

**A KORMÁNYZATI ELLENŐRZÉSI HIVATAL 2008. ÉVI
ELLENŐRZÉSI TERVE**

TARTALOMJEGYZÉK

I.	ÁLLAMHÁZTARTÁSI BELSŐ ELLENŐRZÉSI FELADATOK.....	4
1.	A budapesti 4-es metró központi költségvetési támogatása felhasználásának ellenőrzése	4
2.	A 13/2007. (II.6.) Korm. rendelet alapján a 2007. évi költségvetés céltartaléka terhére a központi költségvetési szervek létszámcsökkentési kiadásai támogatásának ellenőrzése a támogatás jogszerű igénybevétele és a létszámcsökkentés végrehajtása tekintetében	4
3.	A 23/2007. (II.28.) Korm. rendelet alapján a közszolgálati műsorszolgáltatók 2007. évi létszámcsökkentésének költségvetési támogatásának ellenőrzése a támogatás jogszerű igénybevétele és a létszámcsökkentés végrehajtása tekintetében.....	5
II.	ELLENŐRZÉSI HATÓSÁGI FELADATOK.....	6
<i>II. 1.</i>	<i>RENDSZERELLENŐRZÉSEK</i>	<i>6</i>
1.	A 2007-2013 programozási időszakra vonatkozó 1083/2006/EK rendelet 71. cikke szerinti rendszerellenőrzés a Gazdaságfejlesztési Operatív Program 4. prioritására, illetve a Közép-Magyarország Operatív Program 1. prioritására kiterjedően.....	6
2.	A 2007-2013 programozási időszakra vonatkozó 1083/2006/EK rendelet 71. cikke szerinti rendszerellenőrzés a Magyarország-Szlovákia Területi Együttműködés Operatív Programra kiterjedően	6
3.	A 2007-2013 programozási időszakra vonatkozó 1083/2006/EK rendelet 71. cikke szerinti rendszerellenőrzés Magyarország-Románia Területi Együttműködési Programra kiterjedően 7	7
4.	A 2007-2013 programozási időszakra vonatkozó 1083/2006/EK rendelet 71. cikke szerinti rendszerellenőrzés Magyarország-Szerbia IPA Határon Átnyúló Együttműködési Programra kiterjedően	8
5.	A 2007-2013 programozási időszakra vonatkozó 1083/2006/EK rendelet 71. cikke szerinti rendszerellenőrzés Magyarország-Horvátország IPA Határon Átnyúló Együttműködési Programra kiterjedően.....	8
6.	A 2007-2013 programozási időszakra vonatkozó 1083/2006/EK rendelet 71. cikke szerinti rendszerellenőrzés Dél-kelet Európai Térség Operatív Programra kiterjedően	9
7.	Az Államreform Operatív Programra és Elektronikus Közigazgatás Operatív Programra kiterjedő 1083/2006/EK rendelet 71. cikke szerinti rendszerellenőrzés javaslati megvalósulásának 62. cikk szerinti rendszerellenőrzése	9
8.	A Környezet és Energia Operatív Programra kiterjedő 1083/2006/EK rendelet 71. cikke szerinti rendszerellenőrzés javaslati megvalósulásának 62. cikk szerinti rendszerellenőrzése	10
9.	A Gazdaságfejlesztés Operatív Programra kiterjedő 1083/2006/EK rendelet 71. cikke szerinti rendszerellenőrzés javaslati megvalósulásának 62. cikk szerinti rendszerellenőrzése	10
10.	A Közép-Magyarország Operatív Programra kiterjedő 1083/2006/EK rendelet 71. cikke szerinti rendszerellenőrzés javaslati megvalósulásának 62. cikk szerinti rendszerellenőrzése	11
11.	A 2007-2013 programozási időszak konvergencia célkitűzéseit támogató regionális fejlesztési operatív programokra kiterjedő 1083/2006/EK rendelet 71. cikke szerinti rendszerellenőrzés javaslati megvalósulásának 62. cikk szerinti rendszerellenőrzése	12
12.	A Közlekedés Operatív Programra kiterjedő 1083/2006/EK rendelet 71. cikke szerinti rendszerellenőrzés javaslati megvalósulásának 62. cikk szerinti rendszerellenőrzése	12
13.	A Társadalmi Megújulás Operatív Programra és a Társadalmi Infrastruktúra Operatív Programra kiterjedő 1083/2006/EK rendelet 71. cikke szerinti rendszerellenőrzés javaslati megvalósulásának 62. cikk szerinti rendszerellenőrzése	13
14.	A Végrehajtás Operatív Programra kiterjedő 1083/2006/EK rendelet 71. cikke szerinti rendszerellenőrzés javaslati megvalósulásának 62. cikk szerinti rendszerellenőrzése	13
15.	A 2007-2013 programozási időszakra vonatkozó 1083/2006/EK rendelet 71. cikke szerinti rendszerellenőrzések (2007. évről áthúzódó vizsgálatok)	14
<i>II. 2.</i>	<i>INFORMATIKAI RENDSZERELLENŐRZÉSEK.....</i>	<i>15</i>
16.	IMIR informatikai rendszervizsgálat	15
17.	Egységes Monitoring Információs Rendszer informatikai rendszervizsgálat	15

II. 3. SZABÁLYSZERŰSÉGI ELLENŐRZÉSEK	16
18. Közép-Magyarországi Operatív Program (KMOP).....	16
19. Regionális Fejlesztési Operatív Programok (ROP).....	16
20. Közlekedés Operatív Program (KÖZOP).....	17
21. Társadalmi Megújulás Operatív Program, Társadalmi Infrastruktúra Operatív Program (TÁMOP, TIOP).....	17
22. Gazdaságfejlesztés Operatív Program (GOP).....	18
23. Végrehajtás Operatív Program (VOP).....	18
24. Államreform Operatív Program, Elektronikus Közigazgatás Operatív Program (ÁROP, EKOP).....	19
25. Környezet és Energia Operatív Program (KEOP).....	19
II. 4. AZ ÉVES VÉLEMÉNY KIADÁSÁHOZ SZÜKSÉGES ELLENŐRZÉSEK	21
26. Közép-Magyarország Operatív Program.....	21
27. Regionális Fejlesztési Operatív Programok.....	21
28. Közlekedés Operatív Program.....	22
29. Társadalmi Megújulás Operatív Program, Társadalmi Infrastruktúra Operatív Program.....	22
30. Gazdaságfejlesztés Operatív Program.....	23
31. Végrehajtás Operatív Program.....	23
32. Államreform Operatív Program, Elektronikus Közigazgatás Operatív Program.....	24
33. Közlekedés és Energia Operatív Program.....	24
III. EGYÉB EURÓPAI UNIÓS ÉS NEMZETKÖZI TÁMOGATÁSOKKAL KAPCSOLATOS ELLENŐRZÉSI FELADATOK	25
III. 1. RENDSZERELLENŐRZÉSEK	25
1. Agrár- és Vidékfejlesztési Operatív Program.....	25
2. Gazdasági Versenyképesség Operatív Program.....	25
3. Humánerőforrás-fejlesztési Operatív Program.....	26
4. Környezetvédelem és Infrastruktúra Operatív Program.....	26
5. Regionális Fejlesztési Operatív Program.....	27
6. EQUAL Közösségi Kezdeményezés program.....	27
7. INTERREG Közösségi Kezdeményezés programok.....	28
8. Kohéziós Alap.....	28
III. 2. SZABÁLYSZERŰSÉGI ELLENŐRZÉSEK	30
9. Agrár- és Vidékfejlesztési Operatív Program.....	30
10. Gazdasági Versenyképesség Operatív Program.....	30
11. Humánerőforrás-fejlesztési Operatív Program.....	31
12. Környezetvédelem és Infrastruktúra Operatív Program.....	32
13. Regionális Fejlesztési Operatív Program.....	32
14. EQUAL Közösségi Kezdeményezés program.....	33
15. INTERREG Közösségi Kezdeményezés programok.....	34
16. Kohéziós Alapból támogatott közlekedési projektek ellenőrzése.....	34
17. Kohéziós Alapból támogatott környezetvédelmi projektek ellenőrzése.....	35
18. Átmeneti Támogatás.....	36
19. EGT Finanszírozási Mechanizmus.....	36
20. Norvég Alap.....	37
21. PHARE előcsatlakozási eszköz.....	37
III. 3. ZÁRÓNYILATKOZAT KIADÁSÁT ÉS KÖLTSÉGIGAZOLÁST MEGELŐZŐ ELLENŐRZÉSEK	39
22. Kohéziós Alapból támogatott közlekedési projekt zárónyilatkozat kiadását megelőző ellenőrzése.....	39
23. Kohéziós Alapból támogatott környezetvédelmi projektek zárónyilatkozat kiadását megelőző ellenőrzése.....	39
24. Schengen Alap.....	40

I. ÁLLAMHÁZTARTÁSI BELSŐ ELLENŐRZÉSI FELADATOK

1. A budapesti 4-es metró központi költségvetési támogatása felhasználásának ellenőrzése

<i>Az ellenőrzés tárgya:</i>	A budapesti 4-es – a Budapest Kelenföldi pályaudvar – Bosnyák tér közötti – metróvonal megépítésének támogatásáról szóló 1059/2005. (VI. 4.) Korm. határozat 9. pontjában előírt ellenőrzés végrehajtása.
<i>Az ellenőrzés célja:</i>	A központi költségvetési támogatás terhére történő elszámolások megalapozottságának és szabályszerű felhasználásának ellenőrzése.
<i>Az ellenőrzés típusa:</i>	Szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzés
<i>Az ellenőrzés módszere:</i>	Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés
<i>Ellenőrzendő szervezet:</i>	Pénzügyminisztérium Gazdasági és Közlekedési Minisztérium Budapesti Közlekedési Vállalat Zrt. Magyar Államkincstár Budapest Főváros Önkormányzata a beruházás lebonyolításában közreműködő egyéb szervezetek

2. A 13/2007. (II.6.) Korm. rendelet alapján a 2007. évi költségvetés céltartaléka terhére a központi költségvetési szervek létszámcsökkentési kiadásai támogatásának ellenőrzése a támogatás jogszerű igénybevétele és a létszámcsökkentés végrehajtása tekintetében

<i>Az ellenőrzés tárgya:</i>	A központi költségvetési szervek létszámcsökkentésének költségvetési támogatása igénybevételenek és elszámolásának ellenőrzése.
------------------------------	---

Az ellenőrzés célja: Annak megállapítása, hogy a támogatást igénylők eleget tettek-e a 2007. évben megvalósuló létszámcsökkentések finanszírozásáról szóló vonatkozó kormányrendeletekben, kormányhatározatokban foglalt kötelezettségeiknek.

Az ellenőrzés típusa: Szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzés

Az ellenőrzés módszere: Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés

Ellenőrzendő szervezet: Pénzügyminisztérium
kockázatelemzéssel kiválasztott költségvetési szervek

3. A 23/2007. (II.28.) Korm. rendelet alapján a közszolgálati műsorszolgáltatók 2007. évi létszámcsökkentésének költségvetési támogatásának ellenőrzése a támogatás jogszerű igénybevétele és a létszámcsökkentés végrehajtása tekintetében

Az ellenőrzés tárgya: A közszolgálati műsorszolgáltatók létszámcsökkentésének költségvetési támogatása igénybevételeinek és elszámolásának ellenőrzése.

Az ellenőrzés célja: Annak megállapítása, hogy a támogatást igénylők eleget tettek-e a közszolgálati műsorszolgáltatók létszámcsökkentésének költségvetési támogatásáról szóló vonatkozó kormányrendeletekben, kormányhatározatokban foglalt kötelezettségeiknek.

Az ellenőrzés típusa: Szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzés

Az ellenőrzés módszere: Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés

Ellenőrzendő szervezet: Pénzügyminisztérium
támogatást igénylő műsorszolgáltatók

II. ELLENŐRZÉSI HATÓSÁGI FELADATOK

II. 1. RENDSZERELLENŐRZÉSEK

1. A 2007-2013 programozási időszakra vonatkozó 1083/2006/EK rendelet 71. cikke szerinti rendszerellenőrzés a Gazdaságfejlesztési Operatív Program 4. prioritására, illetve a Közép-Magyarország Operatív Program 1. prioritására kiterjedően

Az ellenőrzés tárgya: Az 1083/2006/EK Bizottsági rendelet 71. cikke szerinti rendszervizsgálat

Az ellenőrzés célja: Annak felmérése, hogy az Európai Unióból a 2007-2013-as programozási periódusban Magyarországra érkező támogatások fogadására és felhasználásuk lebonyolítására felállított hazai intézményrendszer esetében fennállnak-e a feladatok ellátásához szükséges intézményi és szabályozási feltételek, továbbá a kialakított rendszer megfelel-e a vonatkozó európai uniós és hazai jogszabályoknak a GOP 4. prioritás és a KMOP 1. prioritás esetében.

Az ellenőrzés típusa: Rendszerellenőrzés

Az ellenőrzés módszere: Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés

Ellenőrzendő szervezet: Nemzeti Fejlesztési Ügynökség
Nemzeti Programengedélyező Iroda (Igazoló Hatóság)
Magyar Államkincstár
közreműködő szervezetek
Forráskezelő szervezetek

2. A 2007-2013 programozási időszakra vonatkozó 1083/2006/EK rendelet 71. cikke szerinti rendszerellenőrzés a Magyarország-Szlovákia Területi Együttműködés Operatív Programra kiterjedően

Az ellenőrzés tárgya: Az 1083/2006/EK Bizottsági rendelet 71. cikke szerinti rendszervizsgálat

Az ellenőrzés célja: Annak felmérése, hogy az Európai Unióból a 2007-2013-as programozási periódusban Magyarországra érkező támogatások fogadására és felhasználásuk lebonyolítására felállított hazai intézményrendszer ese-

tében fennállnak-e a feladatok ellátásához szükséges intézményi és szabályozási feltételek, továbbá a kialakított rendszer megfelel-e a vonatkozó európai uniós és hazai jogszabályoknak a Magyarország-Szlovákia Területi Együttműködés Operatív Program esetében.

<i>Az ellenőrzés típusa:</i>	Rendszerellenőrzés
<i>Az ellenőrzés módszere:</i>	Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés
<i>Ellenőrzendő szervezet:</i>	Nemzeti Fejlesztési Ügynökség Nemzeti Programengedélyező Iroda (Igazoló Hatóság) Magyar Államkincstár közreműködő szervezetek

3. A 2007-2013 programozási időszakra vonatkozó 1083/2006/EK rendelet 71. cikke szerinti rendszerellenőrzés Magyarország-Románia Területi Együttműködési Programra kiterjedően

<i>Az ellenőrzés tárgya:</i>	Az 1083/2006/EK Bizottsági rendelet 71. cikke szerinti rendszervizsgálat
<i>Az ellenőrzés célja:</i>	Annak felmérése, hogy az Európai Unióból a 2007-2013-as programozási periódusban Magyarországra érkező támogatások fogadására és felhasználásuk lebonyolítására felállított hazai intézményrendszer esetében fennállnak-e a feladatok ellátásához szükséges intézményi és szabályozási feltételek, továbbá a kialakított rendszer megfelel-e a vonatkozó európai uniós és hazai jogszabályoknak a Magyarország-Románia Területi Együttműködési Program esetében.
<i>Az ellenőrzés típusa:</i>	Rendszerellenőrzés
<i>Az ellenőrzés módszere:</i>	Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés
<i>Ellenőrzendő szervezet:</i>	Nemzeti Fejlesztési Ügynökség Nemzeti Programengedélyező Iroda (Igazoló Hatóság) Magyar Államkincstár közreműködő szervezetek

4. A 2007-2013 programozási időszakra vonatkozó 1083/2006/EK rendelet 71. cikke szerinti rendszerellenőrzés Magyarország-Szerbia IPA Határon Átnyúló Együttműködési Programra kiterjedően

<i>Az ellenőrzés tárgya:</i>	Az 1083/2006/EK Bizottsági rendelet 71. cikke szerinti rendszervizsgálat
<i>Az ellenőrzés célja:</i>	Annak felmérése, hogy az Európai Unióból a 2007-2013-as programozási periódusban Magyarországra érkező támogatások fogadására és felhasználásuk lebonyolítására felállított hazai intézményrendszer esetében fennállnak-e a feladatok ellátásához szükséges intézményi és szabályozási feltételek, továbbá a kialakított rendszer megfelel-e a vonatkozó európai uniós és hazai jogszabályoknak a Magyarország-Szerbia IPA Határon Átnyúló Együttműködési Program esetében.
<i>Az ellenőrzés típusa:</i>	Rendszerellenőrzés
<i>Az ellenőrzés módszere:</i>	Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés
<i>Ellenőrzendő szervezet:</i>	Nemzeti Fejlesztési Ügynökség Nemzeti Programengedélyező Iroda (Igazoló Hatóság) Magyar Államkincstár közreműködő szervezetek

5. A 2007-2013 programozási időszakra vonatkozó 1083/2006/EK rendelet 71. cikke szerinti rendszerellenőrzés Magyarország-Horvátország IPA Határon Átnyúló Együttműködési Programra kiterjedően

<i>Az ellenőrzés tárgya:</i>	Az 1083/2006/EK Bizottsági rendelet 71. cikke szerinti rendszervizsgálat
<i>Az ellenőrzés célja:</i>	Annak felmérése, hogy az Európai Unióból a 2007-2013-as programozási periódusban Magyarországra érkező támogatások fogadására és felhasználásuk lebonyolítására felállított hazai intézményrendszer esetében fennállnak-e a feladatok ellátásához szükséges intézményi és szabályozási feltételek, továbbá a kialakított rendszer megfelel-e a vonatkozó európai uniós és hazai jogszabályoknak a Magyarország-Horvátország IPA Határon Átnyúló Együttműködési Program esetében.
<i>Az ellenőrzés típusa:</i>	Rendszerellenőrzés

Az ellenőrzés módszere: Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés

Ellenőrzendő szervezet: Nemzeti Fejlesztési Ügynökség
Nemzeti Programengedélyező Iroda (Igazoló Hatóság)
Magyar Államkincstár
közreműködő szervezetek

6. A 2007-2013 programozási időszakra vonatkozó 1083/2006/EK rendelet 71. cikke szerinti rendszerellenőrzés Dél-kelet Európai Térség Operatív Programra kiterjedően

Az ellenőrzés tárgya: Az 1083/2006/EK Bizottsági rendelet 71. cikke szerinti rendszervizsgálat

Az ellenőrzés célja: Annak felmérése, hogy az Európai Unióból a 2007-2013-as programozási periódusban Magyarországra érkező támogatások fogadására és felhasználásuk lebonyolítására felállított hazai intézményrendszer esetében fennállnak-e a feladatok ellátásához szükséges intézményi és szabályozási feltételek, továbbá a kialakított rendszer megfelel-e a vonatkozó európai uniós és hazai jogszabályoknak a Dél-kelet Európai Térség Operatív Program esetében.

Az ellenőrzés típusa: Rendszerellenőrzés

Az ellenőrzés módszere: Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés

Ellenőrzendő szervezet: Nemzeti Fejlesztési Ügynökség
Nemzeti Programengedélyező Iroda (Igazoló Hatóság)
Magyar Államkincstár
közreműködő szervezetek

7. Az Államreform Operatív Programra és Elektronikus Közigazgatás Operatív Programra kiterjedő 1083/2006/EK rendelet 71. cikke szerinti rendszerellenőrzés javaslati megvalósulásának 62. cikk szerinti rendszerellenőrzése

Az ellenőrzés tárgya: Az 1083/2006/EK Bizottsági rendelet 62. cikke szerinti rendszervizsgálat.

Az ellenőrzés célja: Annak megállapítása, hogy az 1083/2006/EK tanácsi rendelet 71. cikke szerint lefolytatott megfelelőségi vizsgálat megállapításai és javaslati alapján elkészített intézkedési tervben foglaltak megfelelően, a terv sze-

rinti tartalommal, határidőben és igazolhatóan megvalósultak-e, illetve az irányítási és ellenőrzési rendszerben feltárt hibákat, hiányosságokat felszámolták-e.

<i>Az ellenőrzés típusa:</i>	Rendszerellenőrzés
<i>Az ellenőrzés módszere:</i>	Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés
<i>Ellenőrzendő szervezet:</i>	Nemzeti Fejlesztési Ügynökség Nemzeti Programengedélyező Iroda (Igazoló Hatóság) Magyar Államkincstár közreműködő szervezetek

8. A Környezet és Energia Operatív Programra kiterjedő 1083/2006/EK rendelet 71. cikke szerinti rendszerellenőrzés javaslatai megvalósulásának 62. cikk szerinti rendszerellenőrzése

<i>Az ellenőrzés tárgya:</i>	Az 1083/2006/EK Bizottsági rendelet 62. cikke szerinti rendszervizsgálat.
<i>Az ellenőrzés célja:</i>	Annak megállapítása, hogy az 1083/2006/EK tanácsi rendelet 71. cikke szerint lefolytatott megfelelőségi vizsgálat megállapításai és javaslatai alapján elkészített intézkedési tervben foglaltak megfelelően, a terv szerinti tartalommal, határidőben és igazolhatóan megvalósultak-e, illetve az irányítási és ellenőrzési rendszerben feltárt hibákat, hiányosságokat felszámolták-e.
<i>Az ellenőrzés típusa:</i>	Rendszerellenőrzés
<i>Az ellenőrzés módszere:</i>	Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés
<i>Ellenőrzendő szervezet:</i>	Nemzeti Fejlesztési Ügynökség Nemzeti Programengedélyező Iroda (Igazoló Hatóság) Magyar Államkincstár közreműködő szervezetek

9. A Gazdaságfejlesztés Operatív Programra kiterjedő 1083/2006/EK rendelet 71. cikke szerinti rendszerellenőrzés javaslatai megvalósulásának 62. cikk szerinti rendszerellenőrzése

<i>Az ellenőrzés tárgya:</i>	Az 1083/2006/EK Bizottsági rendelet 62. cikke szerinti rendszervizsgálat.
------------------------------	---

<i>Az ellenőrzés célja:</i>	Annak megállapítása, hogy az 1083/2006/EK tanácsi rendelet 71. cikke szerint lefolytatott megfelelőségi vizsgálat megállapításai és javaslatai alapján elkészített intézkedési tervben foglaltak megfelelően, a terv szerinti tartalommal, határidőben és igazolhatóan megvalósultak-e, illetve az irányítási és ellenőrzési rendszerben feltárt hibákat, hiányosságokat felszámolták-e.
<i>Az ellenőrzés típusa:</i>	Rendszerellenőrzés
<i>Az ellenőrzés módszere:</i>	Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés
<i>Ellenőrzendő szervezet:</i>	Nemzeti Fejlesztési Ügynökség Nemzeti Programengedélyező Iroda (Igazoló Hatóság) Magyar Államkincstár közreműködő szervezetek

10. A Közép-Magyarország Operatív Programra kiterjedő 1083/2006/EK rendelet 71. cikke szerinti rendszerellenőrzés javaslatai megvalósulásának 62. cikk szerinti rendszerellenőrzése

<i>Az ellenőrzés tárgya:</i>	Az 1083/2006/EK Bizottsági rendelet 62. cikke szerinti rendszervizsgálat.
<i>Az ellenőrzés célja:</i>	Annak megállapítása, hogy az 1083/2006/EK tanácsi rendelet 71. cikke szerint lefolytatott megfelelőségi vizsgálat megállapításai és javaslatai alapján elkészített intézkedési tervben foglaltak megfelelően, a terv szerinti tartalommal, határidőben és igazolhatóan megvalósultak-e, illetve az irányítási és ellenőrzési rendszerben feltárt hibákat, hiányosságokat felszámolták-e.
<i>Az ellenőrzés típusa:</i>	Rendszerellenőrzés
<i>Az ellenőrzés módszere:</i>	Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés
<i>Ellenőrzendő szervezet:</i>	Nemzeti Fejlesztési Ügynökség Nemzeti Programengedélyező Iroda (Igazoló Hatóság) Magyar Államkincstár közreműködő szervezetek

11. A 2007-2013 programozási időszak konvergencia célkitűzéseit támogató regionális fejlesztési operatív programokra kiterjedő 1083/2006/EK rendelet 71. cikke szerinti rendszerellenőrzés javaslatai megvalósulásának 62. cikk szerinti rendszerellenőrzése

Az ellenőrzés tárgya: Az 1083/2006/EK Bizottsági rendelet 62. cikke szerinti rendszervizsgálat.

Az ellenőrzés célja: Annak megállapítása, hogy az 1083/2006/EK tanácsi rendelet 71. cikke szerint lefolytatott megfelelőségi vizsgálat megállapításai és javaslatai alapján elkészített intézkedési tervben foglaltak megfelelően, a terv szerinti tartalommal, határidőben és igazolhatóan megvalósultak-e, illetve az irányítási és ellenőrzési rendszerben feltárt hibákat, hiányosságokat felszámolták-e.

Az ellenőrzés típusa: Rendszerellenőrzés

Az ellenőrzés módszere: Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés

Ellenőrzendő szervezet: Nemzeti Fejlesztési Ügynökség
Nemzeti Programengedélyező Iroda (Igazoló Hatóság)
Magyar Államkincstár
közreműködő szervezetek

12. A Közlekedés Operatív Programra kiterjedő 1083/2006/EK rendelet 71. cikke szerinti rendszerellenőrzés javaslatai megvalósulásának 62. cikk szerinti rendszerellenőrzése

Az ellenőrzés tárgya: Az 1083/2006/EK Bizottsági rendelet 62. cikke szerinti rendszervizsgálat.

Az ellenőrzés célja: Annak megállapítása, hogy az 1083/2006/EK tanácsi rendelet 71. cikke szerint lefolytatott megfelelőségi vizsgálat megállapításai és javaslatai alapján elkészített intézkedési tervben foglaltak megfelelően, a terv szerinti tartalommal, határidőben és igazolhatóan megvalósultak-e, illetve az irányítási és ellenőrzési rendszerben feltárt hibákat, hiányosságokat felszámolták-e.

Az ellenőrzés típusa: Rendszerellenőrzés

Az ellenőrzés módszere: Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés

Ellenőrzendő szervezet: Nemzeti Fejlesztési Ügynökség

13. A Társadalmi Megújulás Operatív Programra és a Társadalmi Infrastruktúra Operatív Programra kiterjedő 1083/2006/EK rendelet 71. cikke szerinti rendszerellenőrzés javaslatai megvalósulásának 62. cikk szerinti rendszerellenőrzése

<i>Az ellenőrzés tárgya:</i>	Az 1083/2006/EK Bizottsági rendelet 62. cikke szerinti rendszervizsgálat.
<i>Az ellenőrzés célja:</i>	Annak megállapítása, hogy az 1083/2006/EK tanácsi rendelet 71. cikke szerint lefolytatott megfelelőségi vizsgálat megállapításai és javaslatai alapján elkészített intézkedési tervben foglaltak megfelelően, a terv szerinti tartalommal, határidőben és igazolhatóan megvalósultak-e, illetve az irányítási és ellenőrzési rendszerben feltárt hibákat, hiányosságokat felszámolták-e.
<i>Az ellenőrzés típusa:</i>	Rendszerellenőrzés
<i>Az ellenőrzés módszere:</i>	Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés
<i>Ellenőrzendő szervezet:</i>	Nemzeti Fejlesztési Ügynökség Nemzeti Programengedélyező Iroda (Igazoló Hatóság) Magyar Államkincstár közreműködő szervezetek

14. A Végrehajtás Operatív Programra kiterjedő 1083/2006/EK rendelet 71. cikke szerinti rendszerellenőrzés javaslatai megvalósulásának 62. cikk szerinti rendszerellenőrzése

<i>Az ellenőrzés tárgya:</i>	Az 1083/2006/EK Bizottsági rendelet 62. cikke szerinti rendszervizsgálat.
<i>Az ellenőrzés célja:</i>	Annak megállapítása, hogy az 1083/2006/EK tanácsi rendelet 71. cikke szerint lefolytatott megfelelőségi vizsgálat megállapításai és javaslatai alapján elkészített intézkedési tervben foglaltak megfelelően, a terv szerinti tartalommal, határidőben és igazolhatóan megvalósultak-e, illetve az irányítási és ellenőrzési rendszerben feltárt hibákat, hiányosságokat felszámolták-e.

<i>Az ellenőrzés típusa:</i>	Rendszerellenőrzés
<i>Az ellenőrzés módszere:</i>	Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés
<i>Ellenőrzendő szervezet:</i>	Nemzeti Fejlesztési Ügynökség Nemzeti Programengedélyező Iroda (Igazoló Hatóság) Magyar Államkincstár

15. A 2007-2013 programozási időszakra vonatkozó 1083/2006/EK rendelet 71. cikke szerinti rendszerellenőrzések (2007. évről áthúzódó vizsgálatok)

Az ellenőrzés tárgya: Az 1083/2006/EK Bizottsági rendelet 71. cikke szerinti rendszervizsgálat

Az ellenőrzés célja: Annak felmérése, hogy az Európai Unióból a 2007-2013-as programozási periódusban Magyarországra érkező támogatások fogadására és felhasználásuk lebonyolítására felállított hazai intézményrendszer esetében fennállnak-e a feladatok ellátásához szükséges intézményi és szabályozási feltételek, továbbá a kialakított rendszer megfelel-e a vonatkozó európai uniós és hazai jogszabályoknak a Közép-Magyarország, a regionális fejlesztési operatív programok, a Közlekedés, a Társadalmi Megújulás és Társadalmi Infrastruktúra operatív programok esetében.

<i>Az ellenőrzés típusa:</i>	Rendszerellenőrzés
<i>Az ellenőrzés módszere:</i>	Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés
<i>Ellenőrzendő szervezet:</i>	Nemzeti Fejlesztési Ügynökség Nemzeti Programengedélyező Iroda (Igazoló Hatóság) Magyar Államkincstár közreműködő szervezetek

II. 2. INFORMATIKAI RENDSZERELLENŐRZÉSEK

16. IMIR informatikai rendszervizsgálat

<i>Az ellenőrzés tárgya:</i>	Az IMIR informatikai rendszerellenőrzése a 2007. évi rendszervizsgálat utóvizsgálata céljából, valamint a rendszer felkészültségének értékelése a 2007-2013 közötti programozási periódusra.
<i>Az ellenőrzés célja:</i>	A 2007. évi rendszerellenőrzés által feltárt hibák, hiányosságok megszüntetésének ellenőrzése, valamint az intézkedési tervben foglaltak teljesülésének vizsgálata. Az irányítási és ellenőrzési rendszer megfelelőségi vizsgálatának részeként az informatikai felkészültség ellenőrzése a 2007-13 programozási ciklusra.
<i>Az ellenőrzés típusa:</i>	Informatikai rendszerellenőrzés
<i>Az ellenőrzés módszere:</i>	Adatbekerésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés, kérdőívek
<i>Ellenőrzendő szervezet:</i>	Nemzeti Fejlesztési Ügynökség VÁTI Kht.

17. Egységes Monitoring Információs Rendszer informatikai rendszervizsgálat

<i>Az ellenőrzés tárgya:</i>	EMIR ÚMFT alrendszerének informatikai rendszerellenőrzés utóvizsgálata.
<i>Az ellenőrzés célja:</i>	A 2007. évi rendszerellenőrzés által feltárt hibák, hiányosságok megszüntetésének ellenőrzése, valamint az intézkedési tervben foglaltak teljesülésének vizsgálata.
<i>Az ellenőrzés típusa:</i>	Informatikai rendszerellenőrzés
<i>Az ellenőrzés módszere:</i>	Adatbekerésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés
<i>Ellenőrzendő szervezet:</i>	Nemzeti Fejlesztési Ügynökség

II. 3. SZABÁLYSZERŰSÉGI ELLENŐRZÉSEK

18. Közép-Magyarországi Operatív Program (KMOP)

<i>Az ellenőrzés tárgya:</i>	A KMOP 1083/2006/EK Bizottsági rendelet 62. cikk 1. b) bekezdése szerinti mintavételes ellenőrzése.
<i>Az ellenőrzés célja:</i>	Annak megállapítása, hogy az ellenőrzés tárgyát képező projektek keretében a tárgyévben történt kifizetések szabályszerűek voltak-e, továbbá a projektek végrehajtása megfelelt-e a vonatkozó jogszabályokban, belső eljárásrendekben és a támogatási szerződésben előírtaknak, illetve az ellenőrzési nyomvonalnak.
<i>Az ellenőrzés típusa:</i>	Szabályszerűségi ellenőrzés
<i>Az ellenőrzés módszere:</i>	Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés
<i>Ellenőrzendő szervezet:</i>	Nemzeti Fejlesztési Ügynökség Nemzeti Programengedélyező Iroda (Kifizető Hatóság) Magyar Államkincstár közreműködő szervezetek kedvezményezettek

19. Regionális Fejlesztési Operatív Programok (ROP)

<i>Az ellenőrzés tárgya:</i>	A konvergencia célkitűzés alá tartozó Regionális Fejlesztési Operatív Programok 1083/2006/EK Bizottsági rendelet 62. cikk 1. b) bekezdése szerinti mintavételes ellenőrzése.
<i>Az ellenőrzés célja:</i>	Annak megállapítása, hogy az ellenőrzés tárgyát képező projektek keretében a tárgyévben történt kifizetések szabályszerűek voltak-e, továbbá a projektek végrehajtása megfelelt-e a vonatkozó jogszabályokban, belső eljárásrendekben és a támogatási szerződésben előírtaknak, illetve az ellenőrzési nyomvonalnak.
<i>Az ellenőrzés típusa:</i>	Szabályszerűségi ellenőrzés
<i>Az ellenőrzés módszere:</i>	Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés
<i>Ellenőrzendő szervezet:</i>	Nemzeti Fejlesztési Ügynökség

Nemzeti Programengedélyező Iroda (Kifizető Hatóság)
Magyar Államkincstár
közreműködő szervezetek
kedvezményezettek

20. Közlekedés Operatív Program (KÖZOP)

Az ellenőrzés tárgya: A KÖZOP 1083/2006/EK Bizottsági rendelet 62. cikk 1. b) bekezdése szerinti mintavételes ellenőrzése.

Az ellenőrzés célja: Annak megállapítása, hogy az ellenőrzés tárgyát képező projektek keretében a tárgyévben történt kifizetések szabályszerűek voltak-e, továbbá a projektek végrehajtása megfelelt-e a vonatkozó jogszabályokban, belső eljárásrendekben és a támogatási szerződésben előírtaknak, illetve az ellenőrzési nyomvonalnak.

Az ellenőrzés típusa: Szabályszerűségi ellenőrzés

Az ellenőrzés módszere: Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés

Ellenőrzendő szervezet: Nemzeti Fejlesztési Ügynökség
Nemzeti Programengedélyező Iroda (Kifizető Hatóság)
Magyar Államkincstár
közreműködő szervezetek
kedvezményezettek

21. Társadalmi Megújulás Operatív Program, Társadalmi Infrastruktúra Operatív Program (TÁMOP, TIOP)

Az ellenőrzés tárgya: A TÁMOP, TIOP 1083/2006/EK Bizottsági rendelet 62. cikk 1. b) bekezdése szerinti mintavételes ellenőrzése.

Az ellenőrzés célja: Annak megállapítása, hogy az ellenőrzés tárgyát képező projektek keretében a tárgyévben történt kifizetések szabályszerűek voltak-e, továbbá a projektek végrehajtása megfelelt-e a vonatkozó jogszabályokban, belső eljárásrendekben és a támogatási szerződésben előírtaknak, illetve az ellenőrzési nyomvonalnak.

Az ellenőrzés típusa: Szabályszerűségi ellenőrzés

Az ellenőrzés módszere: Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés

Ellenőrzendő szervezet: Nemzeti Fejlesztési Ügynökség
Nemzeti Programengedélyező Iroda (Kifizető Hatóság)
Magyar Államkincstár
közreműködő szervezetek
kedvezményezettek

22. Gazdaságfejlesztés Operatív Program (GOP)

Az ellenőrzés tárgya: A GOP 1083/2006/EK Bizottsági rendelet 62. cikk 1. b) bekezdése szerinti mintavételes ellenőrzése.

Az ellenőrzés célja: Annak megállapítása, hogy az ellenőrzés tárgyát képező projektek keretében a tárgyévben történt kifizetések szabályszerűek voltak-e, továbbá a projektek végrehajtása megfelelt-e a vonatkozó jogszabályokban, belső eljárásrendekben és a támogatási szerződésben előírtaknak, illetve az ellenőrzési nyomvonalnak.

Az ellenőrzés típusa: Szabályszerűségi ellenőrzés

Az ellenőrzés módszere: Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés

Ellenőrzendő szervezet: Nemzeti Fejlesztési Ügynökség
Nemzeti Programengedélyező Iroda (Kifizető Hatóság)
Magyar Államkincstár
közreműködő szervezetek
kedvezményezettek

23. Végrehajtás Operatív Program (VOP)

Az ellenőrzés tárgya: A VOP 1083/2006/EK Bizottsági rendelet 62. cikk 1. b) bekezdése szerinti mintavételes ellenőrzése.

Az ellenőrzés célja: Annak megállapítása, hogy az ellenőrzés tárgyát képező projektek keretében a tárgyévben történt kifizetések szabályszerűek voltak-e, továbbá a projektek végrehajtása megfelelt-e a vonatkozó jogszabályokban, belső eljárásrendekben és a támogatási szerződésben előírtaknak, illetve az ellenőrzési nyomvonalnak.

Az ellenőrzés típusa: Szabályszerűségi ellenőrzés

Az ellenőrzés módszere: Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés

Ellenőrzendő szervezet: Nemzeti Fejlesztési Ügynökség
Nemzeti Programengedélyező Iroda (Kifizető Hatóság)
Magyar Államkincstár
kedvezményezettek

24. Államreform Operatív Program, Elektronikus Közigazgatás Operatív Program (ÁROP, EKOP)

Az ellenőrzés tárgya: Az ÁROP és az EKOP 1083/2006/EK Bizottsági rendelet 62. cikk 1. b) bekezdése szerinti mintavételes ellenőrzése.

Az ellenőrzés célja: Annak megállapítása, hogy az ellenőrzés tárgyát képező projektek keretében a tárgyévben történt kifizetések szabályszerűek voltak-e, továbbá a projektek végrehajtása megfelelt-e a vonatkozó jogszabályokban, belső eljárásrendekben és a támogatási szerződésben előírtaknak, illetve az ellenőrzési nyomvonalnak.

Az ellenőrzés típusa: Szabályszerűségi ellenőrzés

Az ellenőrzés módszere: Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés

Ellenőrzendő szervezet: Nemzeti Fejlesztési Ügynökség
Nemzeti Programengedélyező Iroda (Kifizető Hatóság)
Magyar Államkincstár
közreműködő szervezetek
kedvezményezettek

25. Környezet és Energia Operatív Program (KEOP)

Az ellenőrzés tárgya: A KEOP 1083/2006/EK Bizottsági rendelet 62. cikk 1. b) bekezdése szerinti mintavételes ellenőrzése.

Az ellenőrzés célja: Annak megállapítása, hogy az ellenőrzés tárgyát képező projektek keretében a tárgyévben történt kifizetések szabályszerűek voltak-e, továbbá a projektek végrehajtása megfelelt-e a vonatkozó jogszabályokban, belső eljárásrendekben és a támogatási szerződésben előírtaknak, illetve az ellenőrzési nyomvonalnak.

Az ellenőrzés típusa: Szabályszerűségi ellenőrzés

Az ellenőrzés módszere: Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés

Ellenőrzendő szervezet:

Nemzeti Fejlesztési Ügynökség
Nemzeti Programengedélyező Iroda (Kifizető Hatóság)
Magyar Államkincstár
közreműködő szervezetek
kedvezményezettek

II. 4. AZ ÉVES VÉLEMÉNY KIADÁSÁHOZ SZÜKSÉGES ELLENŐRZÉSEK

26. Közép-Magyarország Operatív Program

<i>Az ellenőrzés tárgya:</i>	A KMOP 1083/2006/EK Bizottsági rendelet 62. cikke szerinti ellenőrzése.
<i>Az ellenőrzés célja:</i>	Annak vizsgálata, hogy az irányítási és ellenőrzési rendszer megfelelően működik-e, és így megfelelő biztosítékkal szolgál-e arra, hogy a költségnyilatkozatok helytállóak, illetve az azok alapját képező műveletek jogszerűek és szabályszerűek.
<i>Az ellenőrzés típusa:</i>	Szabályszerűségi/rendszerellenőrzés
<i>Az ellenőrzés módszere:</i>	Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés
<i>Ellenőrzendő szervezet:</i>	Nemzeti Fejlesztési Ügynökség Nemzeti Programengedélyező Iroda (Igazoló Hatóság) Magyar Államkincstár közreműködő szervezetek kedvezményezettek

27. Regionális Fejlesztési Operatív Programok

<i>Az ellenőrzés tárgya:</i>	A konvergencia célkitűzés alá tartozó hat regionális operatív program 1083/2006/EK Bizottsági rendelet 62. cikke szerinti ellenőrzése.
<i>Az ellenőrzés célja:</i>	Annak vizsgálata, hogy az irányítási és ellenőrzési rendszer megfelelően működik-e, és így megfelelő biztosítékkal szolgál-e arra, hogy a költségnyilatkozatok helytállóak, illetve az azok alapját képező műveletek jogszerűek és szabályszerűek.
<i>Az ellenőrzés típusa:</i>	Szabályszerűségi/rendszerellenőrzés
<i>Az ellenőrzés módszere:</i>	Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés
<i>Ellenőrzendő szervezet:</i>	Nemzeti Fejlesztési Ügynökség Nemzeti Programengedélyező Iroda (Igazoló Hatóság) Magyar Államkincstár

közreműködő szervezetek
kedvezményezettek

28. Közlekedés Operatív Program

Az ellenőrzés tárgya: A KÖZOP 1083/2006/EK Bizottsági rendelet 62. cikke szerinti ellenőrzése.

Az ellenőrzés célja: Annak vizsgálata, hogy az irányítási és ellenőrzési rendszer megfelelően működik-e, és így megfelelő biztosítékkal szolgál-e arra, hogy a költségnyilatkozatok helytállóak, illetve az azok alapját képező műveletek jogszerűek és szabályszerűek.

Az ellenőrzés típusa: Szabályszerűségi/rendszerellenőrzés

Az ellenőrzés módszere: Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés

Ellenőrzendő szervezet: Nemzeti Fejlesztési Ügynökség
Nemzeti Programengedélyező Iroda (Igazoló Hatóság)
Magyar Államkincstár
közreműködő szervezetek
kedvezményezettek

29. Társadalmi Megújulás Operatív Program, Társadalmi Infrastruktúra Operatív Program

Az ellenőrzés tárgya: A TÁMOP, TIOP 1083/2006/EK Bizottsági rendelet 62. cikke szerinti ellenőrzése.

Az ellenőrzés célja: Annak vizsgálata, hogy az irányítási és ellenőrzési rendszer megfelelően működik-e, és így megfelelő biztosítékkal szolgál-e arra, hogy a költségnyilatkozatok helytállóak, illetve az azok alapját képező műveletek jogszerűek és szabályszerűek.

Az ellenőrzés típusa: Szabályszerűségi/rendszerellenőrzés

Az ellenőrzés módszere: Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés

Ellenőrzendő szervezet: Nemzeti Fejlesztési Ügynökség
Nemzeti Programengedélyező Iroda (Igazoló Hatóság)
Magyar Államkincstár
közreműködő szervezetek

30. Gazdaságfejlesztés Operatív Program

<i>Az ellenőrzés tárgya:</i>	A GOP 1083/2006/EK Bizottsági rendelet 62. cikke szerinti ellenőrzése.
<i>Az ellenőrzés célja:</i>	Annak vizsgálata, hogy az irányítási és ellenőrzési rendszer megfelelően működik-e, és így megfelelő biztosítékkal szolgál-e arra, hogy a költségnyilatkozatok helytállóak, illetve az azok alapját képező műveletek jogszerűek és szabályszerűek.
<i>Az ellenőrzés típusa:</i>	Szabályszerűségi/rendszerellenőrzés
<i>Az ellenőrzés módszere:</i>	Adatbekerésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés
<i>Ellenőrzendő szervezet:</i>	Nemzeti Fejlesztési Ügynökség Nemzeti Programengedélyező Iroda (Igazoló Hatóság) Magyar Államkincstár közreműködő szervezetek kedvezményezettek

31. Végrehajtás Operatív Program

<i>Az ellenőrzés tárgya:</i>	A VOP 1083/2006/EK Bizottsági rendelet 62. cikke szerinti ellenőrzése.
<i>Az ellenőrzés célja:</i>	Annak vizsgálata, hogy az irányítási és ellenőrzési rendszer megfelelően működik-e, és így megfelelő biztosítékkal szolgál-e arra, hogy a költségnyilatkozatok helytállóak, illetve az azok alapját képező műveletek jogszerűek és szabályszerűek.
<i>Az ellenőrzés típusa:</i>	Szabályszerűségi/rendszerellenőrzés
<i>Az ellenőrzés módszere:</i>	Adatbekerésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés
<i>Ellenőrzendő szervezet:</i>	Nemzeti Fejlesztési Ügynökség Nemzeti Programengedélyező Iroda (Igazoló Hatóság) Magyar Államkincstár kedvezményezettek

32. Államreform Operatív Program, Elektronikus Közigazgatás Operatív Program

<i>Az ellenőrzés tárgya:</i>	Az ÁROP és az EKOP 1083/2006/EK Bizottsági rendelet 62. cikke szerinti ellenőrzése.
<i>Az ellenőrzés célja:</i>	Annak vizsgálata, hogy az irányítási és ellenőrzési rendszer megfelelően működik-e, és így megfelelő biztosítékkal szolgál-e arra, hogy a költségnyilatkozatok helytállóak, illetve az azok alapját képező műveletek jogszerűek és szabályszerűek.
<i>Az ellenőrzés típusa:</i>	Szabályszerűségi/rendszerellenőrzés
<i>Az ellenőrzés módszere:</i>	Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés
<i>Ellenőrzendő szervezet:</i>	Nemzeti Fejlesztési Ügynökség Nemzeti Programengedélyező Iroda (Igazoló Hatóság) Magyar Államkincstár közreműködő szervezetek kedvezményezettek

33. Közlekedés és Energia Operatív Program

<i>Az ellenőrzés tárgya:</i>	A KEOP 1083/2006/EK Bizottsági rendelet 62. cikke szerinti ellenőrzése.
<i>Az ellenőrzés célja:</i>	Annak vizsgálata, hogy az irányítási és ellenőrzési rendszer megfelelően működik-e, és így megfelelő biztosítékkal szolgál-e arra, hogy a költségnyilatkozatok helytállóak, illetve az azok alapját képező műveletek jogszerűek és szabályszerűek.
<i>Az ellenőrzés típusa:</i>	Szabályszerűségi/rendszerellenőrzés
<i>Az ellenőrzés módszere:</i>	Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés
<i>Ellenőrzendő szervezet:</i>	Nemzeti Fejlesztési Ügynökség Nemzeti Programengedélyező Iroda (Igazoló Hatóság) Magyar Államkincstár közreműködő szervezetek kedvezményezettek

III. EGYÉB EURÓPAI UNIÓS ÉS NEMZETKÖZI TÁMOGATÁSOKKAL KAPCSOLATOS ELLENŐRZÉSI FELADATOK

III. 1. RENDSZERELLENŐRZÉSEK

1. Agrár- és Vidékfejlesztési Operatív Program

<i>Az ellenőrzés tárgya:</i>	A Nemzeti Fejlesztési Terv operatív programjai, az EQUAL Közösségi Kezdeményezés program és a Kohéziós Alap projektek támogatásainak fogadásához kapcsolódó pénzügyi lebonyolítási, számviteli és ellenőrzési rendszerek kialakításáról szóló 360/2004. (XII. 26.) Korm. rendelet 57. §-a alapján az AVOP 438/2001/EK rendelet 10. cikke szerinti rendszerellenőrzése.
<i>Az ellenőrzés célja:</i>	Annak vizsgálata, hogy az irányítási és ellenőrzési rendszer kockázatelemzés alapján meghatározott eleme megfelelően működik-e.
<i>Az ellenőrzés típusa:</i>	Rendszerellenőrzés
<i>Az ellenőrzés módszere:</i>	Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés
<i>Ellenőrzendő szervezet:</i>	Földművelésügyi és Vidékfejlesztési Minisztérium Nemzeti Programengedélyező Iroda (Kifizető Hatóság) közreműködő szervezetek

2. Gazdasági Versenyképesség Operatív Program

<i>Az ellenőrzés tárgya:</i>	A Nemzeti Fejlesztési Terv operatív programjai, az EQUAL Közösségi Kezdeményezés program és a Kohéziós Alap projektek támogatásainak fogadásához kapcsolódó pénzügyi lebonyolítási, számviteli és ellenőrzési rendszerek kialakításáról szóló 360/2004. (XII. 26.) Korm. rendelet 57. §-a alapján a GVOP 438/2001/EK rendelet 10. cikke szerinti rendszerellenőrzése.
<i>Az ellenőrzés célja:</i>	Annak vizsgálata, hogy az irányítási és ellenőrzési rendszer kockázatelemzés alapján meghatározott eleme megfelelően működik-e.

<i>Az ellenőrzés típusa:</i>	Rendszerellenőrzés
<i>Az ellenőrzés módszere:</i>	Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés
<i>Ellenőrzendő szervezet:</i>	Nemzeti Fejlesztési Ügynökség Nemzeti Programengedélyező Iroda (Kifizető Hatóság) közreműködő szervezetek

3. Humánerőforrás-fejlesztési Operatív Program

<i>Az ellenőrzés tárgya:</i>	A Nemzeti Fejlesztési Terv operatív programjai, az EQUAL Közösségi Kezdeményezés program és a Kohéziós Alap projektek támogatásainak fogadásához kapcsolódó pénzügyi lebonyolítási, számviteli és ellenőrzési rendszerek kialakításáról szóló 360/2004. (XII. 26.) Korm. rendelet 57. §-a alapján a HEFOP 438/2001/EK rendelet 10. cikke szerinti rendszerellenőrzése.
------------------------------	--

<i>Az ellenőrzés célja:</i>	Annak vizsgálata, hogy az irányítási és ellenőrzési rendszer kockázatelemzés alapján meghatározott eleme megfelelően működik-e.
-----------------------------	---

<i>Az ellenőrzés típusa:</i>	Rendszerellenőrzés
------------------------------	--------------------

<i>Az ellenőrzés módszere:</i>	Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés
--------------------------------	---

<i>Ellenőrzendő szervezet:</i>	Nemzeti Fejlesztési Ügynökség Nemzeti Programengedélyező Iroda (Kifizető Hatóság) közreműködő szervezetek
--------------------------------	---

4. Környezetvédelem és Infrastruktúra Operatív Program

<i>Az ellenőrzés tárgya:</i>	A Nemzeti Fejlesztési Terv operatív programjai, az EQUAL Közösségi Kezdeményezés program és a Kohéziós Alap projektek támogatásainak fogadásához kapcsolódó pénzügyi lebonyolítási, számviteli és ellenőrzési rendszerek kialakításáról szóló 360/2004. (XII. 26.) Korm. rendelet 57. §-a alapján a KIOP 438/2001/EK rendelet 10. cikke szerinti rendszerellenőrzése.
------------------------------	---

<i>Az ellenőrzés célja:</i>	Annak vizsgálata, hogy az irányítási és ellenőrzési rendszer kockázatelemzés alapján meghatározott eleme megfelelően működik-e.
-----------------------------	---

<i>Az ellenőrzés típusa:</i>	Rendszerellenőrzés
<i>Az ellenőrzés módszere:</i>	Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés
<i>Ellenőrzendő szervezet:</i>	Nemzeti Fejlesztési Ügynökség Nemzeti Programengedélyező Iroda (Kifizető Hatóság) közreműködő szervezetek

5. Regionális Fejlesztési Operatív Program

<i>Az ellenőrzés tárgya:</i>	A Nemzeti Fejlesztési Terv operatív programjai, az EQUAL Közösségi Kezdeményezés program és a Kohéziós Alap projektek támogatásainak fogadásához kapcsolódó pénzügyi lebonyolítási, számviteli és ellenőrzési rendszerek kialakításáról szóló 360/2004. (XII. 26.) Korm. rendelet 57. §-a alapján a ROP 438/2001/EK rendelet 10. cikke szerinti rendszerellenőrzése.
<i>Az ellenőrzés célja:</i>	Annak vizsgálata, hogy az irányítási és ellenőrzési rendszer kockázatelemzés alapján meghatározott eleme megfelelően működik-e.
<i>Az ellenőrzés típusa:</i>	Rendszerellenőrzés
<i>Az ellenőrzés módszere:</i>	Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés
<i>Ellenőrzendő szervezet:</i>	Nemzeti Fejlesztési Ügynökség Nemzeti Programengedélyező Iroda (Kifizető Hatóság) közreműködő szervezetek

6. EQUAL Közösségi Kezdeményezés program

<i>Az ellenőrzés tárgya:</i>	A Nemzeti Fejlesztési Terv operatív programjai, az EQUAL Közösségi Kezdeményezés program és a Kohéziós Alap projektek támogatásainak fogadásához kapcsolódó pénzügyi lebonyolítási, számviteli és ellenőrzési rendszerek kialakításáról szóló 360/2004. (XII. 26.) Korm. rendelet 57. §-a alapján az EQUAL Közösségi Kezdeményezés 438/2001/EK rendelet 10. cikke szerinti rendszerellenőrzése.
<i>Az ellenőrzés célja:</i>	Annak vizsgálata, hogy az irányítási és ellenőrzési rendszer kockázatelemzés alapján meghatározott ele-

me megfelelően működik-e.

<i>Az ellenőrzés típusa:</i>	Rendszerellenőrzés
<i>Az ellenőrzés módszere:</i>	Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés
<i>Ellenőrzendő szervezet:</i>	Nemzeti Fejlesztési Ügynökség Nemzeti Programengedélyező Iroda (Kifizető Hatóság) közreműködő szervezetek

7. INTERREG Közösségi Kezdeményezés programok

<i>Az ellenőrzés tárgya:</i>	Az INTERREG III Közösségi Kezdeményezés programok végrehajtásának részletes szabályairól szóló 359/2004. (XII. 26.) Korm. rendelet §-a alapján az INTERREG Közösségi Kezdeményezés Programok 438/2001/EK rendelet 10. cikke szerinti rendszerellenőrzése.
<i>Az ellenőrzés célja:</i>	Annak vizsgálata, hogy az irányítási és ellenőrzési rendszer kockázatelemzés alapján meghatározott eleme megfelelően működik-e.
<i>Az ellenőrzés típusa:</i>	Rendszerellenőrzés
<i>Az ellenőrzés módszere:</i>	Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés
<i>Ellenőrzendő szervezet:</i>	Nemzeti Fejlesztési Ügynökség Nemzeti Programengedélyező Iroda (Kifizető Hatóság) VÁTI Kht. (közreműködő szervezet, Al-Kifizető Hatóság)

8. Kohéziós Alap

<i>Az ellenőrzés tárgya:</i>	A Nemzeti Fejlesztési Terv operatív programjai, az EQUAL Közösségi Kezdeményezés program és a Kohéziós Alap projektek támogatásainak fogadásához kapcsolódó pénzügyi lebonyolítási, számviteli és ellenőrzési rendszerek kialakításáról szóló 360/2004. (XII. 26.) Korm. rendelet 57. §-a alapján a Kohéziós Alap 1386/2002/EK rendelet 9. cikke szerinti rendszerellenőrzése.
<i>Az ellenőrzés célja:</i>	Annak vizsgálata, hogy az irányítási és ellenőrzési rendszer kockázatelemzés alapján meghatározott ele-

me megfelelően működik-e.

<i>Az ellenőrzés típusa:</i>	Rendszerellenőrzés
<i>Az ellenőrzés módszere:</i>	Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés
<i>Ellenőrzendő szervezet:</i>	Nemzeti Fejlesztési Ügynökség Nemzeti Programengedélyező Iroda (Kifizető Hatóság) Magyar Államkincstár közreműködő szervezetek lebonyolító testületek

III. 2. SZABÁLYSZERŰSÉGI ELLENŐRZÉSEK

9. Agrár- és Vidékfejlesztési Operatív Program

<i>Az ellenőrzés tárgya:</i>	A Nemzeti Fejlesztési Terv operatív programjai, az EQUAL Közösségi Kezdeményezés program és a Kohéziós Alap projektek támogatásainak fogadásához kapcsolódó pénzügyi lebonyolítási, számviteli és ellenőrzési rendszerek kialakításáról szóló 360/2004. (XII. 26.) Korm. rendelet 58. §-a alapján az Agrár- és Vidékfejlesztési Operatív Program 438/2001/EK Bizottsági rendelet 10. cikke szerinti mintavételes ellenőrzése.
<i>Az ellenőrzés célja:</i>	Annak megállapítása, hogy az ellenőrzés tárgyát képező projekt keretében az ellenőrzés időpontjáig igazolt kifizetések szabályszerűek voltak-e, továbbá a projekt végrehajtása megfelelt-e a vonatkozó jogszabályokban, belső eljárásrendekben és a támogatási szerződésben előírtaknak, illetve az ellenőrzési nyomvonalnak.
<i>Az ellenőrzés típusa:</i>	Szabályszerűségi ellenőrzés
<i>Az ellenőrzés módszere:</i>	Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés
<i>Ellenőrzendő szervezet:</i>	Földművelésügyi és Vidékfejlesztési Minisztérium Nemzeti Programengedélyező Iroda (Kifizető Hatóság) Magyar Államkincstár Magyar Vidékfejlesztési Hivatal (közreműködő szervezet), Kedvezményezettek

10. Gazdasági Versenyképesség Operatív Program

<i>Az ellenőrzés tárgya:</i>	A Nemzeti Fejlesztési Terv operatív programjai, az EQUAL Közösségi Kezdeményezés program és a Kohéziós Alap projektek támogatásainak fogadásához kapcsolódó pénzügyi lebonyolítási, számviteli és ellenőrzési rendszerek kialakításáról szóló 360/2004. (XII. 26.) Korm. rendelet 58. §-a alapján a Gazdasági Versenyképesség Operatív Program 438/2001/EK Bizottsági rendelet 10. cikke szerinti mintavételes ellenőrzése.
------------------------------	--

<i>Az ellenőrzés célja:</i>	Annak megállapítása, hogy az ellenőrzés tárgyát képező projekt keretében az ellenőrzés időpontjáig igazolt kifizetések szabályszerűek voltak-e, továbbá a projekt végrehajtása megfelelt-e a vonatkozó jogszabályokban, belső eljárásrendekben és a támogatási szerződésben előírtaknak, illetve az ellenőrzési nyomvonalnak.
<i>Az ellenőrzés típusa:</i>	Szabályszerűségi ellenőrzés
<i>Az ellenőrzés módszere:</i>	Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés
<i>Ellenőrzendő szervezet:</i>	Nemzeti Fejlesztési Ügynökség Nemzeti Programengedélyező Iroda (Kifizető Hatóság) Magyar Államkincstár közreműködő szervezet kedvezményezettek

11. Humánerőforrás-fejlesztési Operatív Program

<i>Az ellenőrzés tárgya:</i>	A Nemzeti Fejlesztési Terv operatív programjai, az EQUAL Közösségi Kezdeményezés program és a Kohéziós Alap projektek támogatásainak fogadásához kapcsolódó pénzügyi lebonyolítási, számviteli és ellenőrzési rendszerek kialakításáról szóló 360/2004. (XII. 26.) Korm. rendelet 58. §-a alapján a Humánerőforrás-fejlesztési Operatív Program 438/2001/EK Bizottsági rendelet 10. cikke szerinti mintavételes ellenőrzése.
<i>Az ellenőrzés célja:</i>	Annak megállapítása, hogy az ellenőrzés tárgyát képező projekt keretében az ellenőrzés időpontjáig igazolt kifizetések szabályszerűek voltak-e, továbbá a projekt végrehajtása megfelelt-e a vonatkozó jogszabályokban, belső eljárásrendekben és a támogatási szerződésben előírtaknak, illetve az ellenőrzési nyomvonalnak.
<i>Az ellenőrzés típusa:</i>	Szabályszerűségi ellenőrzés
<i>Az ellenőrzés módszere:</i>	Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés
<i>Ellenőrzendő szervezet:</i>	Nemzeti Fejlesztési Ügynökség Nemzeti Programengedélyező Iroda (Kifizető Hatóság) Magyar Államkincstár közreműködő szervezetek kedvezményezettek

12. Környezetvédelem és Infrastruktúra Operatív Program

Az ellenőrzés tárgya: A Nemzeti Fejlesztési Terv operatív programjai, az EQUAL Közösségi Kezdeményezés program és a Kohéziós Alap projektek támogatásainak fogadásához kapcsolódó pénzügyi lebonyolítási, számviteli és ellenőrzési rendszerek kialakításáról szóló 360/2004. (XII. 26.) Korm. rendelet 58. §-a alapján a Környezetvédelem és Infrastruktúra Operatív Program **438/2001/EK Bizottsági rendelet 10. cikke szerinti mintavételes ellenőrzése.**

Az ellenőrzés célja: Annak megállapítása, hogy az ellenőrzés tárgyát képező projekt keretében az ellenőrzés időpontjáig igazolt kifizetések szabályszerűek voltak-e, továbbá a projekt végrehajtása megfelelt-e a vonatkozó jogszabályokban, belső eljárásrendekben és a támogatási szerződésben előírtaknak, illetve az ellenőrzési nyomvonalnak.

Az ellenőrzés típusa: Szabályszerűségi ellenőrzés

Az ellenőrzés módszere: Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés

Ellenőrzendő szervezet: Nemzeti Fejlesztési Ügynökség
Nemzeti Programengedélyező Iroda (Kifizető Hatóság)
Magyar Államkincstár
közreműködő szervezetek
kedvezményezettek

13. Regionális Fejlesztési Operatív Program

Az ellenőrzés tárgya: A Nemzeti Fejlesztési Terv operatív programjai, az EQUAL Közösségi Kezdeményezés program és a Kohéziós Alap projektek támogatásainak fogadásához kapcsolódó pénzügyi lebonyolítási, számviteli és ellenőrzési rendszerek kialakításáról szóló 360/2004. (XII. 26.) Korm. rendelet 58. §-a alapján a Regionális Fejlesztési Operatív Program **438/2001/EK Bizottsági rendelet 10. cikke szerinti mintavételes ellenőrzése.**

<i>Az ellenőrzés célja:</i>	Annak megállapítása, hogy az ellenőrzés tárgyát képező projekt keretében az ellenőrzés időpontjáig igazolt kifizetések szabályszerűek voltak-e, továbbá a projekt végrehajtása megfelelt-e a vonatkozó jogszabályokban, belső eljárásrendekben és a támogatási szerződésben előírtaknak, illetve az ellenőrzési nyomvonalnak.
<i>Az ellenőrzés típusa:</i>	Szabályszerűségi ellenőrzés
<i>Az ellenőrzés módszere:</i>	Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés
<i>Ellenőrzendő szervezet:</i>	Nemzeti Fejlesztési Ügynökség Nemzeti Programengedélyező Iroda (Kifizető Hatóság) Magyar Államkincstár közreműködő szervezetek kedvezményezett

14. EQUAL Közösségi Kezdeményezés program

<i>Az ellenőrzés tárgya:</i>	A Nemzeti Fejlesztési Terv operatív programjai, az EQUAL Közösségi Kezdeményezés program és a Kohéziós Alap projektek támogatásainak fogadásához kapcsolódó pénzügyi lebonyolítási, számviteli és ellenőrzési rendszerek kialakításáról szóló 360/2004. (XII. 26.) Korm. rendelet 58. §-a alapján az EQUAL Közösségi Kezdeményezés program 438/2001. EK Bizottsági rendelet 10. cikke szerinti mintavételes ellenőrzése.
<i>Az ellenőrzés célja:</i>	Annak megállapítása, hogy az ellenőrzés tárgyát képező projekt keretében az ellenőrzés időpontjáig igazolt kifizetések szabályszerűek voltak-e, továbbá a projekt végrehajtása megfelelt-e a vonatkozó jogszabályokban, belső eljárásrendekben és a támogatási szerződésben előírtaknak, illetve az ellenőrzési nyomvonalnak.
<i>Az ellenőrzés típusa:</i>	Szabályszerűségi ellenőrzés
<i>Az ellenőrzés módszere:</i>	Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés
<i>Ellenőrzendő szervezet:</i>	Nemzeti Fejlesztési Ügynökség Nemzeti Programengedélyező Iroda (Kifizető Hatóság) Magyar Államkincstár közreműködő szervezetek

15. INTERREG Községi Kezdeményezés programok

<i>Az ellenőrzés tárgya:</i>	Az INTERREG III Községi Kezdeményezés programok végrehajtásának részletes szabályairól szóló 359/2004. (XII. 26.) Korm. rendelet 52. §-a alapján az INTERREG Községi Kezdeményezés 438/2001. EK Bizottsági rendelet 10. cikke szerinti mintavételes ellenőrzése.
<i>Az ellenőrzés célja:</i>	Annak megállapítása, hogy az ellenőrzés tárgyát képező projekt keretében az ellenőrzés időpontjáig igazolt kifizetések szabályszerűek voltak-e, továbbá a projekt végrehajtása megfelelt-e a vonatkozó jogszabályokban, belső eljárásrendekben és a támogatási szerződésben előírtaknak, illetve az ellenőrzési nyomvonalnak.
<i>Az ellenőrzés típusa:</i>	Szabályszerűségi ellenőrzés
<i>Az ellenőrzés módszere:</i>	Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés
<i>Ellenőrzendő szervezet:</i>	Nemzeti Fejlesztési Ügynökség Nemzeti Programengedélyező Iroda (Kifizető Hatóság) Magyar Államkincstár közreműködő szervezetek kedvezményezettek

16. Kohéziós Alapból támogatott közlekedési projektek ellenőrzése

<i>Az ellenőrzés tárgya:</i>	A Nemzeti Fejlesztési Terv operatív programjai, az EQUAL Községi Kezdeményezés program és a Kohéziós Alap projektek támogatásainak fogadásához kapcsolódó pénzügyi lebonyolítási, számviteli és ellenőrzési rendszerek kialakításáról szóló 360/2004. (XII. 26.) Korm. rendelet 58. §-a alapján a Kohéziós Alap közlekedési projektjeinek az 1386/2002/EK Bizottsági rendelet 9. cikke szerinti mintavételes ellenőrzése.
<i>Az ellenőrzés célja:</i>	Annak megállapítása, hogy az ellenőrzés tárgyát képező projekt keretében az ellenőrzés időpontjáig igazolt

kifizetések szabályszerűek voltak-e, továbbá a projekt végrehajtása megfelelt-e a vonatkozó jogszabályokban, belső eljárásrendekben és a támogatási szerződésben előírtaknak, illetve az ellenőrzési nyomvonalnak.

<i>Az ellenőrzés típusa:</i>	Szabályszerűségi ellenőrzés
<i>Az ellenőrzés módszere:</i>	Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés
<i>Ellenőrzendő szervezet:</i>	Nemzeti Fejlesztési Ügynökség Nemzeti Programengedélyező Iroda (Kifizető Hatóság) Magyar Államkincstár közreműködő szervezet lebonyolító testület végső kedvezményezett

17. Kohéziós Alapból támogatott környezetvédelmi projektek ellenőrzése

<i>Az ellenőrzés tárgya:</i>	A Nemzeti Fejlesztési Terv operatív programjai, az EQUAL Közösségi Kezdeményezés program és a Kohéziós Alap projektek támogatásainak fogadásához kapcsolódó pénzügyi lebonyolítási, számviteli és ellenőrzési rendszerek kialakításáról szóló 360/2004. (XII. 26.) Korm. rendelet 58. §-a alapján a Kohéziós Alap projektjeinek az 1386/2002/EK Bizottsági rendelet 9. cikke szerinti mintavételes ellenőrzése.
<i>Az ellenőrzés célja:</i>	Annak megállapítása, hogy az ellenőrzés tárgyát képező projekt keretében az ellenőrzés időpontjáig igazolt kifizetések szabályszerűek voltak-e, továbbá a projekt végrehajtása megfelelt-e a vonatkozó jogszabályokban, belső eljárásrendekben és a támogatási szerződésben előírtaknak, illetve az ellenőrzési nyomvonalnak.
<i>Az ellenőrzés típusa:</i>	Szabályszerűségi ellenőrzés
<i>Az ellenőrzés módszere:</i>	Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés
<i>Ellenőrzendő szervezet:</i>	Nemzeti Fejlesztési Ügynökség Nemzeti Programengedélyező Iroda (Kifizető Hatóság) Magyar Államkincstár közreműködő szervezet lebonyolító testület végső kedvezményezett

18. Átmeneti Támogatás

<i>Az ellenőrzés tárgya:</i>	A Kormányzati Ellenőrzési Hivatalról szóló 312/2006. (XII. 23.) Korm. rendelet 6. § b) pontja alapján kockázatelemzéssel és mintavétellel kiválasztott, Átmeneti Támogatásból finanszírozott projekt ellenőrzése.
<i>Az ellenőrzés célja:</i>	Annak megállapítása, hogy az ellenőrzés tárgyát képező projekt keretében az ellenőrzés időpontjáig történt kifizetések szabályszerűek voltak-e, továbbá a projekt végrehajtása megfelelt-e a vonatkozó jogszabályokban, belső eljárásrendekben és a támogatási szerződésben előírtaknak, illetve az ellenőrzési nyomvonalnak.
<i>Az ellenőrzés típusa:</i>	Szabályszerűségi ellenőrzés
<i>Az ellenőrzés módszere:</i>	Adatbekerésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés
<i>Ellenőrzendő szervezet:</i>	Nemzeti Fejlesztési Ügynökség (Központi Pénzügyi és Szerződéskötő Egység - végrehajtó szervezet) Nemzeti Koordinátor Nemzeti Programengedélyező Iroda Magyar Államkincstár Kedvezményezett

19. EGT Finanszírozási Mechanizmus

<i>Az ellenőrzés tárgya:</i>	Az EGT Finanszírozási Mechanizmus és a Norvég Finanszírozási Mechanizmus végrehajtási rendjéről szóló 242/2006. (XII. 5.) Korm. rendelet 80. §-a alapján az EGT Finanszírozási Mechanizmusból finanszírozott projekt mintavételes ellenőrzése.
<i>Az ellenőrzés célja:</i>	Annak megállapítása, hogy az ellenőrzés tárgyát képező projekt keretében az ellenőrzés időpontjáig történt kifizetések szabályszerűek voltak-e, továbbá a projekt végrehajtása megfelelt-e a vonatkozó jogszabályokban, belső eljárásrendekben és a támogatási szerződésben előírtaknak, illetve az ellenőrzési nyomvonalnak.
<i>Az ellenőrzés típusa:</i>	Szabályszerűségi ellenőrzés
<i>Az ellenőrzés módszere:</i>	Adatbekerésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés
<i>Ellenőrzendő szervezet:</i>	Nemzeti Fejlesztési Ügynökség (Központi Pénzügyi és

Szerződéskötő Egység - végrehajtó szervezet)
Nemzeti Kapcsolattartó
Nemzeti Programengedélyező Iroda (Kifizető Hatóság)
Magyar Államkincstár
Kedvezményezett

20. Norvég Alap

<i>Az ellenőrzés tárgya:</i>	Az EGT Finanszírozási Mechanizmus és a Norvég Finanszírozási Mechanizmus végrehajtási rendjéről szóló 242/2006. (XII. 5.) Korm. rendelet 80. §-a alapján a Norvég Alapból finanszírozott projekt mintavételes ellenőrzése.
<i>Az ellenőrzés célja:</i>	Annak megállapítása, hogy az ellenőrzés tárgyát képező projekt keretében az ellenőrzés időpontjáig történt kifizetések szabályszerűek voltak-e, továbbá a projekt végrehajtása megfelelt-e a vonatkozó jogszabályokban, belső eljárásrendekben és a támogatási szerződésben előírtaknak, illetve az ellenőrzési nyomvonalnak.
<i>Az ellenőrzés típusa:</i>	Szabályszerűségi ellenőrzés
<i>Az ellenőrzés módszere:</i>	Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés
<i>Ellenőrzendő szervezet:</i>	Nemzeti Fejlesztési Ügynökség (Központi Pénzügyi és Szerződéskötő Egység - végrehajtó szervezet) Nemzeti Kapcsolattartó Nemzeti Programengedélyező Iroda (Kifizető Hatóság) Magyar Államkincstár Kedvezményezett

21. PHARE előcsatlakozási eszköz

<i>Az ellenőrzés tárgya:</i>	A Kormányzati Ellenőrzési Hivatalról szóló 312/2006. (XII. 23.) Korm. rendelet 6. § b) pontja alapján a lezárt PHARE projekt(ek) ellenőrzése.
<i>Az ellenőrzés célja:</i>	Annak megállapítása, hogy az ellenőrzés tárgyát képező PHARE programok, illetve azok projektjeinek végrehajtása, valamint a programok keretében történt kifizetések szabályszerűek voltak-e, a végrehajtás megfelelt-e a vonatkozó jogszabályokban, belső eljárásrendekben és a pénzügyi megállapodásban előírtaknak.

<i>Az ellenőrzés típusa:</i>	Szabályszerűségi ellenőrzés
<i>Az ellenőrzés módszere:</i>	Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés
<i>Ellenőrzendő szervezet:</i>	Nemzeti Fejlesztési Ügynökség (Központi Pénzügyi és Szerződéskötő Egység) Nemzeti Programengedélyező Iroda Magyar Államkincstár PHARE programok szakmai végrehajtásáért felelős minisztériumok (illetve azok jogutódai) végrehajtó szervezetek végső kedvezményezettek

III. 3. ZÁRÓNYILATKOZAT KIADÁSÁT ÉS KÖLTSÉGIGAZOLÁST MEGELŐZŐ ELLENŐRZÉSEK

22. Kohéziós Alapból támogatott közlekedési projekt zárónyilatkozat kiadását megelőző ellenőrzése

<i>Az ellenőrzés tárgya:</i>	A Nemzeti Fejlesztési Terv operatív programjai, az EQUAL Közösségi Kezdeményezés program és a Kohéziós Alap projektek támogatásainak fogadásához kapcsolódó pénzügyi lebonyolítási, számviteli és ellenőrzési rendszerek kialakításáról szóló 360/2004. (XII. 26.) Korm. rendelet 64. §-a alapján a Kohéziós Alap projektjeinek az 1386/2002/EK Bizottsági rendelet 13. cikke szerinti ellenőrzése.
<i>Az ellenőrzés célja:</i>	Az 1386/2002/EK rendelet 10. cikkében foglalt célkitűzésekre tekintettel annak megállapítása, hogy az ellenőrzés tárgyát képező projekt keretében felmerült, igazolt kifizetések szabályszerűek voltak-e, továbbá a projekt végrehajtása megfelelt-e a vonatkozó jogszabályokban, belső eljárásrendekben és a támogatási szerződésben előírtaknak, illetve az ellenőrzési nyomvonalnak, s mindezek alapján a zárónyilatkozat kiadása
<i>Az ellenőrzés típusa:</i>	Zárónyilatkozat kiadását megelőző ellenőrzés
<i>Az ellenőrzés módszere:</i>	Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés
<i>Ellenőrzendő szervezet:</i>	Nemzeti Fejlesztési Ügynökség Nemzeti Programengedélyező Iroda (Kifizető Hatóság) Magyar Államkincstár közreműködő szervezet lebonyolító testület végső kedvezményezett

23. Kohéziós Alapból támogatott környezetvédelmi projektek zárónyilatkozat kiadását megelőző ellenőrzése

<i>Az ellenőrzés tárgya:</i>	A Nemzeti Fejlesztési Terv operatív programjai, az EQUAL Közösségi Kezdeményezés program és a Kohéziós Alap projektek támogatásainak fogadásához kapcsolódó pénzügyi lebonyolítási, számviteli és el-
------------------------------	---

ellenőrzési rendszerek kialakításáról szóló 360/2004. (XII. 26.) Korm. rendelet 64. §-a alapján a Kohéziós Alap projektjeinek az 1386/2002/EK Bizottsági rendelet 13. cikke szerinti ellenőrzése.

<i>Az ellenőrzés célja:</i>	Az 1386/2002/EK rendelet 10. cikkében foglalt célkitűzésekre tekintettel annak megállapítása, hogy az ellenőrzés tárgyát képező projekt keretében felmerült, igazolt kifizetések szabályszerűek voltak-e, továbbá a projekt végrehajtása megfelelt-e a vonatkozó jogszabályokban, belső eljárásrendekben és a támogatási szerződésben előírtaknak, illetve az ellenőrzési nyomvonalnak, s mindezek alapján a zárónyilatkozat kiadása
<i>Az ellenőrzés típusa:</i>	Zárónyilatkozat kiadását megelőző ellenőrzés
<i>Az ellenőrzés módszere:</i>	Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés
<i>Ellenőrzendő szervezet:</i>	Nemzeti Fejlesztési Ügynökség Nemzeti Programengedélyező Iroda (Kifizető Hatóság) Magyar Államkincstár közreműködő szervezet lebonyolító testület végső kedvezményezett

24. Schengen Alap

<i>Az ellenőrzés tárgya:</i>	Rendszervizsgálat, illetve szabályszerűségi ellenőrzés a Schengen Alap záró elszámolásának és végső költségigazolásának alátámasztásához.
<i>Az ellenőrzés célja:</i>	A közösségi előírásokkal összhangban a végső elszámoláskor a költségnyilatkozat pontosságának és megfelelőségének, a fejlesztési feladatok lebonyolításában részt vevő szervek irányítási és ellenőrzési rendszerei hatékony működésének, továbbá utóbbiak jogszabályi előírásokkal és a közösségi politikákkal való összhangjának igazolása.
<i>Az ellenőrzés típusa:</i>	Rendszerellenőrzés, illetve szükség szerint szabályszerűségi ellenőrzés
<i>Az ellenőrzés módszere:</i>	Adatbekérésen alapuló elemzés és helyszíni ellenőrzés
<i>Ellenőrzendő szervezet:</i>	Belügyminisztérium

Gazdasági és Közlekedési Minisztérium
Nemzeti Fejlesztési Ügynökség
Központi Pénzügyi és Szerződéskötő Egység
Magyar Államkincstár
Vám- és Pénzügyőrség Országos Parancsnoksága