				N	K	O	H
Kedvezményezett neve Nemzeti Rendezvényszervező Ügynökség Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság							
TSZ/TO iktatószáma: NKOH/427-4 (2024)							
TSZ/TO tárgya: „2024. évi World Aquatics Rövidpályás Úszó Világbajnokság megrendezése"							
Támogatás összege: 18.104.397.802 Ft		ZÁRÓELSZÁMOLÁS					
Megvalósítási időszak: 2024.02.01 - 2025.03.31							
Pénzügyi teljesülés végső napja: 2025.04.30							
	Szempont	**Eredmény (Igen/Nem/HP/NR)**	**Megjegyzés**	**Eredmény (Igen/Nem/HP/NR)**	**Megjegyzés**	**Hiánypótlást követően (Igen/Nem/NR)**	**Hiánypótlást követően (Igen/Nem/NR)**
I.	**Szakmai beszámoló**	**ELL1**	**ELL1**	**ELL2**	**ELL2**	**ELL1**	**ELL2**
1	A beszámoló TSZ/TO-ban meghatározott határidőre beérkezett.	igen		igen			
2	A beszámoló eredeti példányban és elektronikusan benyújtásra került, és a Kedvezményezett képviseletére jogosult vagy az általa meghatalmazott személy által kerültek aláírásra/hitelesítésre.	HP	Egyik dokumentumnál a másolat hitelességét igazoló aláírás hiányzik.	HP	A másolat hitelesítésre vonatkozó jogosultság igazolása szükséges.	igen	igen
3	A szakmai beszámoló teljes, a beszámolóban ismertetett tevékenységek illeszkednek a támogatási kérelemben, TSZ/TO-ban vállalt tevékenységekhez és a Kedvezményezett részletesen kitér azok bemutatására.	igen		igen			
4	A beszámolóban a TSZ/TO mellékletét képező Költségtervben szereplő valamennyi költség és támogatott tevékenység szerepeltetésre került.	HP	Deviza számlák alátámasztó dokumentumában kiegészítés szükséges.	HP	A pénzdíjakra vonatkozóan kiegészítés szükséges.	igen	igen
5	Amennyiben a Kedvezményezett a TSZ/TO módosítását nem igénylő költségátcsoportosítást hajtott végre, annak indokát a beszámolóban teljes körűen bemutatta.	igen		igen			
6	Amennyiben releváns, a Kedvezményezett a beszámolóban kitért a megvalósítani vállalt tevékenységek elmaradásának okára, azoknak a támogatási célra gyakorolt hatására.	NR		NR			
7	Kedvezményezett a lefolytatott beszerzéseket a beszámolóban teljeskörűen bemutatta és azok lefedik a projekt tárgyát képező összes beszerzést.	igen		igen			
8	Amennyiben releváns, a Kedvezményezett a beszámolóban kitért a tervezett beszerzések meghiúsulásának okára, azoknak a tervezett tevékenységek megvalósulásának gyakorolt hatására.	NR		NR			
9	A Kedvezményezett a támogatott tevékenység megvalósulásához szükséges engedélyeket, jóváhagyásokat megszerzte.	NR		NR			
10	A Kedvezményezett a bérjellegű kifizetésben részesülő közreműködő személyek által ellátott feladatokat bemutatta.	igen		igen			
11	Támogatott tevékenység eredményei, hatásai, a megvalósuló szakmai tartalom bemutatásra került.	igen		igen			
II.	**Pénzügyi elszámolás**	**ELL1**	**ELL1**	**ELL2**	**ELL2**	**ELL1**	**ELL2**
1	Az összesítő a megadott formátumban került benyújtásra. A költségtervben szereplő sorok megegyeznek a beszámolóban rögzített megnevezésekkel.	igen		igen			
2	A benyújtott pénzügyi beszámoló alapján elszámolni kívánt költség a jóváhagyott költségvetésben betervezésre került, megfelelő költségvetési soron került rögzítésre.	igen		igen			
3	Az összesítő, illetve a pénzügyi elszámolás során benyújtott egyéb dokumentumok eredeti példányban és elektronikusan benyújtásra kerültek, és a kedvezményezett képviseletére jogosult vagy az általa meghatalmazott személy által kerültek aláírásra/hitelesítésre.	HP	Egy dokuemumnál hiányzik a hitelesítés.	HP	Tisztázó kérdésre benyújtott dokumentumok közül egy nem került hitelesítésre.	igen	igen
III.	**Számlák ellenőrzése**						
1	Az ellenőrzés alá vont elszámoló bizonylatok a kedvezményezett/közreműködő nevére és címére kerültek kiállításra, és tartalmazzák a kötelezően előírt elemeket (záradékolás és hitelesítést)	HP	Az egyik bérjegyzéken záradék összege nem jó, javítani szükséges.	HP	A bekért megbízási díj elszámolás záradékolása javítandó.	igen	igen
2	Az ellenőrzés alá vont elszámolni kívánt tételek megfeleltethetők a TSZ/TO költségtervében rögzített tételeknek. A költségtervhez képest bekövetkezett változások megfelelően indoklásra kerültek.	HP	Közreműködő esetében tisztázni szükséges.	HP	A Közreműködő esetében nem került bemutatásra, HP szükséges.	igen	igen
3	Az ellenőrzés alá vont teljesítést alátámasztó dokumentumok tartalmi szempontból elfogadhatóak, teljeskörűek.	HP	Több bizonylatnál az összegek közötti összhangot tisztázni szükséges.	HP	Több bizonylat esetében a mögöttes dokumentumokban lévő számadatok pontosítása, tisztázása szükséges.	igen	igen
4	Az ellenőrzés alá vont számlákhoz csatolt szerződések és egyéb az elszámolást alátámasztó bizonylatok, dokumentumok a TSZ/TO-ban rögzített, elszámolható tevékenységre vonatkoznak. Ha ezen kívül más elemeket is tartalmaz, akkor azok jól elkülöníthetők a projekt keretében megvalósítandóktól és elszámolhatóktól.	igen		igen			
5	Az ellenőrzés alá vont elszámoló bizonylat alapján elszámolni kívánt költség a jóváhagyott költségvetésben betervezésre került, megfelelő költségvetési soron került rögzítésre.	igen		igen			
6	Az ellenőrzés alá vont számla esetén a költség felmerülési, teljesítési dátuma a TSZ/TO-ban rögzített határidőkkel összhangban van.	igen		igen			
7	Deviza számla esetén a TSZ/TO-ban megjelölt feltételek teljesültek.	HP	Árfolyamkülönbözet alámasztására bankivonat becsatolása szükséges.	HP	A devizában átadott források forint alapú kimutatása is szükséges a Közreműködő részéről.	igen	igen
IV.	**Egyéb megjegyzések:**						
1	A Kedvezményezett által TSZ/TO-ban rögzített egyéb feltételek/kötelezettségek teljesültek.	igen		igen			
2	Egyéb megjegyzések:		Az árfolyam különbözet kimutatására alkalmazott árfolyam elfogadható.	A Közreműködő által fizetett, USD és CHF pénznemű számlák esetében a forintosítás az irányadó MNB középárfolyamon megtörtént, azonban tekintettel arra, hogy a Közreműködő már külföldi pénznemben kapta meg a forrást, árfolyamkülönbözet nála nem keletkezett. A Kedvezményezettnél bizonylathoz közvetlenül nem kapcsolódóan, a Közreműködőnek történő átadás során merült fel a deviza váltás. Bizonylat hiányában az átadás időpontjában irányadó MNB árfolyam került alkalmazásra és e szerint került kimutatásra árfolyam különbözet.	A 2. körös, hitelesítésre vonatkozó tisztázó válasz elfogadható.	A tisztázó kérdés 2. keretében elfogadható, hogy nem került külön hitelesítésre a Kedvezményezett által a válaszhoz előállított dokumentum.

Ellenőrizte (ELL1):

Budapest, 2025.12.03

Ellenőrizte (ELL2):

Budapest, 2025.12.03