

KÖNYVVIZSGÁLÓI IGAZOLÁS

***Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása mint Kedvezményezett
„Homokháti Önkormányzatok közösségi közlekedéshez kapcsolódó összehangolt infrastruktúra
fejlesztése” című DAOP-3.2.1-2008-0020 azonosító számú projekt ellenőrzéséről.***

***Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása mint Kedvezményezett
„Homokháti Önkormányzatok közösségi közlekedéshez kapcsolódó összehangolt infrastruktúra
fejlesztése” című DAOP-3.2.1-2008-0020 azonosító számú projektre 2009. január 31-én került
sor, mely a TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS alapján létrejött:***

egyrészt a *Nemzeti Fejlesztési Ügynökség* (1077. Budapest Wesselényi u. 20-22.) mint *Támogató*
képviselésében eljáró *Dél-alföldi Regionális Fejlesztési Ügynökség Közhasznú Társaság* (6726. Szeged
Közép fasor 1-3.) mint *Közreműködő Szervezet,*

másrészt *Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása* mint *Kedvezményezett*
(6782. Mórahalom Millenniumi sétány 2.) és a *Konzorciumi Együttműködési Megállapodásban szereplő*
Önkormányzatok mint Szerződő Felek között.

Konzorcium tagjai :

- Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása (6782. Mórahalom Millenniumi
sétány 2.)
- Mórahalom Város Önkormányzata (6782. Mórahalom Millenniumi sétány 2.)
- Röszke Község Önkormányzata (6758. Röszke Felszabadulás u. 84.)
- Pusztamérges Község Önkormányzata (6782. Pusztamérges Móra tér 2.)
- Domaszék Község Önkormányzata (6781. Domaszék Köztársaság tér 1.)
- Ásotthalom Község Önkormányzata (6783. Ásotthalom Szent István tér 1.)
- Ruzsa Község Önkormányzata (6786. Ruzsa Alkotmány tér 2.)
- Zákányszék Község Önkormányzata (6787. Zákányszék Lengyel tér 7.)

A támogatási szerződés címe : „ Homokháti Önkormányzatok közösségi közleke-
déshez kapcsolódó összehangolt infrastruktúra
fejlesztése”

A támogatási szerződés hivatkozási száma : DAOP-3.2.1-2008-0020.

A Kedvezményezett neve és címe : Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési
Társulása
6782. Mórahalom Millenniumi sétány 2.

A Kedvezményezett adószáma : 15358213-1-06

Pénzügyi elszámolás időszaka: 2009. március 01-től 2011. szeptember 30-ig terjed.

A szerződés tárgya: „ Homokháti Önkormányzatok közösségi közlekedéshez kapcsolódó
összehangolt infrastruktúra fejlesztése” című, a projekt adatlap és annak mellékleteiben, illetve
amennyiben irányadó, az eltérések listájában rögzített projekt elszámolható költségeinek az Európai
Regionális Fejlesztési Alapból és hazai központi költségvetési előirányzatból vissza nem térítendő
támogatás formájában történő finanszírozása.

Könyvvizsgálatot végző személy : Gajdáné Szatmári Mária (6723. Szeged Tó u. 14/B.) bejegyzett,
költségvetési minősítéssel rendelkező okleveles könyvvizsgáló, kamarai könyvvizsgálói igazolvány
száma : 000501.



1

A projekt összköltsége: 336.589.248.-Ft azaz Háromszázharminchatmillió-ötszáznyolcvankilencezer-kettőszáznegyvennyolc 00/100 Ft.

Források: A támogatási konstrukció keretében megítélt összeg : 276.003.183.-Ft (82%)
Saját forrás : 60.586.065.-Ft (18%)
összesen : 336.589.248.-Ft (100%)

A benyújtott, elfogadott és tételesen ellenőrzött számlák és dokumentumok alapján felmerült tényleges költségek évenkénti bontásban:

2008. év :

TATIGAZD könyvelési program 71272 főkönyvi számlán elkülönített adatok:

- EX-ANTE 2002. BT. (AC7S-G882838 szla) pályázat előkészítése bruttó : **740.000.-Ft**

2009. év : részben önálló intézményi 210 kódon, az elkülönített pénzforgalom

kiadásai összesen bruttó : 2.147.897.-Ft
ebből: a projekttel összefüggő, de nem számolható el: - 397.-Ft

- 1.570.000.-Ft

- 330.000.-Ft

721272. Főkönyvre könyvelt szakértői díjak: : + 4.880.000.-Ft

Közbeszerzési eljárásra : + 1.500.000.-Ft

2009. évben elszámolható bruttó kiadás összesen : 6.627.500.-Ft 6.627.500.-Ft

2010. év : részben önálló intézményi 210 kódon, az elkülönített pénzforgalom

kiadásai összesen bruttó : 332.408.397.-Ft

ebből: a projekttel összefüggő, de nem számolható el:

57. főkönyvre könyvelt egyéb folyó kiadások - 3.228.103.-Ft

5562. főkönyvre könyvelt bankköltségek - 111.916.-Ft

56. főkönyvre könyvelt különféle kiadások - 625.000.-Ft

56. főkönyvre könyvelt tételek közbeszerzés Áfa - 197.000.-Ft

2010. évben elszámolható bruttó kiadás összesen : 328.246.378.-Ft 328.246.378.-Ft

2011. év: részben önálló intézményi 210 kódon, az elkülönített pénzforgalom

kiadásaiából elszámolható összeg:

131321 főkönyvre könyvelt egyéb gépek, berendezések 14.017.000.-Ft

1822112 főkönyvre könyvelt áfa 3.504.250.-Ft

2011. évben elszámolható bruttó kiadás összesen 17.521.250.-Ft 17.521.250.-Ft

Megjegyzés:

A beruházáshoz felmerült előkészítési munkákra és földvásárlásra kifizetett és könyvelt kiadások Mórahalom Önkormányzat könyvelésében szerepel

6.224.400.-Ft

Záró elszámolásnál az elszámolt EHO különbözete

19.500.-Ft

A beszámolási időszakban 2008-2011. években felmerült és kifizetett, elszámolható költségek (kiadások) teljes összege:

359.379.028.-Ft

A projekt pénzügyi elszámolása

A számvitelről szóló többször módosított 2000. évi C. törvény, valamint az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló többször módosított 249/2000. (XII.24.) Kormányrendelet kötelező előírásainak betartása mellett került sor a projekt pénzügyi elszámolására és könyvelésére. A projekt számszaki adatai részét képezik a 2008-2011. év végi beszámolónak, és a vagyonkimutatásnak.



Eredetivel mindenben
meg egyező hiteles másolat!
2022 NOV 27

2

A 249/2000. (XII.24.) Kormányrendelet 8.§ (1) bekezdése alapján az államháztartás szervezete a tevékenysége során előforduló, a vagyoni és pénzügyi helyzetéről kiható gazdasági eseményeiről a kettős könyvvitel rendszerében - a rendeletben rögzített szabályok szerint – módosított teljesítés szemléletű nyilvántartást vezet, amelyet a költségvetési év végén lezár.

A fentiek figyelembe vételével a Magyar Államkincstár Csongrád Megyei Igazgatósága Szeged által felügyelt TATIGAZD könyvelési program zárt rendszerében került sor a pénzügyi és számviteli előírások betartására.

A részben önállóan elkülönített intézményi kódon, valamint a főkönyvi számlákon nem csak Támogatási szerződésben elszámolható költségek (kiadások) szerepelnek, hanem a projekttel kapcsolatosan felmerült összes kiadások.

A tételes főkönyvi könyvelés zárt könyvelési rendszerén belül a az ellenőrzött adatokkal egyező.

Szeged 2011. szeptember 30.

Eredetivel mindenben
meg egyező hiteles másolat!

2012 NOV 27



GAJDÁNNÉ SZATMÁRI MÁRIA

bejegyzett okleveles könyvvizsgáló

Tagsági ig. száma: 000501

Adószám: 58009400-3-26

Lakás: 6723 Szeged, Tó u. 14/B

Tel.: 30/254-6235; 62/449-895

Gajdáné Szatmári Mária
Gajdáné Szatmári Mária

költségvetési minősítéssel rendelkező
bejegyzett okleveles könyvvizsgáló
MKVK tagsági ig. szám: 000501