

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

TARTALOMJEGYZÉK

I. ÁLLAMHÁZTARTÁSI BELSŐ ELLENŐRZÉSI FELADATOK	3
II. ELLENŐRZÉSI HATÓSÁGI FELADATOK.....	4
III. EGYÉB EURÓPAI UNIÓS ÉS NEMZETKÖZI TÁMOGATÁSOKKAL KAPCSOLATOS ELLENŐRZÉSI FELADATOK	7
IV. ELLENŐRZÉSEK SZÁMA TÍPUSONKÉNT.....	14

I. ÁLLAMHÁZTARTÁSI BELSŐ ELLENŐRZÉSI FELADATOK

- I.1.** A 13/2007. (II. 6.) Korm. rendelet alapján a központi költségvetési szervek 2007. évi létszámcsökkentéséhez biztosított költségvetési támogatás jogszerű igénybevételének, és a létszámcsökkentés végrehajtásának ellenőrzése
- I.2.** A 23/2007. (II. 28.) Korm. rendelet alapján a közszolgálati műsorszolgáltatók 2007. évi létszámcsökkentése költségvetési támogatásának ellenőrzése a támogatás jogszerű igénybevétele és a létszámcsökkentés végrehajtása tekintetében
- I.3.** A budapesti 4-es metró központi költségvetési támogatása felhasználásának ellenőrzése
- I.4.** A 64/2007. (IV. 3.) Korm. rendelet alapján az egészségügyi szolgáltatók 2007. évi létszámcsökkentése költségvetési támogatásának ellenőrzése a támogatás jogszerű igénybevétele és a létszámcsökkentés végrehajtása tekintetében

II. ELLENŐRZÉSI HATÓSÁGI FELADATOK

II. 1. RENDSZERELLENŐRZÉSEK

II.1.1. A 2007-2013 programozási időszakra vonatkozó 1083/2006/EK rendelet 71. cikke szerinti rendszerellenőrzések

1. Az 1083/2006/EK Tanácsi rendelet 71. cikk (2) bekezdése szerinti megfeleléségi vizsgálat (Gazdaságfejlesztési Operatív Program 4. prioritása, Közép-magyarországi Operatív Program 1.3. intézkedése)
2. A Dél-kelet Európai Transznacionális Együttműködési Program 1083/2006/EK rendelet 71. cikke szerinti megfeleléségi vizsgálata
3. A Magyarország-Szlovákia Határon Átnyúló Együttműködés Operatív Program 1083/2006/EK rendelet 71. cikke szerinti megfeleléségi vizsgálata
4. A Magyarország-Románia Határon Átnyúló Együttműködési Program 1083/2006/EK rendelet 71. cikke szerinti megfeleléségi vizsgálata
5. A Magyarország-Horvátország Határon átnyúló Együttműködési Program 1083/2006/EK rendelet 71. cikke szerinti megfeleléségi vizsgálata
6. A Magyarország-Szerbia Határon Átnyúló Együttműködési Program 1083/2006/EK rendelet 71. cikke szerinti megfeleléségi vizsgálata
7. Az 1083/2006/EK Tanácsi rendelet 71. cikk (2) bekezdése szerinti megfeleléségi vizsgálat (Közlekedés Operatív Program) (áthúzódó vizsgálat)
8. Az 1083/2006/EK Tanácsi rendelet 71. cikk (2) bekezdése szerinti megfeleléségi vizsgálat (Közép-magyarországi Operatív Program) (áthúzódó vizsgálat)
9. Az 1083/2006/EK Tanácsi rendelet 71. cikk (2) bekezdése szerinti megfeleléségi vizsgálat (Nyugat-Dunántúli Operatív Program, Közép-Dunántúli Operatív Program, Dél-Dunántúli Operatív Program, Észak-Magyarországi Operatív Program, Észak-Alföldi Operatív Program, Dél-Alföldi Operatív Program) (áthúzódó vizsgálat)
10. Az 1083/2006/EK Tanácsi rendelet 71. cikk (2) bekezdése szerinti megfeleléségi vizsgálat (Társadalmi Megújulás Operatív Program, Társadalmi Infrastruktúra Operatív Program) (áthúzódó vizsgálat)

II.1.2. A 2007-2013 programozási időszakra vonatkozó 1083/2006/EK rendelet 62. cikke szerinti rendszerellenőrzések

1. Államreform Operatív Programra és az Elektronikus Közigazgatási Operatív Programra kiterjedő 1083/2006/EK rendelet 62. cikke szerinti rendszerellenőrzés
2. A Gazdaságfejlesztési Operatív Program 1083/2006/EK rendelet 62. cikke szerinti rendszerellenőrzése
3. A Környezet és Energia Operatív Programra kiterjedő 1083/2006/EK rendelet 62. cikke szerinti rendszerellenőrzés
4. Végrehajtási Operatív Programra kiterjedő 1083/2006/EK rendelet 62. cikke szerinti rendszerellenőrzés
5. Közlekedés Operatív Programra kiterjedő 1083/2006/EK rendelet 62. cikke szerinti rendszerellenőrzés
6. A Közép-magyarországi Operatív Programra kiterjedő 1083/2006/EK rendelet 62. cikke szerinti rendszerellenőrzés
7. A Konvergencia alá eső regionális operatív programokra kiterjedő 1083/2006/EK rendelet 62. cikke szerinti rendszerellenőrzés
8. A Társadalmi Megújulás Operatív Programra és a Társadalmi Infrastruktúra Operatív Programra kiterjedő 1083/2006/EK rendelet 62. cikke szerinti rendszerellenőrzés

II. 1.3. A 312/2006. (XII. 23.) Korm. rendelet 5.§ b) pontja szerinti rendszerellenőrzés

1. A Szolidaritási és migrációs áramlások igazgatása általános program keretében a Külső Határok Alap létrehozásáról szóló 2007/574/EK határozatában foglaltak szerint, az alap irányítására és ellenőrzésére kialakított hazai intézményrendszer megfelelőségének értékelése
2. A Szolidaritási és migrációs áramlások igazgatása általános program keretébe az Európai Menekültügyi Alap létrehozásáról szóló 2007/573/EK határozatában, a harmadik országok állampolgárainak beilleszkedését segítő európai alap létrehozásáról szóló 2007/435/EK határozatban, valamint az Európai Visszatérési Alap létrehozásáról szóló 2007/575/EK határozatban foglaltak szerint, az alapok irányítására és ellenőrzésére kialakított hazai intézményrendszer megfelelőségének értékelése

II.2. SZABÁLYSZERŰSÉGI ELLENŐRZÉSEK

II.2.1. A 2007-2013 programozási időszakra vonatkozó 1083/2006/EK rendelet 62. cikke szerinti szabályszerűségi ellenőrzések

1. GOP-2.1.1./A-2007-0547
2. GOP-2.1.1./A-2007-0545
3. GOP-2.1.1./A-2007-0059
4. VOP-1.1.1-2007-0011
5. VOP-1.1.1-2008-0001
6. VOP-1.1.1-2007-0006
7. VOP-2.1.1-2007-0001
8. ÁROP-1.1.1-2007-0002/T
9. ÁROP-1.1.2-2007-0002/T
10. ÁROP-1.2.1-2007-0006/T
11. ÁROP-2.2.1-2007-0002/T

III. EGYÉB EURÓPAI UNIÓS ÉS NEMZETKÖZI TÁMOGATÁSOKKAL KAPCSOLATOS ELLENŐRZÉSI FELADATOK

III.1. RENDSZERELLENŐRZÉSEK

III.1.1. A 438/2001/EK Bizottsági rendelet 10. cikke szerinti rendszerellenőrzések

1. A pénzügyi lebonyolítási folyamatok és nyilvántartási feladatok, valamint a szabálytalanságok kezelésének 438/2001/EK Bizottsági rendelet 10. cikke szerinti rendszerellenőrzése az Agrár- és Vidékfejlesztési Operatív Program lebonyolításában részt vevő intézményrendszerben
2. A Kormányzati Ellenőrzési Hivatal által az AVOP projektekre vonatkozóan a 2005-2007. években végzett vizsgálatok alapján tett javaslatok végrehajtásának utóellenőrzése
3. A pénzügyi lebonyolítási- és a számviteli rendszer, valamint a szabálytalanságok kezelésének 438/2001/EK rendelet 10. cikke szerinti rendszerellenőrzése a GVOP lebonyolításában részt vevő intézményrendszerben
4. A folyamatba épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzések, valamint a szabálytalanságok kezelésének 438/2001/EK rendelet 10. cikke szerinti rendszerellenőrzése a Humán erőforrás-fejlesztési Operatív Program lebonyolításában részt vevő intézményrendszerben
5. A költségek elszámolhatóságának, valamint a szabálytalanságok kezelésének 438/2001/EK rendelet 10. cikke szerinti rendszerellenőrzése az EQUAL Közösségi Kezdeményezés lebonyolításában résztvevő intézményrendszerben
6. A Környezetvédelem és Infrastruktúra Operatív Program lebonyolításában részt vevő intézményrendszerben a 438/2001/EK Bizottsági rendelet 10. cikke szerinti rendszerellenőrzés keretében az első szintű ellenőrzések, valamint a szabálytalanságok kezelésének vizsgálata
7. Az első szintű ellenőrzések és a pénzügyi folyamatok, ezek belső szabályozottságának, valamint a szabálytalanságok kezelésének 438/2001/EK rendelet 10. cikke szerinti rendszerellenőrzése a Regionális Operatív Program lebonyolításában részt vevő intézményrendszerben

8. Az INTERREG IIIA program 438/2001/EK rendelet 10. cikke szerinti rendszerellenőrzése a programzárásra történő felkészülés és a zárónyilatkozat kiadásának megalapozása érdekében, különös tekintettel a mintavételes- és rendszerellenőrzési javaslatok teljesülésének és a szabálytalanságok kezelésének megfelelőségére

III.1.2. Az 1386/2002/EK Bizottsági rendelet 9. cikke szerinti rendszerellenőrzés

1. A pénzügyi lebonyolítási folyamatok és a számviteli rendszer vizsgálata a Kohéziós Alap felhasználásában közreműködő intézményrendszerben az 1386/2002/EK rendelet 9. cikke szerinti rendszerellenőrzés keretében

III.1.3. A 179/2004. (V. 26.) Korm. rendelet szerinti rendszerellenőrzés

1. A Schengen Alap rendszervizsgálat utóvizsgálata (áthúzódó vizsgálat)
2. A Schengen Alap záró elszámolásának és végső költségigazolásának alátámasztását szolgáló rendszer illetve szabályszerűségi ellenőrzés

III.1.4. Informatikai rendszerellenőrzések

1. Az Egységes Monitoring Információs Rendszer utóvizsgálata a 2007. évi informatikai rendszerellenőrzés javaslataiban foglaltak teljesülésének szempontjából
2. Az IMIR informatikai rendszerellenőrzése a 2007. évi rendszervizsgálat utóvizsgálata céljából, valamint a rendszer felkészültségének értékelése a 2007-2013 közötti programozási periódusra
3. Az IMIR informatikai rendszerellenőrzése

III.2. SZABÁLYSZERŰSÉGI ELLENŐRZÉSEK

III.2.1. A 438/2001/EK Bizottsági rendelet 10. cikke szerinti szabályszerűségi ellenőrzések

1. AVOP -1.1.2.-2005-02-0018/0.6
2. AVOP-1.1.5.-2005-03-0002/0.7
3. AVOP-1.3.1-05/1.-2006-10-0001/0.7
4. AVOP-3.1.3.-2004-12-0008/0.7
5. AVOP-3.2.11.-05/1-2006-02-0002/0.7
6. AVOP-3.2.12.-05/1-2006-02-0024/0.7
7. AVOP-3.2.21.-2004-11-0067/0.7
8. AVOP-3.2.23-05/1.-2005-08-0006/0.7
9. AVOP-1.1.4.-2004-11-0002/0.6
10. AVOP-1.1.6.-2005-02-0001/0.6
11. AVOP-1.3.1.-05/1-2005-10-0001/0.6
12. AVOP-3.2.22.-2004-09-0001/0.6
13. AVOP-2.1.1-05/1.-2005-08-0045/0.3
14. AVOP-2.1.1-05/1.-2005-10-0017/0.3
15. AVOP-3.2.3.-05/1-2005-08-0006/0.4
16. AVOP-1.1.1.-2004-12-0010/0.5
17. AVOP-3.4.1.-2004-06-0001/0.2
18. AVOP-1.1.3.-2004-08-0010/0.7
19. GVOP-1.2.1-05/1.-2005-11-0011/5.0
20. GVOP-3.2.2.-2004-07-0005/3.0
21. GVOP-4.3.1.-2004-07-0003/4.0
22. GVOP-4.4.2-05/1.-2005-09-0002/4.0
23. GVOP-5.1.1.-2007-06-0001/6.1
24. GVOP-5.2.4.-2005-10-0001/6.0
25. GVOP-1.1.1.-05/1.-2005-05-0005/5.0
26. GVOP-1.1.1.-05/1.-2005-05-0012/5.0
27. GVOP-1.1.1.-05/1.-2005-05-0014/5.0
28. GVOP-1.1.1.-05/1.-2005-09-0004/5.0

29. GVOP-1.1.3.-05/1.-2005-08-0008/2.0
30. GVOP-2.1.1.-05/1.-2005-04-1516/1.0
31. GVOP-1.2.2-2004-08-0001/5.0
32. GVOP-2.3.2-05/1.-2005-12-0039/1.0
33. GVOP-3.1.1.-2004-05-0003/3.0
34. GVOP-3.2.2.-2004-07-0006/3.0
35. GVOP-3.3.2-05/1.-2005-05-0010/3.0
36. GVOP-4.4.1-05/1.-2006-03-0002/4.0
37. HEFOP-2.3.1-1.-2004-09-0003/2.0
38. HEFOP-2.3.1-1.-2004-09-0006/2.0
39. HEFOP-2.3.1-1.-2004-09-0036/2.0
40. HEFOP-5.1.1.-2005-04-0005/5.0
41. HEFOP-2.1.1.-K.-2004-07-0001/1.0
42. HEFOP-3.1.2-P.-2004-06-0022/1.0
43. HEFOP-3.1.2-P.-2004-07-0003/1.0
44. HEFOP-3.3.1.-P.-2004-09-0152/1.0
45. HEFOP-1.3.2-05/1.-2006-04-0001/5.0
46. HEFOP-3.2.2-P.-2004-10-0031/1.0
47. HEFOP-3.2.2-P.-2004-10-0011/1.0
48. HEFOP-4.4.1-P.-2004-07-0002/4.0
49. HEFOP-5.1.2.-2006-08-0002/5.0 (áthúzó)
50. EQUAL-2.2.1.-2005-10-0003/1.0
51. EQUAL-1.1.1.-2005-07-0009/1.0 és EQUAL-2.2.1.-2005-10-0007/1.0
52. EQUAL-1.1.1.-2005-07-0020/1.0 és EQUAL-2.3.1.-2005-10-0001/1.0
53. EQUAL-1.1.1.-2005-07-0022/1.0 és EQUAL-2.2.1.-2005-10-0010/1.0
54. EQUAL-1.1.1.-2005-07-0018/1.0 és EQUAL-2.4.1.-2005-10-0002/1.0
55. EQUAL-1.1.1.-2005-07-0010/1.0 és EQUAL-2.1.1.-2005-10-0015/1.0
56. EQUAL-1.1.1.-2005-06-0010/1.0 és EQUAL-2.1.1.-2005-10-0006/1.0
57. EQUAL-3.1.1.-2005-09-0001/5.0
58. KIOP-1.1.1-F.-2004-11-0001/2
59. KIOP-1.2.0-F.-2005-08-0006/2
60. KIOP-2.2.2.-2005-04-0001/1
61. KIOP-3.1.1.-2005-10-0001/1

62. KIOP-3.1.1.-2004-11-0002/1
63. ROP-1.2.1-05/1.-2005-09-0014/37
64. ROP-1.2.1-05/1.-2005-08-0029/37
65. ROP-1.2.1-05/1.-2005-09-0120/32
66. ROP-2.1.1.-2004-07-0003/37
67. ROP-2.2.1.-2004-11-0022/34
68. ROP-3.2.2.-2004-11-0008/31
69. ROP-1.1.1.-2004-08-0006/33
70. ROP-1.1.1.-2005-05-0003/34
71. ROP-1.1.2.-2005-05-0002/31
72. ROP-1.1.2.-2005-05-0003/31
73. ROP-1.1.5.-2004 -08-0007/32
74. ROP-3.4.2.-2005-06-0001/1.0
75. ROP-4.1.2.-2004-04-0003/1.0
76. ROP-4.2.1.-2005-08-0008/1.0
77. HUSKUA0501/253/J/2.3/HU
78. HUSKUA0502/327/J/2.3/HU
79. HUSKUA0501/139/J/2.1/HU
80. HUROSER00/001/3.1/HU – TA 1
81. HUROSCG0501/230/J/2.1/HU
82. HUROSCG0501/263/M/2.2/HU
83. HURO0602/093/I/1.2/HU
84. HUROSCG051/056/M/1.1/HU
85. ATHU0501/001/7.1/HU
86. AT-HU-05-01/051/I/2.1/HU
87. AT-HU-05-01/039/I/3.1/HU
88. AT-HU -05-01/041/M/1.1/HU
89. ATHU0501/003/J/4.2/HU
90. SLOHUCRO0401/012/M/1.1/HU
91. SLOHUCRO0601/015/J/2.1/HU
92. SLOHUCRO0601/027/C/2.3/HU

III.2.2. Az 1386/2002/EK Bizottsági rendelet 9. cikke szerinti szabályszerűségi ellenőrzések

1. 2003/HU/16/P/PE/019
2. 2004/HU/16/C/PE/003
3. 2002/HU/16/P/PT/008
4. 2004/HU/16/C/PT/001
5. 2004/HU/16/C/PE/002
6. 2004/HU/16/C/PT/002

III.2.3. A 312/2006. (XII. 23.) Korm. rendelet 6.§ b) pontja szerinti szabályszerűségi ellenőrzések

1. A 2003/004-347-05-02. számú „Felkészülés az Interreg III Közösségi kezdeményezés megvalósítására ” című Phare program végrehajtásának vizsgálata
2. „A 2003/004-347-05-04. számú Információs Technológia az általános iskolákban” című Phare program végrehajtásának vizsgálata (áthúzódó vizsgálat)
3. Átmeneti Támogatásból finanszírozott 2004/016-689.06.01-03 UIBE „Igazságügyi laborakkreditáció” című projekt vizsgálatához
4. Átmeneti Támogatásból finanszírozott 2004/016-689.03.04 „A Nemzetbiztonsági Szakszolgálat kapacitásának erősítése” című projekt vizsgálata

III.2.4. A 242/2006. (XII. 5.) Korm. rendelet 80. §-a szerinti szabályszerűségi ellenőrzések

1. Az EGT/ Norvég Alapból finanszírozott projektek mintavételes ellenőrzése keretében a HU-0002 számú szerződés vizsgálata
2. Az EGT/ Norvég Alapból finanszírozott projektek mintavételes ellenőrzése keretében a HU-0010 számú szerződés vizsgálata
3. 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 projektek mintavételes ellenőrzése keretében a HU-0003 szerződés vizsgálata (áthúzódó vizsgálat)

III.2.5. A 179/2004. (V. 26.) Korm. rendelet 39. §-a szerinti szabályszerűségi ellenőrzés

1. SA 4 (áthúzódo vizsgálat)
2. SA 67 (áthúzódo vizsgálat)
3. SA 61 (áthúzódo vizsgálat)
4. SA63 (áthúzódo vizsgálat)
5. SA 12 (áthúzódo vizsgálat)
6. SA 69 (áthúzódo vizsgálat)
7. SA 126/5 (áthúzódo vizsgálat)
8. SA 310 (áthúzódo vizsgálat)
9. SA VPOP 02 (áthúzódo vizsgálat)
10. SA VPOP 17 (áthúzódo vizsgálat)
11. SA GKM 01 (áthúzódo vizsgálat)
12. SA GKM 02 (áthúzódo vizsgálat)

III.2.5. Az 1386/2002/EK Bizottsági rendelet 13. cikke szerinti zárónyilatkozat kiadását megelőző ellenőrzések

1. 2000/HU/16/P/PE/003
2. 2000/HU/16/P/PE/004

IV. ELLENŐRZÉSEK SZÁMA TÍPUSONKÉNT

Megnevezés	Mintavételes ellenőrzés	Zárónyilatkozat / költségigazolás	Rendszerellenőrzés	Központi költségvetési támogatás felhasználása	Összesen
Budapesti 4-es metró				1	1
Költségvetési támogatások szabályszerűsége				1	1
Műsorszolgáltatók létszámleépítése				1	1
Terven felüli ellenőrzés				1	1
Európai Területi Együttműködési programok 1083/2006/EK rendelet 71. cikke szerinti rendszerellenőrzés			5		5
Gazdaságfejlesztési Operatív Program	3		2		5
Közlekedés Operatív Program			2		2
Környezet és Energia Operatív Program			1		1
Elektronikus Közigazgatás Operatív Program és Államreform Operatív Program	4		1		5
Konvergencia célkitűzés alá tartozó Regionális Operatív Programok			2		2
Közép-Magyarországi Operatív Program			2		2
Végrehajtás Operatív Program	4		1		5
Társadalmi Megújulás Operatív Program és Társadalmi Infrastruktúra Operatív Program			2		2
Agrár- és Vidékfejlesztési Operatív Program	18		2		20
Gazdasági Versenyképesség Operatív Program	18		1		19
Humán erőforrás-fejlesztési Operatív Program	13		1		14
Környezetvédelem és Infrastruktúra Operatív Program	5		1		6
Regionális Fejlesztés Operatív Program	14		1		15
EQUAL Közösségi Kezdeményezés program	8		1		9
INTERREG Közösségi Kezdeményezés programok	16		1		17
Kohéziós Alap	6	2	1		9
Szolidaritási és Migrációs Áramlások igazgatása általános program			2		2
Schengen Alap	1	1	1		3
Norvég Alap/EGT	3				3
PHARE és Átmeneti Támogatás	4				4
IMIR informatikai rendszerellenőrzés			2		2
EMIR informatikai rendszerellenőrzés			1		1
Összesen	117	3	33	4	157