	4326		4326		4326	4326	4326	4326	4326	4326	4326	4326	4326



5. sz. melléklet

**Biztosítékokra vonatkozó nyilatkozatok,  
szerződések, megállapodások**





## FELHATALMAZÓ LEVÉL

Tisztelt

**Volksbank Zrt. Pilisvörösvári Fiók**  
**2085. Pilisvörösvár, Fő út 83.**

Megbízom/megbízuk Önöket az alább megjelölt bankszámlánk és a hozzá tartozó alszámlák terhére az alább megnevezett Jogosult megbízásából eljáró **Pro Regio Közép-Magyarországi Regionális Fejlesztési és Szolgáltató Kht. (1146 Budapest, Hermina út 17.)** mint Közreműködő szervezet által benyújtandó azonnali beszedési megbízás(ok) teljesítésére a következőkben foglalt feltételekkel:

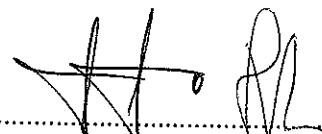
Számlatulajdonos megnevezése:	Pilisszentiván község Önkormányzata
Számlatulajdonos székhelye:	2084 Pilisszentiván, Szabadság utca 85.
Felhatalmazással érintett bankszámlák száma:	14100024-66100049-01000003 14100024-66100049-02000006
Jogosult neve:	Nemzeti Fejlesztési Ügynökség
Jogosult nevében eljáró szervezet	Pro Regio Közép-Magyarországi Regionális Fejlesztési és Szolgáltató Kht.
Jogosult székhelye/címe:	1077 Budapest, Wesselényi u. 20-22.
Jogosult bankszámla száma:	10032000-00290380-00000031
Jogosult számlavezetőjének megnevezése:	Magyar Államkincstár

A felhatalmazás érvényessége: visszavonásig.

A felhatalmazás csak a Jogosult vagy a megbízásából eljáró Közreműködő szervezet írásbeli hozzájárulásával vonható vissza.

Kelt : Pilisszentiván, 2008. szeptember 30.



  
.....  
Számlatulajdonos

### Záradék:

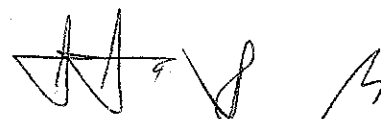
A Hitelintézet, mint a Számlatulajdonos számlavezető bankja tudomásul vesszük, hogy a Nemzeti Fejlesztési Ügynökség Számlatulajdonossal szemben fennálló követelését a Számlatulajdonos számlája terhére azonnali beszedési megbízás útján érvényesítheti.

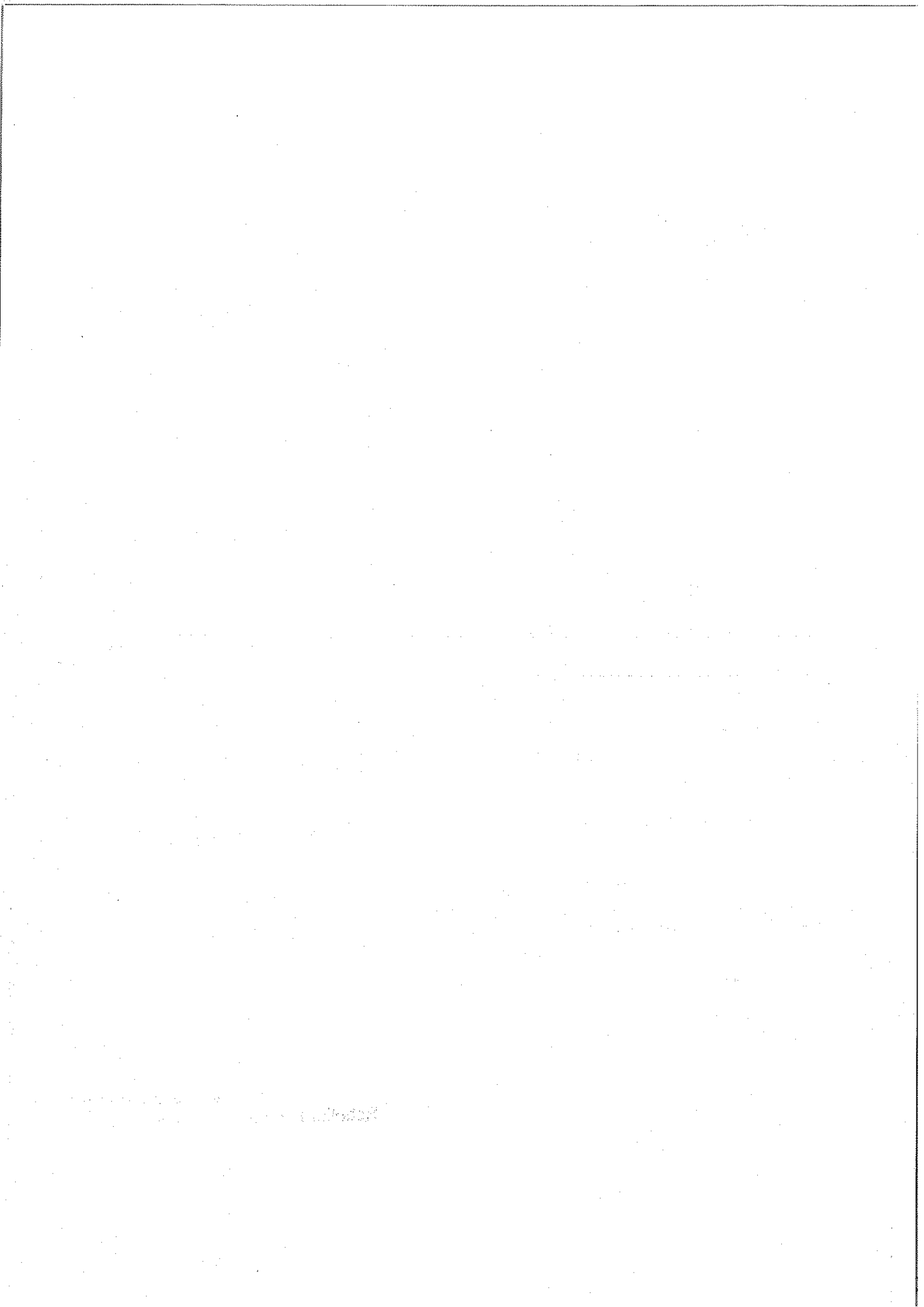
Banki azonosító szám: .....

Kelt: Pilisvörösvár 2008 OKT - 6

Magyarországi Volksbank Zrt.  
002 Pilisvörösvári fiók

  
.....  
Hitelintézet Kimmelné Schuck  
Scheller Istvánné Erika





## FELHATALMAZÓ LEVÉL

Tisztelt

OTP Bank Nyrt. Pilisvörösvári Fiók  
2085. Pilisvörösvár,  
Fő út 70.

Megbízom/megbízuk Önöket az alább megjelölt bankszámlánk és a hozzá tartozó alszámlák terhére az alább megnevezett Jogosult megbízásából eljáró **Pro Regio Közép-Magyarországi Regionális Fejlesztési és Szolgáltató Kht. (1146 Budapest, Hermina út 17.)** mint Közreműködő szervezet által benyújtandó azonnali beszedési megbízás(ok) teljesítésére a következőkben foglalt feltételekkel:

Számlatulajdonos megnevezése:	Pilisszentiván község Önkormányzata
Számlatulajdonos székhelye:	2084 Pilisszentiván, Szabadság utca 85.
Felhatalmazással érintett bankszámlák száma:	11742245-15390259-00000000 11742245-15390259-06910000 11742245-15390259-08800000 11742245-15390259-10050006 11742245-15390259-10130005 11742245-15390259-10180000 11742245-20052298-00000000 11742001-40049140-00000000
Jogosult neve:	Nemzeti Fejlesztési Ügynökség
Jogosult székhelye/címe:	1077 Budapest, Wesselényi u. 20-22.
Jogosult nevében eljáró szervezet	Pro Regio Közép-Magyarországi Regionális Fejlesztési és Szolgáltató Kht.
Jogosult bankszámla száma:	10032000-00290380-00000031
Jogosult számlavezetőjének megnevezése:	Magyar Államkincstár

A felhatalmazás érvényessége: visszavonásig.

A felhatalmazás csak a Jogosult vagy a megbízásából eljáró Közreműködő szervezet írásbeli hozzájárulásával vonható vissza.

Kelt : Pilisszentiván, 2008. szeptember 30.



*[Handwritten signature]*  
.....  
Számlatulajdonos

**Záradék:**

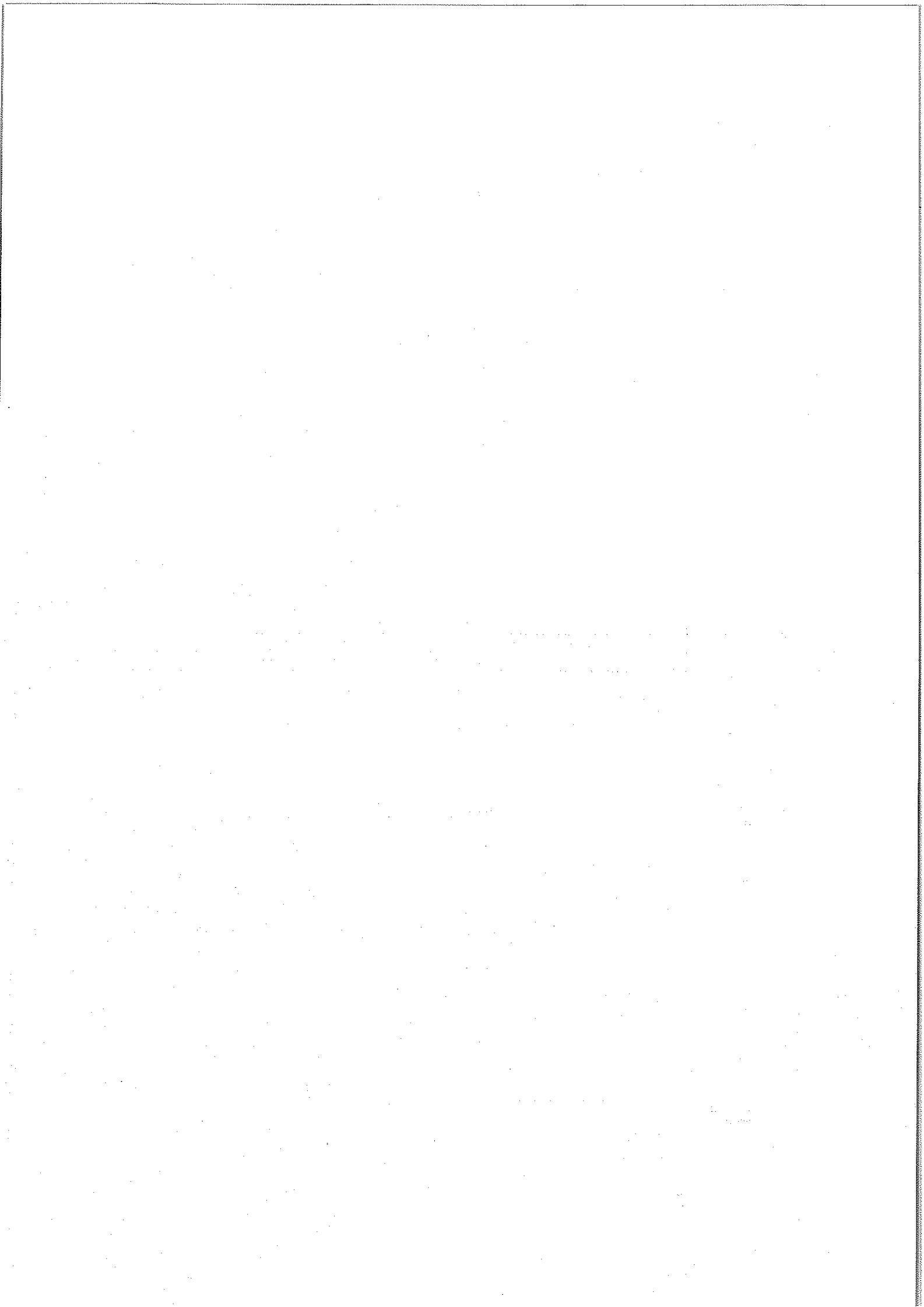
A Hitelintézet, mint a Számlatulajdonos számlavezető bankja tudomásul vesszük, hogy a Nemzeti Fejlesztési Ügynökség Számlatulajdonossal szemben fennálló követelését a Számlatulajdonos számlája terhére azonnali beszedési megbízás útján érvényesítheti.

Banki azonosító szám: .....

Kelt : ..... **2008 OKT. / 6** .....

PRO REGIO KÖZÉP-MAGYARORSZÁGI RÉGIÓ  
*[Handwritten signature]*  
.....  
Hitelintézet  
Wieszt Lászlóné  
fiókvezető

*[Handwritten signature]*





# KIVONAT

Készült Pilisszentiván község Önkormányzatának 2008. október 06-án 16.00 órakor megtartott ülésének jegyzőkönyvéből.

**Kihagyva a kihagyandók !**

19/2008.(X.07.)

**RENDELET**

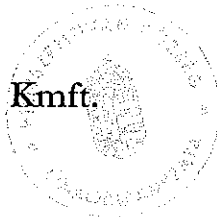
Pilisszentiván község Önkormányzatának 19/2008.(X.07.) sz. rendelete a forgalomképtelen és korlátozottan forgalomképes önkormányzati vagyontárgyak köréről szóló 12/2004.(XI.8) sz. rendelet módosításáról

1.§ A rendelet 1. számú melléklete az alábbiak szerint módosul:

I.sz. melléklet	
A forgalomképtelen vagyontárgyak köre:	Hrsz:
Gázfogyasztó állomás,	1497
Tavak, (Slótyi tó, Jági tó)	1486
Vízfolyások, élővizek, (Aranyhegyi patak)	224/12, 072/2
Erdők,	5/2, 14, 338, 1051/2,
Temető,	604, 020/7,
Polgármesteri Hivatal és Általános Iskola,	1,
Sporttelep, Villa Negra épülete, Villa Negra területe,	322,
Nemzetiségi Óvoda,	417
Orvosi Rendelő	826
Pilisszentiváni szennyvízcsatorna-hálózat	1487
Kuczmag rét területe	684/7
Tájház,	404/1
Tuschek ház és területe	403
Schaffler udvar területe,	353
Autós mozi területe,	1486
A tartós földhasználatban lévő ingatlanok területe	
<b>A hulladéktelep területe</b>	<b>045/5</b>
Közutak, közterületek és műtárgyaik, terek:	
vasút	148
10-es út	147
Szabadság u., Aranyhegyi patak	224/12,
Hársfa u.	269, 1054/3,
Rét u.	299/1,298,1410,
Alsórét u.	1442/1,1442/2,
Sport u.	317,
Sport tér	321/2,
József A. u.	427
Köztársaság köz	385
Sallai u.	392
Fenyves u.	1100, 566/3, 566/5,603, 605/2,
Petőfi S. u.	1122, 1149,
Kossuth L. u.	1163
Erdő u.	1176
Szegfű köz	1183
Szarvas köz	1194
Nyúl köz	1200
„Erdőalja u.”	564
Óvoda u.	565, 426,
Bányász u.	755
Ságvári u.	693
Borbála U.	567/5,

Lenvirág u.	568/6,567/15,
Dózsa köz	791
Határ u.	130, 131,
Bem u.	69,
Templomhegy u.	1043,
Templom köz	1018, 5/1,
Klapka u.	835,
Szüret köz	972/17,
Szüret u.	972/8,
Szőlő u.	1313, 1310,
Vörösvári u.	963, 957/2,
Szőlő-Klapka u. összekötő közök	920/21, 920/1, 1241, 1270, 1303,
Bányatelep	224/1, 828/8
Jóreménység u.	662, 677,
Bánki D.	688,
Akácfa u.	1509
Tölgyfa u.	1528,
Ipari park szerviz u.	1548,
Erzsébet sor	676, 665,
Táncsics u.	634, 1446,
Táncsics telep	610/17,
Ságvári telep	612/14,
István akna	1453,

2.§ Jelen rendelet a kihirdetése napján lép hatályba, kihirdetéséről a jegyző gondoskodik. A módosítás a rendelet egyéb részeit nem érinti.



Sztilkovics Szávó sk.  
polgármester

Dr. Peller György sk.  
jegyző

A kivonat hiteles:

Pilisszentiván, 2008. október 7.



Óri-Fresz Erika  
Jkvvezető



**ÚMFT infovonal:**  
**06 40 638 638**  
 nfu@meh.hu • www.nfu.hu



**KMOP-3.3.2-2008-0002**

**5. sz. melléklet**

**Biztosítékokra vonatkozó nyilatkozatok, szerződések, megállapodások**

**Elidegenítési és terhelési tilalom alapítása**

A 281/2006. (XII. 23.) Kormányrendelet (továbbiakban: Rendelet) 57 §-a (1) b) pontja szerint:

A támogatási szerződésben a kedvezményezett által a projekt keretében beszerzett ingatlan vagyontárgyra elidegenítési és terhelési tilalmat kell alapítani a tulajdonjog megszerzését követően haladéktalanul (továbbiakban: ETT).

A Szerződő Felek megállapodnak abban, hogy a 2008.10.02. napján készült tulajdoni lap másolat tanúsága szerint az alább felsorolt helyrajzi számú ingatlanokra elidegenítési és terhelési tilalmat alapítanak, melynek jogosultja a Nemzeti Fejlesztési Ügynökség.

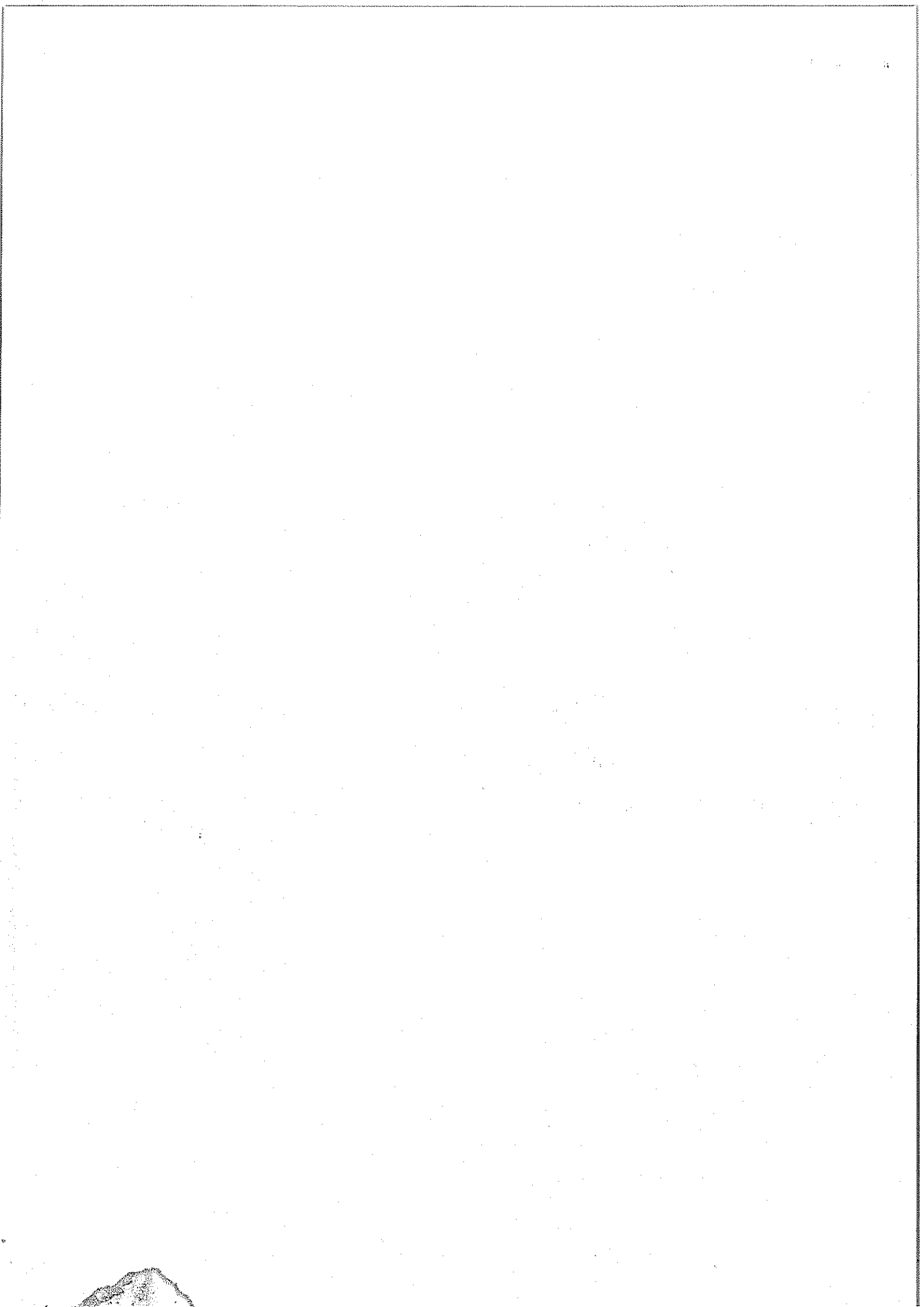
A forgalomképtelenné nyilvánított ingatlanok tekintetében, az ingatlan jellegére tekintettel nem szükséges az ETT bejegyztetése.

Természetben található	Hrsz.	Tulajdonos		Megjegyzés
		jelenlegi	Jövőbeni (amennyiben adás-vétel értelmezendő)	
Pilisszentiván, külterület	045/5	Pilisszentiván község Önkormányzata		Az önkormányzat a 19/2008.(X.07.) számú rendeletével forgalomképtelenné nyilvánította az ingatlant.

Kedvezményezett kijelenti, hogy jelen projekt keretében beszerzett/beszerezni kívánt fenti külön megjegyzésben megjelölt ingatlan vagyontárgyat az 1990. évi LXV. tv. (Ötv.) alapján forgalomképtelenné nyilvánítja.

Amennyiben a jelen Szerződés hatálya alatt, biztosítékot érintő változás várható, Kedvezményezett köteles azt haladéktalanul bejelenteni a Támogatónak és a Támogató képviselőjében eljáró Közreműködő Szervezet (KSZ) számára.

Kedvezményezett tudomásul veszi, hogy amennyiben a Szerződés hatálya alatt, a projekt keretében beszerzett ingatlan vagyontárgy tekintetében a 281/2006. (XII. 23.)





**ÚMFT infovonal:**  
**06 40 638 638**  
nfu@meh.hu • www.nfu.hu



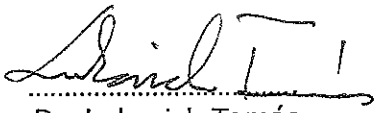


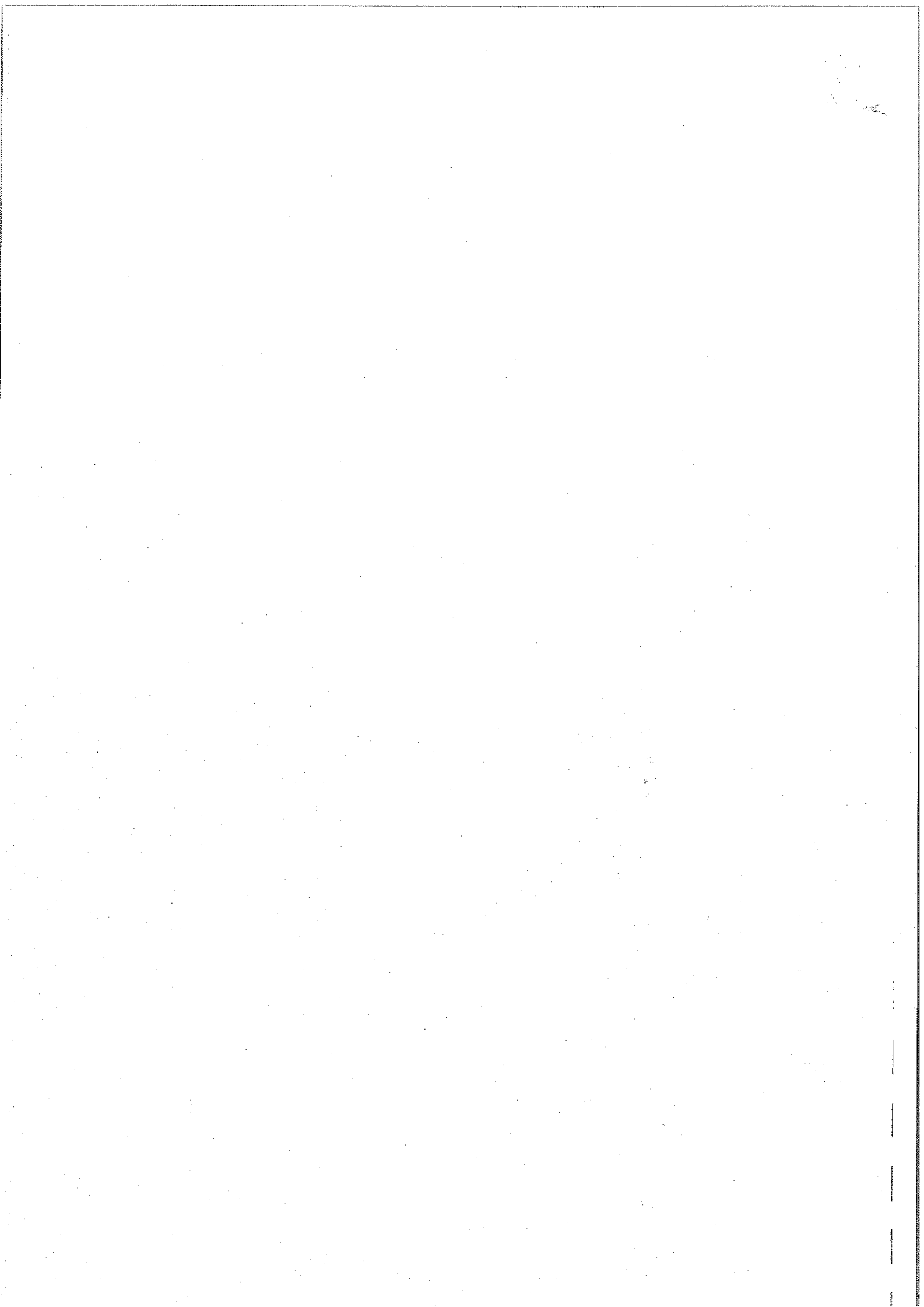
Kormányrendelet alapján, jelen Szerződés keretében alapított elidegenítési és terhelési tilalmat érintendő bármilyen változás várható, azt haladéktalanul írásban bejelenti a Támogotónak és a Támogató képviselőjében eljáró KSZ számára.

Kedvezményezett tudomásul veszi, hogy fenti ingatlannal kapcsolatos változások tekintetében a Támogató előzetes hozzájárulását köteles kérni.

Kedvezményezett tudomásul veszi, hogy a projekt keretében beszerzett ingatlan vagyontárgy vonatkozásában a tulajdonjog másra nem ruházható át és a tulajdon tárgya biztosítékkul sem adható. Az elidegenítési és terhelési tilalom ellenére kötött szerződés semmis.

Jogszabály erejénél fogva keletkező jogok bejegyzésének elmaradása - ha az Ingatlan-nyilvántartásról szóló 1997. évi CXLI. törvény kivételt nem tesz - a hozzájuk fűződő joghatást nem érinti.

<p> Sztilkovics Szávó polgármester</p> <p>Kedvezményezett</p> <p> P.H. Kelt: 2008. év Szeptember hónap 29. napján</p>	<p> Dr. Lukovich Tamás ügyvezető igazgató</p> <p>Közreműködő Szervezet</p> <p>P.H.</p> <p>Kelt: Budapest, 2008. év <del>november</del> hónap 12. napján.</p>
--	---





**ÚMFT infovonal:**  
**06 40 638 638**  
nfu@meh.hu • www.nfu.hu



**5. sz. melléklet**

**KMOP-3.3.2-2008-0002**

**NYILATKOZAT**

**Támogatási rendszerből való kizárás hatálya alóli mentességről**

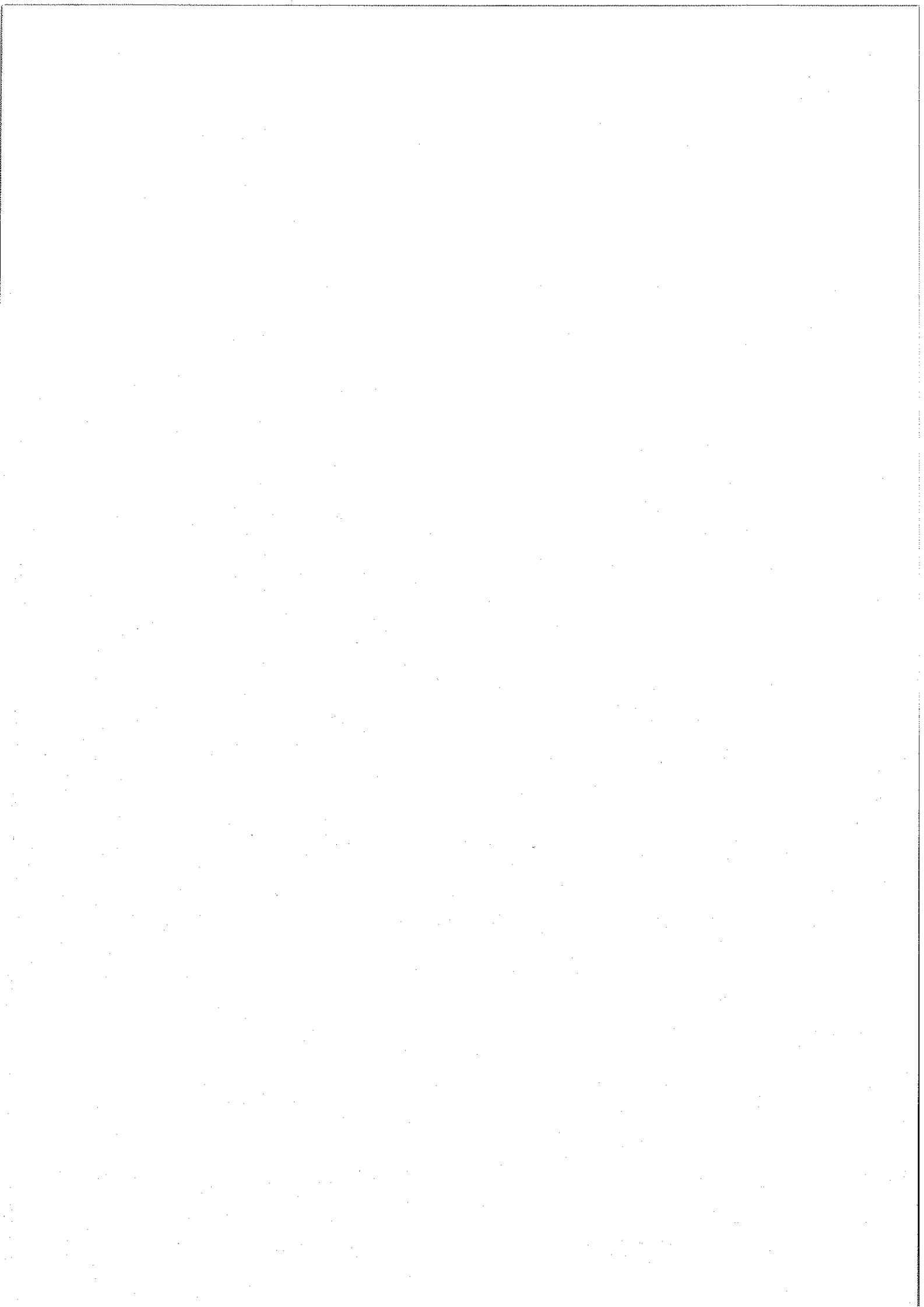
Alulírott Sztilkovics Szávó polgármester, mint a Pilisszentiván község Önkormányzatának képviselője, büntetőjogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy Pilisszentiván község Önkormányzatával szemben – nyilatkozattételkor – Ámr. 88.§ (2) bekezdés szerinti támogatási rendszerből való kizárás hatálya nem áll fenn.

Sztilkovics Szávó  
polgármester  
Kedvezményezett

Pilisszentiván község Önkormányzata

P.H.

Kelt: Pilisszentiván, 2008. szeptember 29.







**ÚMFT infovonal:**  
**06 40 638 638**  
nfu@meh.hu • www.nfu.hu



**KMOP-3.3.2-2008-0002**

**5. sz. melléklet**

**NYILATKOZAT**

(helyi önkormányzatok, helyi kisebbségi önkormányzatok, önkormányzatok társulásai és ezek költségvetési szervei esetében az érintett önkormányzatok, valamint önállóan gazdálkodó költségvetési szervek részére)

**Támogatás visszafizetési kötelezettségről**

Alulírott Sztilkovics Szávó polgármester, mint a Pilisszentiván község Önkormányzatának hivatalos képviselője, büntetőjogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy ha a KMOP-2008-3.3.2-2008-0002 projekt részben vagy egészben megvalósulna, illetve, ha a támogatást szabálytalanul használom fel, abban az esetben a támogatást visszafizetem.

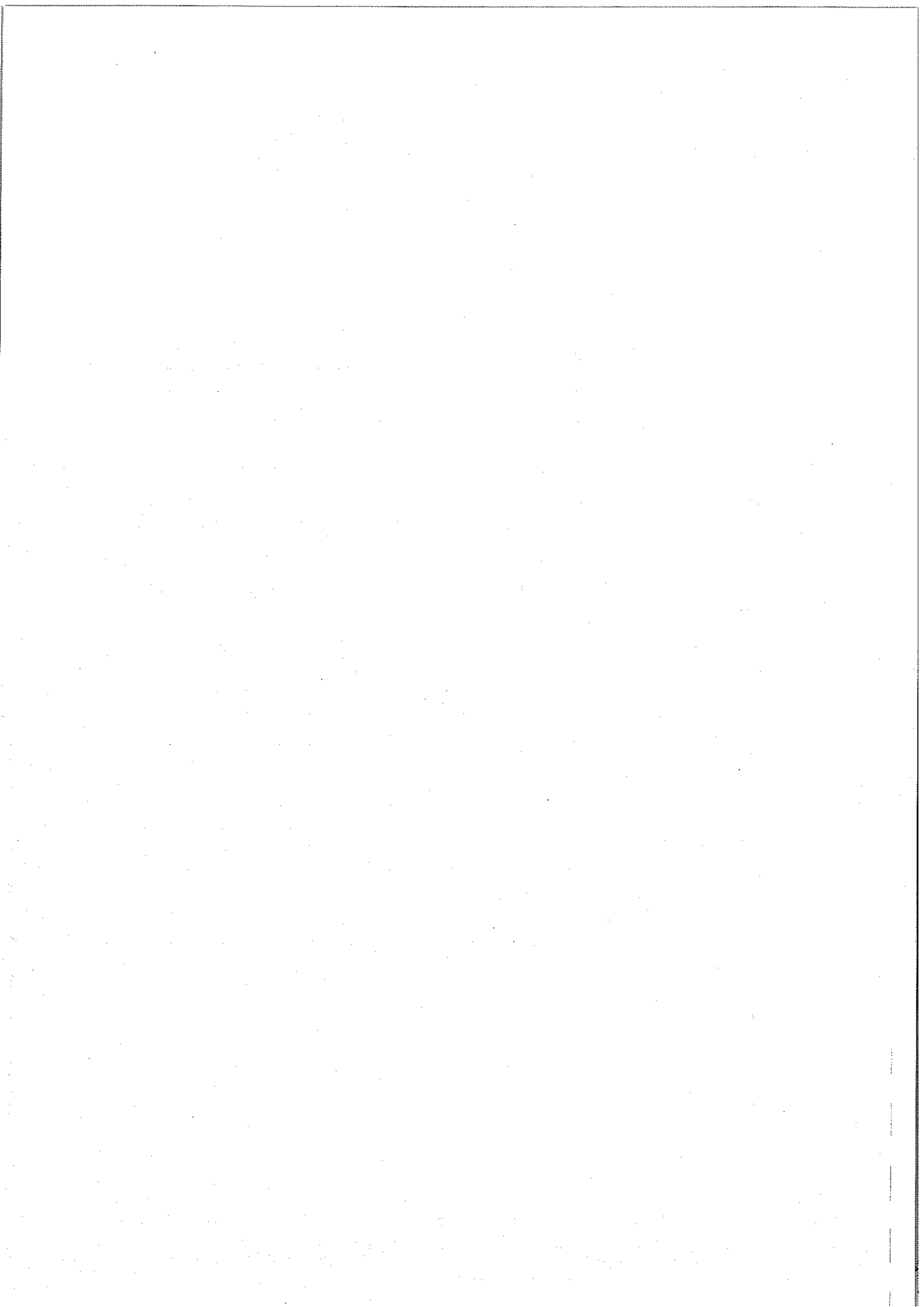


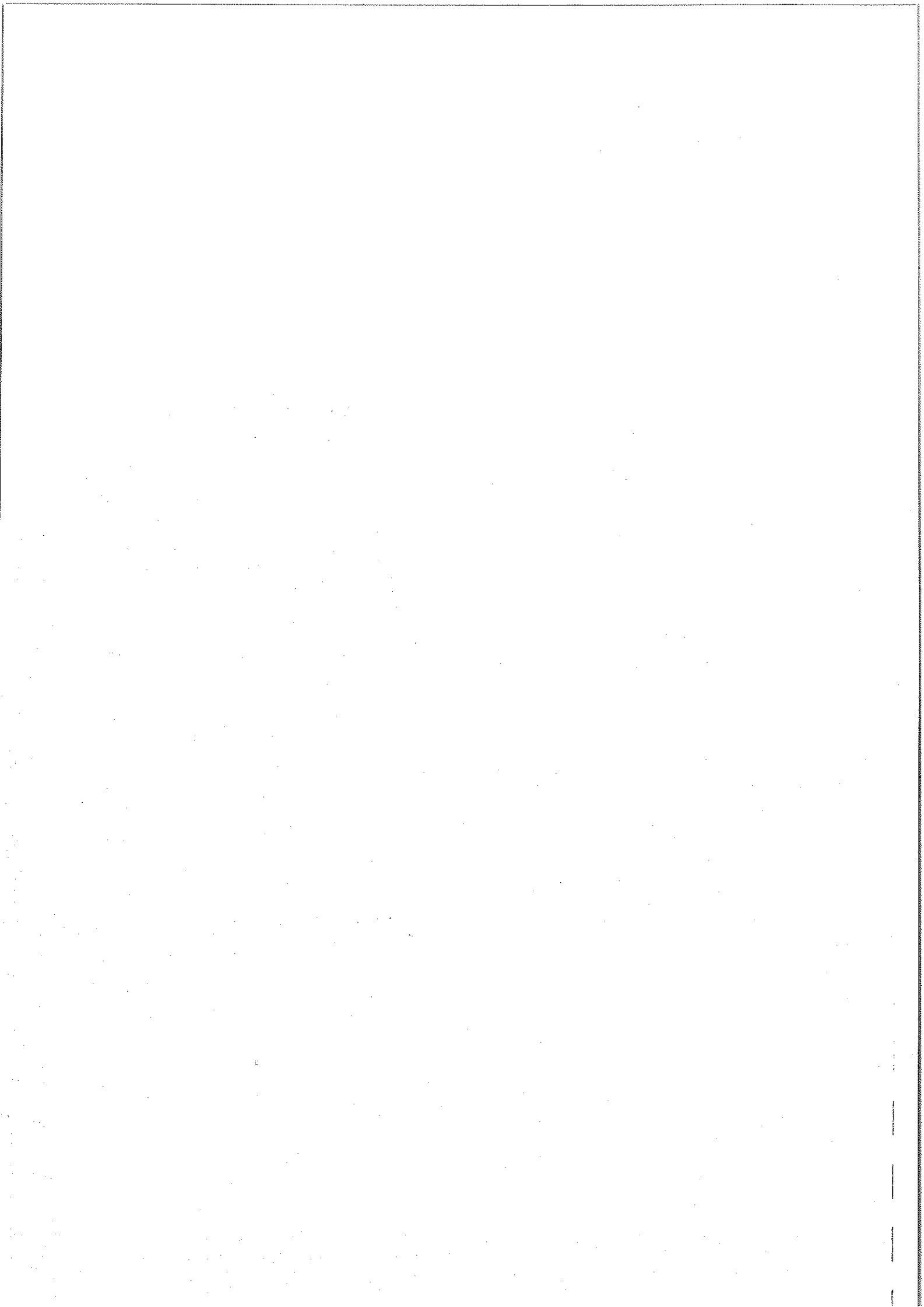
Sztilkovics Szávó  
polgármester  
Kedvezményezett

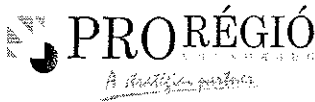
Pilisszentiván község Önkormányzata

P.H.

Kelt: Pilisszentiván, 2008. szeptember 29.







**ÚMFT infovonal:**  
**06 40 638 638**  
nfu@meh.hu • www.nfu.hu



**5. sz. melléklet**

**NYILATKOZAT**

**Projekt célját meghiúsító kötelezettség mentességről**

Alulírott Sztilkovics Szávó polgármester, mint Pilisszentiván község Önkormányzatának képviselője, büntetőjogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy Pilisszentiván község Önkormányzata esetében nem áll fenn olyan harmadik személy irányában fennálló kötelezettség, amely a támogatással létrejött KMOP-2008-3.3.2-2008-0002 projekt céljának megvalósulását meghiúsíthatja, illetve amely a kedvezményezett biztosítékadását korlátozza.



Sztilkovics Szávó  
polgármester  
Kedvezményezett

Pilisszentiván község Önkormányzata

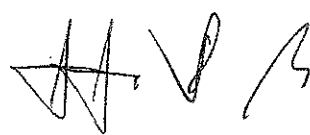
P.H.

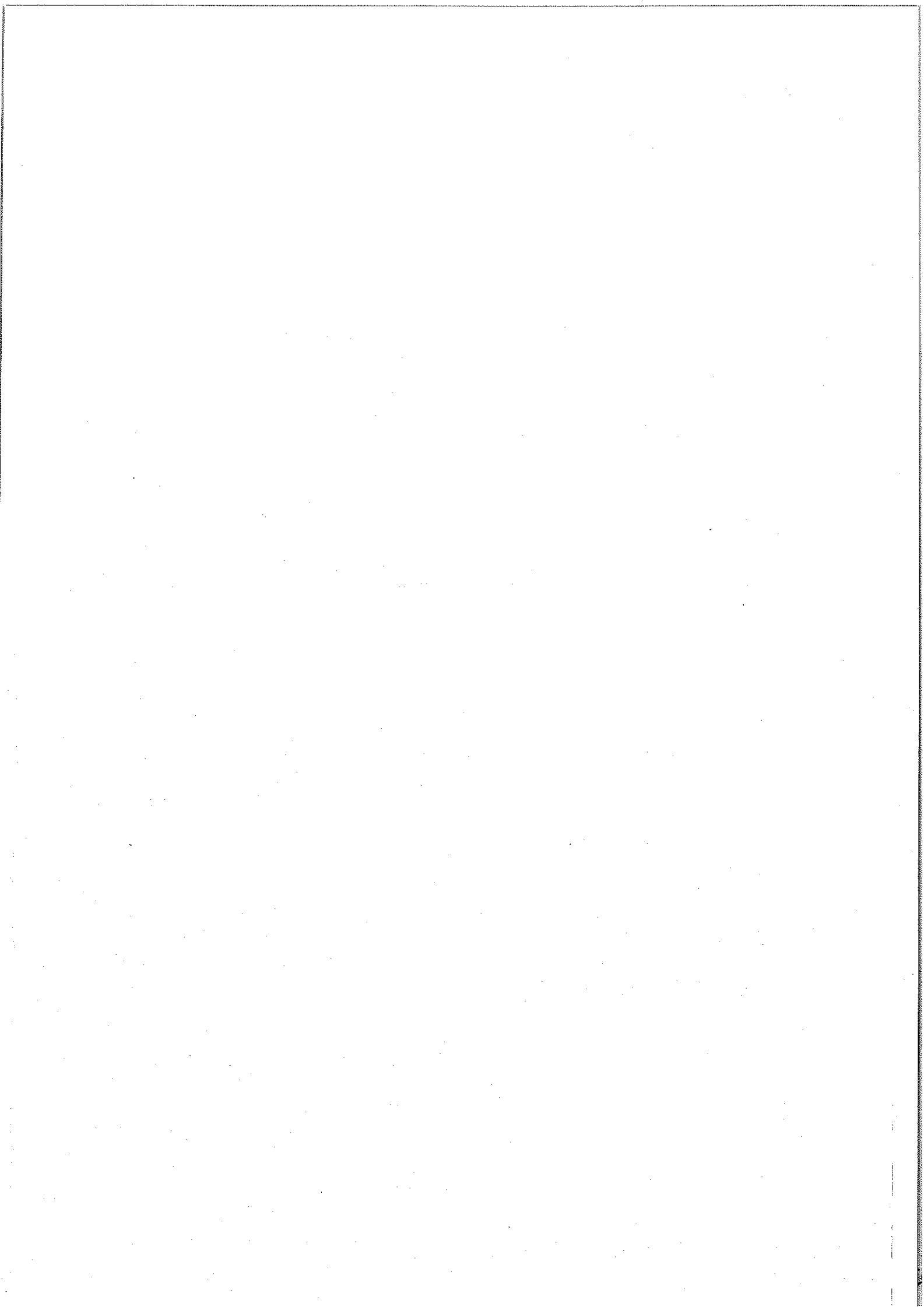
Kelt: Pilisszentiván, 2008. szeptember 29.

6. sz. melléklet

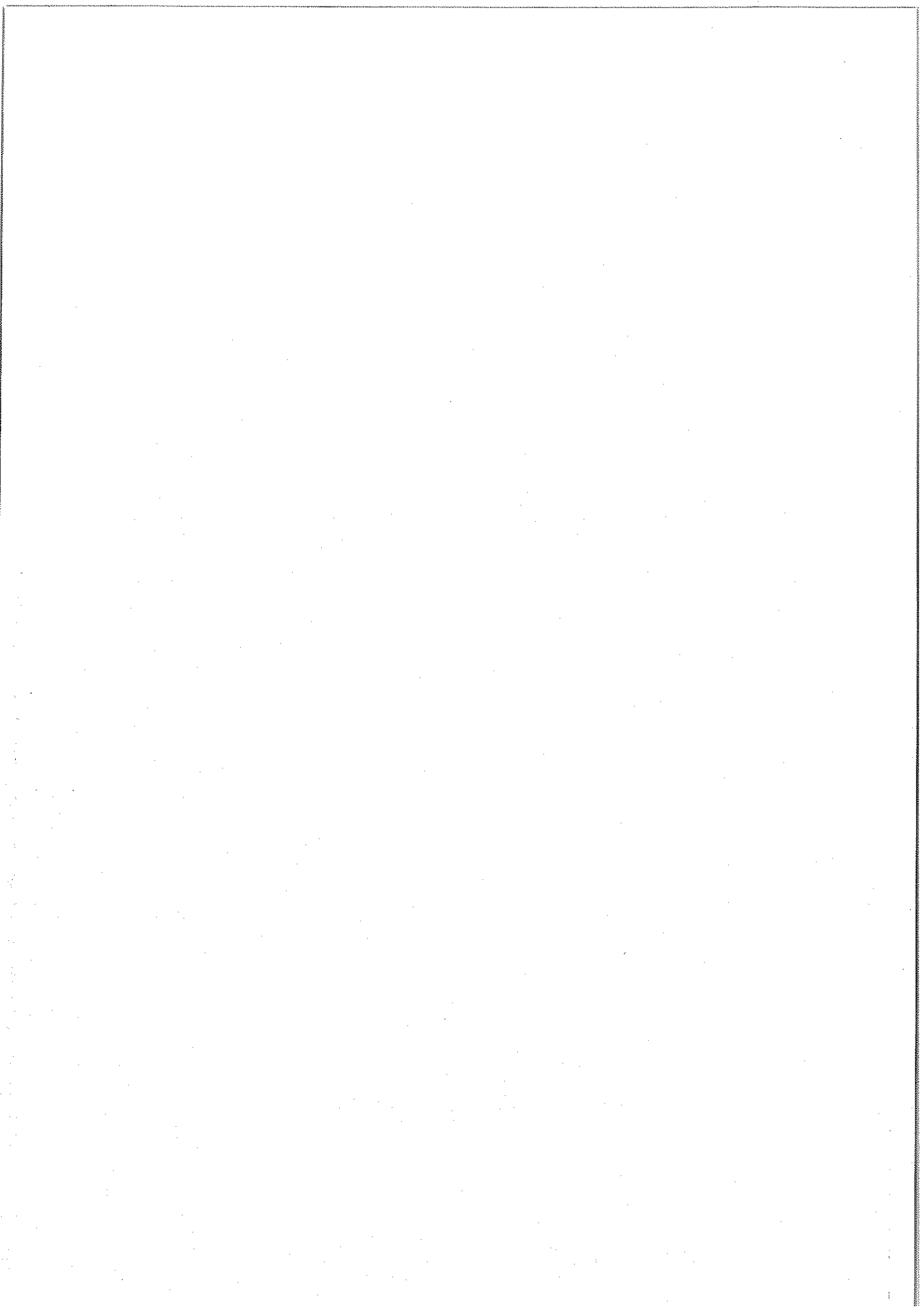
**Eltérések listája**

**Nem releváns**





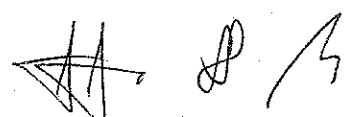


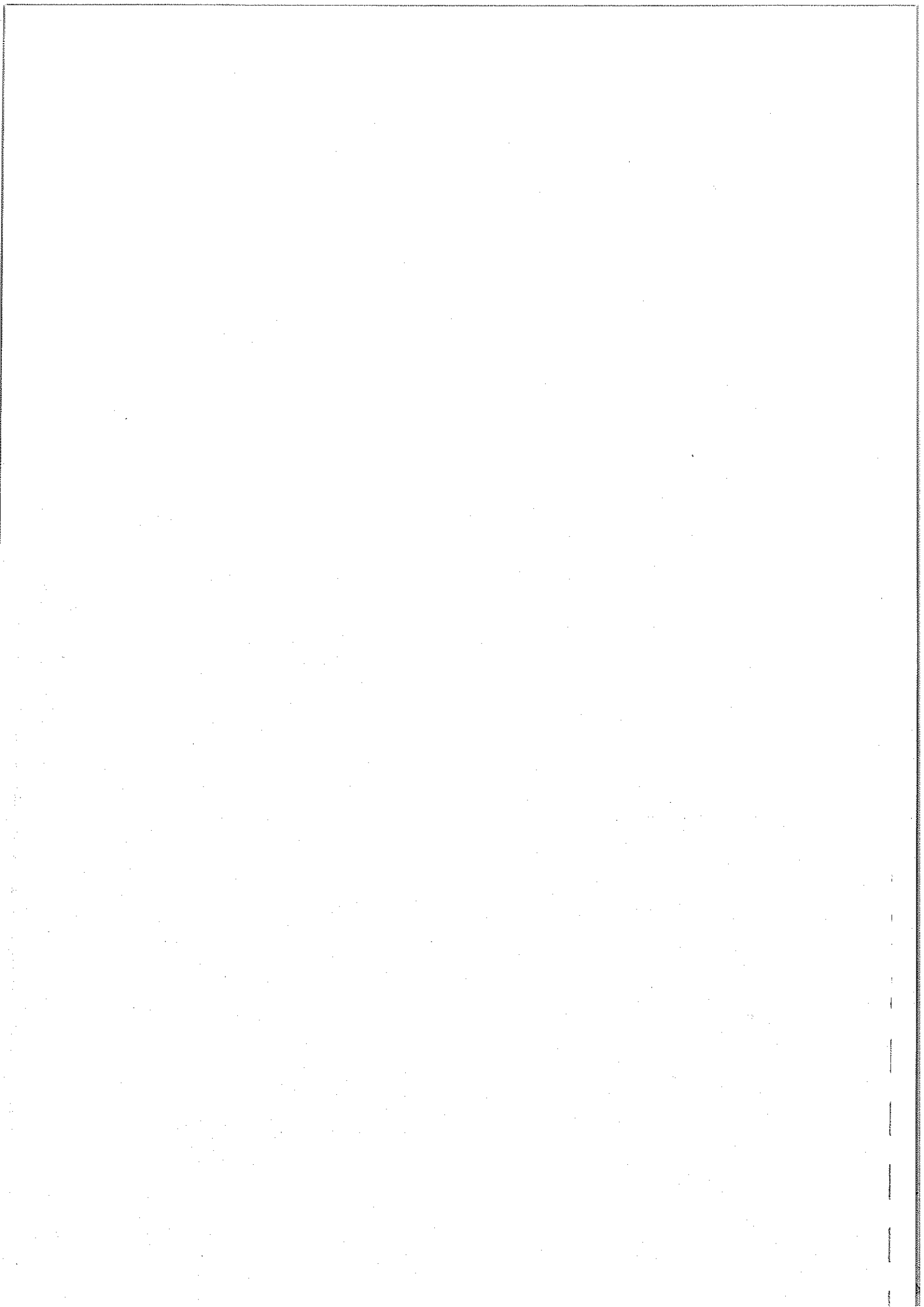




7. sz. melléklet

**A pénzügyi elszámolás részletes szabályai**

Handwritten signature and initials in the bottom right corner.



## Pénzügyi elszámolás részletes szabályai

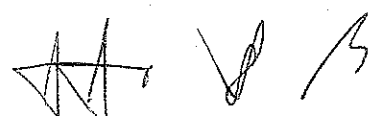
Jelen dokumentum az Új Magyarország Fejlesztési Terv Közép-Magyarországi Operatív Program **KMOP-2007-3.3.2 Települési hulladéklerakók rekultivációja** felhívás keretében támogatásban részesített projektek vonatkozásában tartalmazza a pénzügyi elszámolás részletes szabályait.

A részletes szabályok a pályázati felhívás és útmutató, az elszámolható költségek vonatkozásában készült nemzeti szabályozás, valamint a releváns közösségi és hazai jogszabályok figyelembe vételével kerültek meghatározásra.

### **I. Általános feltételek**

A projekt megvalósítása során kizárólag a projekt elfogadott költségvetésében szereplő költségek számolhatók el, a benyújtott kifizetési kérelmek összeállításakor azonban az alábbi általános feltételek mindenkor figyelembe veendőek:

- Előkészítési költségként a 2006. december 20. és a projekt megkezdése közötti időszakban felmerülő, a továbbiakban előkészítési költségnek minősített költségek számolhatók el.
- Az előkészítésen kívül további költségek a befogadást követően, a projekt megkezdésétől számolhatóak el.
- A kedvezményezetteknek ténylegesen felmerült költségek, melyek teljesülése – kivéve az előleg számlát – (számlával, bevallással, egyéb számviteli vagy belső bizonylattal) és jogalapja (szerződéssel, megrendelővel, közigazgatási határozattal, stb.) igazolható.
- Közvetlenül kapcsolódnak a támogatott projekthez, nélkülözhetetlenek annak elindításához és/vagy végrehajtásához, az akciótervben (vagy az operatív programban) meghatározott földrajzi területen merülnek fel és a projekt elfogadott költségvetésében, illetve annak hatályos módosításában betervezésre kerültek.
- A költségek csak olyan mértékben számolhatóak el, amilyen mértékben a támogatott projekthez kapcsolódnak, ill. amilyen mértékben annak célját szolgálják.
- Az egyes költségek elszámolása alkalmával nem valósulhat meg kettős finanszírozás.
- Csak olyan költségek számolhatóak el, amelyek nem szerepelnek jogszabály, illetve a pályázati/tervezési felhívás és útmutató által nem elszámolhatóak minősített költségek között.
- A költségszámítás alapjául szolgáló egységárak nem haladják meg a szokásos piaci árat (vagy a közbeszerzési eljárás alapján megkötött szerződésben rögzített árat) és a projekt költségvetésének megfelelően részletezettnek és ily módon ellenőrizhetőnek kell lenni ahhoz, hogy meghatározható legyen az elszámolható költség besorolása. A piaci ártól történő jelentős eltérés észlelése esetén a KSZ-nek lehetősége van az árajánlat felülvizsgálatára, a kifizetés felfüggesztésére. Igazoltan a piaci árat meghaladó beszerzés tényének megállapítása esetén a KSZ a többletköltséget nem tekinti elszámolható költségnek.
- Csak olyan vállalkozói szerződések számolhatóak el, amelyek a projekt végrehajtásához feltétlenül szükségesek és arányos hozzá adott értéket képviselnek.
- Nem számolhatóak el az olyan közvetítőkkel vagy tanácsadókkal kötött vállalkozói szerződéssel kapcsolatban felmerült költségek, amely szerződés a kifizetést a tevékenység összköltségének a százalékos arányában határozza meg, kivéve, ha a részteljesítés lehetőségét a szerződés vagy hatályos módosítása tartalmazza, és az ilyen ténylegesen felmerült és kiegyenlített részköltségeket a végső kedvezményezett alátámasztja a munka vagy a szolgáltatás tartalmára és valóságos értékére való hivatkozással, részletes teljesítés igazolással.



- A támogatott projekt megvalósítása során a kivitelezőt a vonatkozó közbeszerzési szabályok betartásával kell kiválasztani, a kivitelező nem lehet a kedvezményezett partnere.
- Közbeszerzési értékhatár alatti beszerzések esetén, amennyiben a beszerzés értéke - az egybeszámítás elvének betartásával - meghaladja az 1 millió forintot, legalább három ajánlatot kell bekérni, melyek tartalmukban azonosak és összehasonlíthatóak egymással. A 3 beérkezett ajánlatot és az ezek alapján megkötött szerződést a kifizetési kérelemhez be kell nyújtani.

## II. A költségvetés belső arányaira vonatkozó korlátok:

Projekt előkészítés költségei	max 6%
Projekt menedzsment költségek	max 2%
A fejlesztés megvalósításához szükséges szolgáltatások	max 2%

## III. Költségvetés módosításhoz kapcsolódó előírások:

A Támogatási szerződés szerződés-módosításra vonatkozó rendelkezéseinek figyelembe vételével saját hatáskörben, vagy a KSZ előzetes hozzájárulásával a költségvetés átcsoportosításra a következő keretek között van lehetőség:

- a projekt elfogadott költségvetésében eredetileg nem szereplő költségkategóriára (TSZ 2 sz. melléklet táblázatának oszlopaiban szereplő költségkategóriák) költséget átcsoportosítani nem lehet;
- a költségvetés átcsoportosítás során a fentiekben is feltüntetett korlátok figyelembe vétele szükséges;
- amennyiben valamely tevékenységhez kapcsolódóan valamennyi közbeszerzési eljárást követően megtakarítás jelentkezik, a megtakarított összeg kizárólag indokolt esetben, a KSZ előzetes jóváhagyásával csoportosítható át más tevékenységre, ellenkező esetben az elszámolható költségek, és így a megítélt támogatás mértéke csökkentésre kerül;
- amennyiben a projektmegvalósítás során megtakarítás következik be, és emiatt a költségvetési korlátok bármelyike túllépésre kerül, legkésőbb a projekt záró kifizetési kérelmében elszámolásra benyújtott költségek, valamint a kifizetendő támogatás mértéke csökkentésre kerül.

## IV. Kifizetések típusai

A támogatási összeg folyósítása csak akkor engedélyezhető, ha a Támogatási Szerződés 5. számú mellékletében meghatározott biztosítékok rendelkezésre állnak.

Az elszámolást, a támogatás folyósítását a Kedvezményezett kezdeményezi. Teljesített kifizetéseket számlákkal vagy egyéb, a későbbiekben részletezett, gazdasági eseményt hitelesen dokumentáló bizonylatokkal, illetve azt alátámasztó dokumentumokkal kell igazolni.

## **A) Időközi kifizetési igény**

### Az időközi kifizetési igényről általánosságban

A kedvezményezett az időközi kifizetési igénylésben számol el a projektje keretében felmerült költségekről a gazdasági eseményt hitelesen dokumentáló bizonylatokkal igazolt fizikai teljesítést követően.

A támogatások folyósítása az alábbi formákban történhet:

- **Utófinanszírozással:** a kedvezményezett (konzorcium esetén bármely tag) által kifizetett számlák támogatási összegének utólagos megtérítése közvetlenül a kedvezményezett bankszámlájára (konzorcium esetén a konzorciumvezető által nyitott elkülönített bankszámlára). Ebben az esetben a támogatás folyósításának feltétele a fizikai teljesítésen felül a pénzügyi teljesítés is. (Az utófinanszírozás keretében igényelhető támogatás minimum összege 10% és **100 000 Ft.**)
- **Szállítói számlák szállító részére történő közvetlen kifizetésével:** a számlák támogatási összegének kifizetése közvetlenül a szállító részére, mely esetben a fizikai teljesítésen felül a pénzügyi teljesítést a kedvezményezettnek (konzorcium esetén bármely tagnak) csak a támogatással csökkentett rész arányában kell igazolni.
- **Engedményezéssel,** mely esetben a kifizetett számlák támogatási összegének utólagos megtérítése az engedményes (a támogatást megelőlegező intézmény) bankszámlájára történik.

A fentiekén túl az „Időközi kifizetési igényhez benyújtandó dokumentumok” fejezetben kerül részletezésre azon dokumentumok köre, melyeket a kifizetési igénylés (elszámolási csomag) részeként a kedvezményezettnek be kell nyújtania, függően a választott elszámolás módjától.

### Speciális szabályok az időközi kifizetési igénnyel kapcsolatban

**Legalább egy kifizetési igénylés (elszámolási csomag) benyújtásának szabálya:** a kedvezményezettnek a projektje megvalósítása során legalább egyszer be kell nyújtania a kifizetési igénylését, melyben elszámol a projekt keretében felmerült költségeivel. Amennyiben csak egy alkalommal nyújt be a kedvezményezett elszámolási csomagot, abban az esetben a kifizetési igény záróegyenleg kifizetési igényként kerül figyelembevételre, mely esetben annak meg kell felelnie a záróegyenleg kifizetési igényre vonatkozó előírásoknak. (lásd C) *Záróegyenleg kifizetési igény*)

**Számlaösszesítők** használata (személyi jellegű költségek, stb.):

Jelen projekt keretében az alábbi összesítők használata lehetséges:

- 100 eFt támogatási összeg alatti számlák összesítője: a 100 ezer forint alatti támogatás tartalmú számlák esetében számlaösszesítőt kell alkalmazni (kivétel építés esetén, ugyanis ez esetben a 100 eFt támogatás tartalmú számlák nem elszámolhatóak);
- Személyi jellegű költségek (bér, járulékai, étkezési hozzájárulás) összesítője;
- Általános (repsi) költség összesítő;
- Utazási és kiküldetési (napidíj) költség összesítő;
- Értékcsökkenési költségek összesítője;
- ÁFA összesítő fordított adózás esetén.

Amennyiben a pályázati kiírás a személyi jellegű, általános (rezsi), utazási-kiküldetési, értékcsökkenési költségeket elszámolható költségnek engedi, a fenti tevékenységek során felmerült költségekkel a kedvezményezettnek a felsorolt összesítőben kell elszámolnia.

A számlaösszesítők az elszámolási csomag szerves részét képezik.

A számlaösszesítő tartalmazza a részét képező számlák főbb adatait.

**Elektronikus alkalmazás (számlakitöltő) használata:** a kedvezményezett elszámolási tevékenységét számlakitöltő program támogatja, mely egyrészt biztosítja a kifizetési kérelemhez beadandó dokumentumok könnyű, hibamentes előállítását, másrészt gyorsítja a KSz-ek ügyintézését.

Az on-line számlakitöltő használata kötelező. A számlakitöltő kezelésének szabályait felhasználói kézikönyv tartalmazza, amely alapján a kedvezményezett egyszerű és érthető, ábrákkal alátámasztott leírás alapján tölti fel adatokkal a programot.

A számlakitöltővel kapcsolatban felmerült kedvezményezetti kérdések kezelésére az NFÜ Helpdesk szolgáltatást üzemeltet. Kizárólag a Helpdesk-szolgálat illetékes a számlakitöltő alkalmazásával kapcsolatban információt szolgáltatni a kedvezményezettnek.

#### Az időközi (közbenő) kifizetés igénylésének feltételei

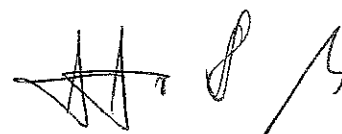
1. A projekttel kapcsolatban rendelkezésre állnak a megvalósítás során keletkező, ténylegesen felmerült költségeket igazoló számlák vagy egyéb gazdasági eseményt hitelesen dokumentáló bizonylatok (a továbbiakban számlák).
2. Támogatási szerződés aláírását követő 12 hónapon belül a kedvezményezettnek kifizetési kérelem benyújtásával kell igazolnia a megítélt támogatás legalább 10%-ának felhasználását.
3. Szállítói finanszírozásra egy adott projekt/projektelem esetén csak abban az esetben van lehetőség, ha a projekt/projektelem kapcsán a kedvezményezett (konzorcium) nem részesül előlegben. Szállítói finanszírozási lehetőség választása esetén lehetőség szerint egy adott kifizetési kérelem mindig csak egyfajta – szállítói vagy utólagosan finanszírozandó – bizonylatokat tartalmazhat.
4. Szállítói számla szállító részére történő közvetlen kifizetése akkor lehetséges, ha a számla alapján igényelt támogatás eléri az 5 millió forintot. Ez alól csak rendkívül indokolt esetben, a Támogató előzetes jóváhagyásával lehet eltérni.

#### Az időközi kifizetési igényhez benyújtandó dokumentumok

##### **Egységesített alátámasztó dokumentumok:**

A gyorsabb kifizetések, valamint a kedvezményezettek és az intézményrendszer számára is átláthatóbb elszámolási rendszer érdekében az elszámoláshoz csatolandó dokumentum köre (kifizetési kérelem és a kifizetési kérelem alátámasztó dokumentumok) egyszerűsítésre, egységesítésre került.

Az elszámolást alátámasztó dokumentumok egységes alapon kerülnek előírásra. Az egységességet az támasztja alá, hogy a pénzügyi elszámoláshoz benyújtandó dokumentumok tevékenység vonatkozású költségkategóriákhoz lettek rendelve, azaz: nem kiírás-, hanem projekt-tevékenységfüggő a bekérendő dokumentumok köre (ún. Elszámolási dokumentumok mátrix):



Költségkategóriák / benyújtandó dokumentumok		Általános dokumentumalapú ellenőrzés
<b>1. Építés</b>		
Kivitelezői szerződés (melléklet: fizetési ütemezés)		X
Számla		X
Kifizetés bizonylata		X
Hatósági engedélyek		X
2003. évi CXXIX. törvény, illetve FIDIC szabályok szerinti (vagy azzal egyenértékű) mérnökjelentés - 250 millió Ft támogatási összeg fölött		X
Mérnöki /műszaki ellenőr igazolása - 5-250 millió Ft támogatási összeg között		X
Vállalkozó nyilatkozata a teljesítésről - 5 millió Ft támogatási összeg alatt		X
Engedélyköteles építési beruházásnál, felújításnál építési napló		Egyszer, az 1. elszámoláskor
Nem engedélyköteles építési beruházásnál kivitelező nyilatkozata a kezdésről		X
<b>2. Eszközbeszerzés</b>		
Szállítói szerződés / Írásos megrendelő / Nyilatkozat, hogy nem kötött szerződést		X
Számlaösszesítő		X
Számla		X
Kifizetés bizonylata		X
Szállítólevél		csak devizában kiállított számla esetén
Átadás-átvételi jegyzőkönyv		X
Üzembe helyezési okmányok		X
Eredetigazolás az eladótól (használt eszközök esetén)		X
Vámáru nyilatkozat és vámhatározat		X
Használt eszköz esetén: nyilatkozat, hogy az eszköz korábbi beszerzése az előző hét év során nem nemzeti vagy közösségi támogatás igénybevételével történt		X
<b>3. Szolgáltatás</b>		
Szerződés / Nyilatkozat, hogy nem kötött szerződést		X
Számla		X
Számlaösszesítő		X
Kifizetés bizonylata		X
Teljesítésigazolás az elvégzett szolgáltatásról / Minta a tárviasult szolgáltatásról (elektronikusan)		X
<b>4. Általános (rezsi) költségek</b>		
<b>Rezsi költségek - átalány esetén</b>		
Nyilatkozat - rezsiköltség		X
<b>Rezsi költségek - arányosítás esetén</b>		
Összesítő - rezsiköltség		X
Számla		X
Kifizetés bizonylata		X
Arányosítási módszer leírása		Egyszer, az 1. elszámoláskor, ill. változás esetén
<b>5. Bérleti díjak (föld, ingatlan)</b>		
Bérleti szerződés		X
Számlaösszesítő		X
Számla		X
Kifizetés bizonylata		X
Arányosítási módszer leírása		Egyszer, az 1. elszámoláskor, ill. változás esetén
<b>6. Lízing díjak</b>		
Lízingszerződés (szerződés melléklete: lízing díjak ütemezése)		X
Számlaösszesítő		X
Számla		Egyszer az 1. elszámoláskor
Kifizetés bizonylata		X
Pénzügyi értesítő (lízing)		X
ÁFA bekérő (lízing)		X
Lízingcég nyilatkozata a tulajdonjog átszállásáról		Egyszer

<b>7. Személyi jellegű költségek</b>		
Összesítő - személyi jellegű költségek (bér és járuléai, étkezési hozzájárulás)		X
Munkaszerződés / Megbízási szerződés		bruttó 50eFt adott személyre elszámolt összeg felett egyszer, az 1. elszámoláskor, ill. változás esetén
Kifizetés bizonylata		X
Munkaidő nyilvántartás (ha nem a teljes bérköltség kerül elszámolásra az adott projekt terhére)		X
Munkaköri leírás		projekt megvalósítók esetén egyszer, az 1. elszámoláskor, ill. változás esetén
<b>8. Útiköltség, kiküldetés (napidíj és szállás) költsége</b>		
Összesítő - útiköltség és kiküldetés		X
Kifizetés bizonylata		X
<b>9. Értékcsökkenés</b>		
Összesítő az elszámolni kívánt értékcsökkenésről		X
<b>10. Saját teljesítés</b>		
Összesítő - a belső teljesítés alapján elszámolni kívánt összegekről		X
Saját teljesítéshez kapcsolódó számlák, számviteli bizonylatok, kimutatások		X
Nyilatkozat saját teljesítésről		X
Annak igazolása, hogy a saját teljesítésbe bevont eszköz a Kedvezményezett tulajdonát képezi		X
<b>11. Közbeszerzési eljáráshoz kapcsolódó dokumentumok</b>		
Közbeszerzési ütemterv		X
Ajánlati felhívás		X
Ajánlati dokumentáció		X
Eredmény összesítő		X
<b>12. Egyéb költségkategoriatól függetlenül ellenőrizendő dokumentumok</b>		
Könyvvizsgálói igazolás		X

**Az elszámolási dokumentum mátrixban szereplő, X-szel jelölt dokumentumok a kifizetési kérelemhez csatolandók (néhányik csak egy alkalommal, az első elszámoláskor, ill. módosítás esetén). A nem megjelölt dokumentumok ellenőrzésére a helyszíni szemlék alkalmával kerül sor.**

**Szállítói kifizetés illetve engedményezés esetén a felsoroltakon kívül benyújtandó dokumentumok:**

- A számla támogatáson felüli összegének kifizetését igazoló dokumentum;
- A kedvezményezett számlához kapcsolódó teljesítés igazolása;
- Engedményezési szerződés.

#### Időközi kifizetési igénylés kezdeményezése

A kedvezményezett kezdeményezi az időközi kifizetés igénylést a támogatási szerződésben meghatározott tevékenységek fizikai megvalósulását követően.

Utólagos elszámolás céljából közbenső kifizetési kérelem akkor nyújtható be, ha az igényelt támogatás összege meghaladja a megítélt támogatás 10%-át és 100 000 Ft-ot.

1 milliárd forintot meghaladó támogatás esetén időközi kifizetési igény akkor nyújtható be, ha az igényelt támogatás meghaladja a támogatási szerződésben meghatározott összeget, de legalább a megítélt támogatás 2%-át.

A kifizetési igénylés kezdeményezésének első lépése, mikor a kedvezményezett a számlák rögzítését támogató elektronikus alkalmazásokon – számlakitöltő – keresztül



rögzíti az elszámolása kapcsán felmerült számlák adatait, illetve kitölti a kifizetési igényléshez kapcsolódó dokumentumokat.

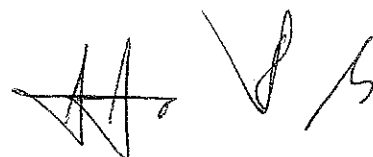
Az elektronikus alkalmazás informatikai támogatást nyújt a kedvezményezett elszámolási csomagjának elkészítéséhez, viszont nem mentesíti a kedvezményezettet az elszámolási csomag dokumentum alapon történő benyújtásától.

#### Az időközi kifizetési igénylés hiánypótlatása

Amennyiben a kedvezményezett által benyújtott elszámolási csomag vagy egy része tartalmi, vagy formai szempontból nem felel meg, valamint a feltárt hiányosságok alapján hiánypótlásra van lehetőség, abban az esetben hiánypótlásra kell felhívni a kedvezményezettet az elszámolási csomagban szereplő valamennyi hiány, illetve hiba, illetve a hiánypótlás elmulasztása esetén fennálló következmények megjelölésével. A kedvezményezettnek a hiánypótlásra 30 naptári nap áll a rendelkezésére.

*Határidő:* Utólagos megtérítés esetén az időközi igénylés beérkezésétől számított 30 naptári napon belül, szállítói kifizetés esetén 15 naptári napon belül.

**Jó tételek továbbengedésének szabálya:** amennyiben az elszámolási csomaggal kapcsolatban olyan hiánypótlás merül fel, amely vonatkozásában kizárólag egyes számlákhoz kapcsolódóan szükséges a hiánypótlás lefolytatása, abban az esetben lehetőség van az ún. „jó tételek”, azaz hiánypótlással és korrekciós igénnyel nem érintett tételek kifizetésére. A hiánypótlandó bizonylatok kifizetése felfüggesztés kerül.



## **B) Záró egyenleg kifizetési igény**

### A záróegyenleg kifizetési igénylésről általánosságban

A kedvezményezett a záróegyenleg kifizetési igényben számol el a projekt fizikai megvalósítását követően a projektje keretében ténylegesen felmerült összes elszámolható költségéről. Amennyiben a kedvezményezett a projekt megvalósítása során csak egy kifizetési igénylést nyújt be, abban az esetben a kifizetési igénye záróegyenleg kifizetési igénynek minősül. A záróegyenleg kifizetési igényhez beadandó dokumentumok megegyeznek az időközi elszámolási csomagban benyújtott dokumentumokkal, melyekhez mellékelni kell még a projekt megvalósításának előrehaladásáról szóló zárójelentést (ZPEJ).

A kedvezményezett a támogatási szerződésben meghatározott határidőig köteles benyújtani a záróegyenleg kifizetési igényét.

### A záróegyenleg kifizetés igénylésének feltételei

1. A projekt fizikailag legalább 75%-ban teljesült és a nem 100%-os teljesülés a kedvezményezettnek fel nem róható okból történt.
2. Legkésőbb a záróegyenleg kifizetési igényben – amennyiben korábban nem történt meg az előleg teljes összegének elszámolása – az előleggel elszámol a kedvezményezett.

### Záróegyenleg kifizetési igényhez benyújtandó dokumentumok

- A benyújtandó dokumentumok megegyeznek az egyéb finanszírozási típusok esetében benyújtandó dokumentumokkal;
- Záró projekt előrehaladási jelentés (ZPEJ)

### Záróegyenleg kifizetés igénylésének kezdeményezése

A folyamat teljesen megegyezik az időközi kifizetési igénylés folyamatlépéseivel.

## **V. Fordított adózású számlák kezelésének eljárásrendje**

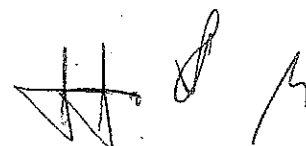
Az Általános forgalmi adóról szóló 2007. évi CXXVII. törvény 142 §-ában meghatározott rendelkezések értelmében kibocsátott számlák támogatás-tartalmának kifizetése függ a Kedvezményezett ÁFA-levonási jogosultságától, és a benyújtott kifizetési igény típusától.

### A. Kedvezményezett ÁFA-levonási jogosultsága:

- ÁFA-levonásra nem jogosult, mert ÁFA szempontjából nem adóalany, vagy alanyi adómentességet választott
- ÁFA-levonásra jogosult
- ÁFA-levonásra nem jogosult, mert a számlával kapcsolatban ÁFA-levonási jogot nem gyakorolhat

### B. A kifizetési igény típusa:

- Utófinanszírozás
- Szállítói finanszírozás



1. Kedvezményezett ÁFA-levonásra nem jogosult, mert ÁFA szempontjából nem adóalany, vagy alanyi adómentességet választott

A szállító, a szokásos módon, ÁFA-val növelten állítja ki a Kedvezményezett részére a számlát. Ebben az esetben mindkét finanszírozási formában a szokásos eljárást kell alkalmazni, a dokumentum-mátrixban szereplő alátámasztó dokumentumok benyújtása szükséges.

2. Kedvezményezett ÁFA-levonásra jogosult

A szállító fordított adózás alapján állítja ki a Kedvezményezett részére a számlát. Ebben az esetben az ÁFA összege nem elszámolható, a kifizetési igénylésben benyújtott fordított adózású számla nettó összegének támogatástartalma fizethető ki a kedvezményezett vagy a szállító részére. Mindkét finanszírozási típus esetén a kifizetési igényléshez a dokumentum-mátrixban szereplő alátámasztó dokumentumok benyújtása szükséges. Az ÁFA, APEH felé történő rendezésének ellenőrzése helyszíni ellenőrzés keretein belül, a Kedvezményezettnél történik.

3. Kedvezményezett ÁFA-levonásra nem jogosult, mert a számlával kapcsolatban ÁFA-levonási jogot nem gyakorolhat

- a. Utófinanszírozás:

A nettó összeg kifizetésének alátámasztására a mátrix szerint számlát és a banki bizonylatot kell benyújtani, amelyen bizonyítja, hogy a számla kibocsátója felé elutalta a nettó összeget. Az ÁFA összeg APEH felé történő megfizetését a Kedvezményezett az egységes ÁFA összesítővel igazolja. Ebben az esetben egy teljesítés esetén a számla és az ÁFA támogatástartalmának támogató általi kifizetésében időbeli eltérés merül(het) fel attól függően, hogy a Kedvezményezett milyen gyakorisággal teljesíti ÁFA-bevallási kötelezettségét. Azaz egy irányba (a Kedvezményezett részére), de két időpontban történik (történhet) a támogató által a támogatási összeg kifizetése (első időpont a számla nettó összegének támogatástartalmának kifizetése, második időpont az ÁFA-összeg támogatástartalmának kifizetése (APEH felé történő befizetését követően) ÁFA összesítővel való igazolással). A számla nettó összegére vonatkozó kifizetési igényléshez a dokumentum-mátrixban szereplő alátámasztó dokumentumok, az ÁFA összegére vonatkozó kifizetési igényléshez pedig a dokumentum-mátrixban szereplő alátámasztó dokumentumokon kívül az egységes ÁFA összesítő benyújtása szükséges.

- b. Szállítói kifizetés:

Ez esetben igazolandó, hogy az önerőt kifizette a szállítónak (a számla nettó összegére vonatkozóan). A Kedvezményezett kötelezettsége továbbá, hogy befizesse az ÁFA-t, azaz a szállítói finanszírozásba benyújtott számlához kapcsolódó ÁFA-t nem a szállítónak, hanem a kedvezményezettnek kell rendeznie az APEH felé. Ennek megfelelően a fordított adózás alapján kiállított számlát és a hozzá kapcsolódó ÁFA-t tartalmazó dokumentumot (ÁFA összesítő) külön bizonylatként kell benyújtani. A két összeg pénzügyi rendezése a valóságban is külön időpontban, külön számviteli bizonylat alapján történik meg. Ez alapján számla a nettó összegről kiegyenlíthető a szállító felé szállítói finanszírozás alapján, az ÁFA összege pedig a kedvezményezett felé utófinanszírozás alapján. Azaz két irányba (kedvezményezettnek+szállítónak), és és időpontban történik (történhet) a támogató által a támogatási összeg kifizetése (első időpont a számla nettó összegének támogatástartalmának kifizetése, második időpont az ÁFA-összeg támogatástartalmának kifizetése (APEH felé történő befizetését követően) ÁFA összesítővel való igazolással). A számla nettó összegére vonatkozó kifizetési igényléshez a

dokumentum-mátrixban szereplő alátámasztó dokumentumok, az ÁFA összegére vonatkozó kifizetési igényléshez pedig a dokumentum-mátrixban szereplő alátámasztó dokumentumokon kívül az egységes ÁFA összesítő benyújtása szükséges.

**A kedvezményezett típusától független közös eljárásrendi pont:**

- Az ÁFA bevallás, az ÁFA összeg APEH felé történő átutalásának igazolásra szolgáló bankszámlakivonat a helyszínen kerül ellenőrzésre, az egységes ÁFA összesítőt az elszámolási csomagon belül kell benyújtani, mint alátámasztó dokumentumot.

**VI. Projekt-előrehaladási jelentés (PEJ)**

A kedvezményezett a szerződés megkötésétől kezdve a projekt megvalósítása során hathavonta legalább egy alkalommal, projekt előrehaladási jelentést (PEJ) nyújt be a közreműködő szervezethez. A PEJ űrlapja az NFÜ honlapjáról ([www.nfu.hu](http://www.nfu.hu)) tölthető le. A kötelezettséget a kedvezményezett támogatási szerződése tartalmazza.

**A PEJ-t az NFÜ által meghatározott formátumban, elektronikusan és papír alapon kell benyújtani.** A kétféle módon benyújtott előrehaladási jelentésben mutatkozó eltérés esetén a papír alapú és aláírt tekintendő hitelesnek azzal, hogy a papír alapú és az elektronikus formájú PEJ egyezőségéről a kedvezményezett köteles gondoskodni.

Amennyiben a támogatás nem éri el a 10 millió forintot, vagy a projekt megvalósításának időtartama nem éri el az 1 évet, a kedvezményezettnek egyetlen előrehaladási jelentést (záró jelentést) kell benyújtania a közreműködő szervezethez.

A PEJ teszi lehetővé annak ellenőrzését, hogy a kedvezményezettek által a projekt időszak alatt folytatott tevékenységek illeszkednek-e a támogatási szerződésben foglaltakhoz illetve, hogy eleget tesznek-e az ott meghatározott kötelezettségeiknek. Az előrehaladási jelentés a szakmai előrehaladás bemutatására számszerű és szöveges adatokat kér a kedvezményezettektől.

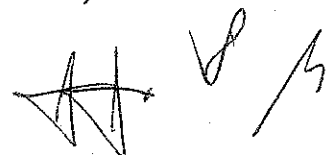
**A projekt előrehaladási jelentés beadásának határideje a jelentés tárgyát képező időszak utolsó naptári napjától számított 10. munkanap. A Kedvezményezettnek jelentésadási kötelezettségét akkor is teljesítenie kell, ha az adott félévben nem kérelmezi támogatás kifizetését.**

Ha a Kedvezményezett jelentésadási kötelezettségének határidőre nem tesz eleget, a KSZ felszólítja a Kedvezményezettet jelentésadási kötelezettsége teljesítésére.

**Tartalmi ellenőrzés**

A PEJ minimálisan az alábbi elemeket tartalmazza:

- szakmai előrehaladás rövid leírása
- 1 milliárd forintot meghaladó támogatás tartalmú projektek esetében azok pénzügyi ütemezése;
- a Támogatási Szerződésben meghatározott célokhoz mért előrehaladás, beleértve a számszerűsített célok, indikátorok alakulása, amennyiben a projekt megvalósításának fázisában releváns;
- a projekt tevékenység ütemezésétől való jelentős eltérések, megfelelő indoklással (pl. a projekt környezetében bekövetkezett változások ismertetése)



- a közbeszerzéssel kapcsolatos kötelezettségek teljesítése, aktuális adatai (különös tekintettel az ajánlati, részvételi, illetve ajánlattételi felhívás közzétételének idejére, az esetleges jogorvoslati eljárás tényére és eredményére),
- a tájékoztatással és nyilvánossággal kapcsolatos kötelezettségek teljesítése, a támogatási szerződésben foglalt rendelkezések szerint;
- a környezeti fenntarthatóság és az esélyegyenlőség érvényesítése;
- helyszíni szemlék, ellenőrzések megállapításai, valamint az azok alapján készített intézkedési tervek és megtett intézkedések.

A PEJ-hez csatoltan az alábbi dokumentumok megléte ellenőrizendő:

- a (szükség esetén) lefolytatott közbeszerzési eljárás ajánlati, részvételi, illetve ajánlattételi felhívása, a közbeszerzési jogorvoslati eljárások indításáról értesítés, a közbeszerzési jogorvoslati eljárások lezárásáról határozat, a közbeszerzési eljárások összegzése, valamint hivatalos közbeszerzési tanácsadó igénybevételének igazolása; - (a közbeszerzésekről szóló fejezetben ismertetett, a jogorvoslatra nyitva álló határidőkre különösen tekintettel kell lenni!);
- a tájékoztatással és nyilvánossággal kapcsolatos kötelezettségek teljesítését igazoló dokumentumok (pl. plakátról vagy tábláról, rendezvényről készített fénykép, kiadvány egy példánya stb.);
- amennyiben releváns, a helyszíni ellenőrzés során tett megállapítások alapján készített intézkedési terv.

#### Hiánypótlás és tartalmi kiegészítés

Amennyiben az ellenőrzés során a PEJ-jel kapcsolatban formai és/ vagy tartalmi hiányosságok merülnek fel vagy a jelentéshez csatolandó dokumentumok valamelyike hiányzik, úgy a beérkezéstől számított 15 munkanapon belül legfeljebb 15 munkanapos határidő tűzésével a KSZ a hiány pótlására, illetve a hiba javítására szólítja fel a kedvezményezettet.

Ha a felszólításban meghatározott 15 napos határidőn belül sem küldi be a kedvezményezett a PEJ-t, akkor a KSZ kezdeményezi

- a kifizetések azonnali felfüggesztését, valamint az Ámr-ben és a támogatási szerződésben meghatározott feltételek fennállása esetén késedelmi kötbér érvényesítését, és
- a támogatási szerződés megszüntetését, ha a 15 napos határidő lejártát követő 15 napon belül sem kerül sor a PEJ megküldésére,
- az Ámr-ben meghatározott feltételek fennállása esetén a kedvezményezettnek a támogatási rendszerből történő kizárását.

#### Helyszíni szemle

A munkafolyamatba épített ellenőrzések keretén belül elvégzett dokumentum alapú ellenőrzések mellett szükség lehet helyszíni szemlére is. A szemle célja a támogatási szerződésben vállalt valamennyi kötelezettség, számszerűsített vállalások a szerződés időtartama alatti megvalósulásának ellenőrzése.

#### Döntés a PEJ-ről

- A projekt előrehaladási jelentés **jóváhagyásra kerül** akkor, ha az - eredetileg vagy hiánypótlás után - a támogatási szerződésben leírtaknak teljes körűen megfelel.
- A projekt előrehaladási jelentés **elutasításra kerül** akkor, ha

- az ellenőrzések során az kerül megállapításra, hogy az elvégzett tevékenységek nem állnak összhangban a támogatási szerződésben foglaltakkal, a közbeszerzéssel, illetve a tájékoztatással és nyilvánossággal kapcsolatos kötelezettségek teljesítése nem történt meg a támogatási szerződésben foglalt rendelkezések szerint vagy a célokhoz mért előrehaladás nem kielégítő.
- a szükséges hiánypótlásra a határidő leteltéig nem kerül sor vagy ha a hibák javítása nem teljes körű.

Amennyiben a PEJ elutasításra kerül, a projekt kifizetés azonnal felfüggesztésre kerül.

#### Kifizetések felfüggesztése

A felfüggesztés időtartama nem haladhatja meg a 40 munkanapot. Ha ez idő alatt a PEJ nem kerül elfogadásra, a KSZ kezdeményezi a szerződés megszüntetését.

#### Projekt megvalósítás zárása

A kedvezményezett a projekt fizikai megvalósítását követően, a szerződésben megszabott határidőig záró PEJ-t nyújt be a közreműködő szervezethez.

A kedvezményezett a záró PEJ-t az utolsó (záróegyenleg) kifizetési igénnyel együtt (annak mellékleteként) nyújtja be.

A záró PEJ-ben a kedvezményezett beszámol a projekt során elvégzett tevékenységekről, a célok és indikátorok teljesüléséről. A záró PEJ lényege, hogy a kedvezményezett bemutassa, hogy hogyan alakult a támogatási szerződésben vállaltak teljesítése. Ehhez minden olyan anyagot, dokumentumot, esetenként fényképet és videofelvételt csatolni kell, ami alátámasztja az eredeti célkitűzés megvalósulásának tényét, és eddig még nem kerültek benyújtásra a KSz-hez.

Az ellenőrzést a záróegyenleg kifizetési igényléshez és a korábbi elszámolásokhoz benyújtott dokumentumok alapján, a támogatási összeg utalását megelőzően, a pénzügyi elszámolás során folyamatba épített módon kell megvalósítani.

Záró PEJ benyújtását követően, ha a záró PEJ ellenőrzése során hiányosság nem kerül megállapításra, akkor a projekt menedzser vagy a közreműködő szervezet kijelölt munkatársa ívétben rögzíti, hogy a kedvezményezett a projekt megvalósítás időszakában minden kötelezettségét teljesítette, és ezzel a Támogatási Szerződésben megfogalmazottaknak megfelelően a projekt megvalósítási szakasza lezárult.

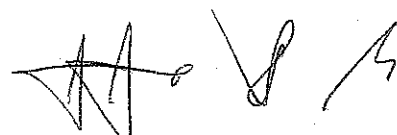
Miután a záró PEJ a záróegyenleg kifizetési igénylés melléklete, ezért amennyiben ellenőrzése során hiányosság kerül megállapításra, „Kifizetési igénylés hiánypótlatása” című fejezetben foglaltak szerint kell eljárni.

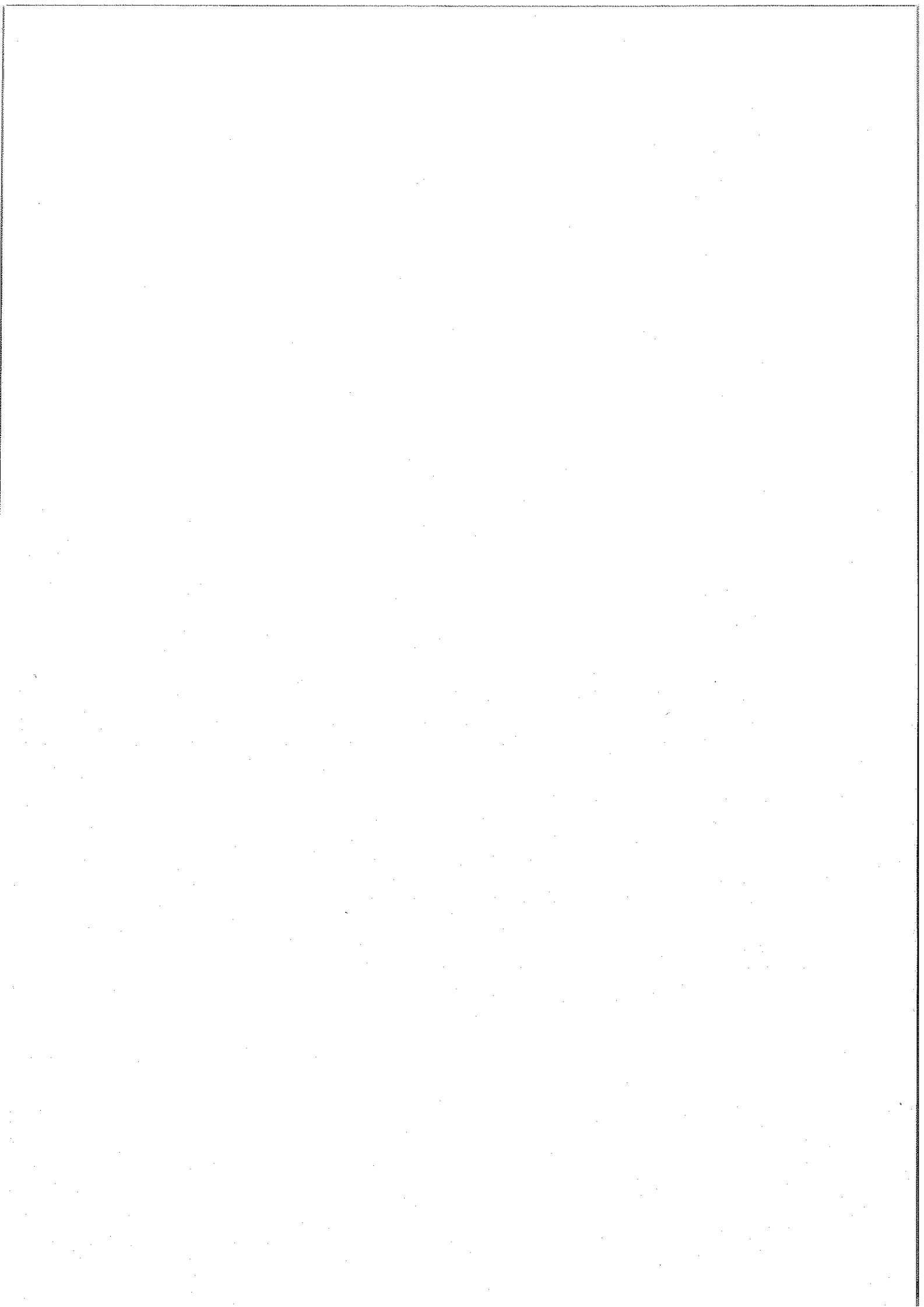
### **VII. Helyszíni szemle**

A közreműködő szervezet a helyszíni szemle során az alábbiakat ellenőrzi:

- a projektek támogatási szerződéseknél (ideértve az azoknak elválaszthatatlan részét képező mellékleteket, pl. a beadott pályázatot is) megfelelő fizikai és pénzügyi előrehaladását,
- az előrehaladási jelentések és a projekt tényleges fizikai és pénzügyi előrehaladásának összhangját,
- a kifizetési kérelmet alátámasztó bizonylatok (pl. számlák, vagy egyéb a gazdasági eseményt hitelesen dokumentáló bizonylatok, szállítólevelek, bankkivonatok, előrehaladási jelentések) eredeti példánya a kedvezményezettnek rendelkezésre áll és fellelhető, továbbá megegyezik a kedvezményezett által a kifizetési kérelemhez benyújtott hiteles másolatokkal,

- a kedvezményezett által benyújtott nyilatkozat összhangját az azt megalapozó bizonylatokkal,
- a termékek/szolgáltatások teljesítésének a támogatási szerződéssel való összhangját,
- a nyilvánosságra és tájékoztatásra vonatkozó közösségi szabályok betartását,
- a közbeszerzésekre vonatkozó közösségi és nemzeti szabályok betartását,
- az állami támogatás, a környezeti fenntarthatóság, az esélyegyenlőség követelményeinek betartását,
- minden egyéb dokumentumot, amely az elszámolási dokumentummátrix alapján a helyszínen ellenőrizendő.

Handwritten signature and initials in the bottom right corner of the page.

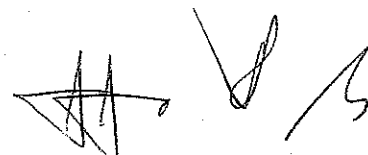




8. sz. melléklet

**Konzorciumi megállapodás**

**Nem releváns**

Handwritten signature and initials in the bottom right corner of the page.

