

Ügyszám: 1/00050/2017.

Összefoglaló jelentés

Készült: 2017. március 17-én az Ajka Város Önkormányzata, mint pénzeszköz átadó, más részről a Rája 94'Úszóklub Ajka, mint pénzeszköz átvevő között létrejött megállapodásban foglalt elszámolási kötelezettség tárgyában.

Az elszámolás ellenőrzését Horváth Jánosné belső ellenőr végezte.

A Rája 94' Úszóklub Ajka részére, Ajka Város Önkormányzata a 3/2016.(II.10.) rendeletében, összesen 10.000.000.- Ft támogatás lehetőségét irányozta elő.

Az önkormányzat és az úszóklub között 2016. évben megállapodás jött létre, mely tartalmazta a pénzeszköz átadás feltételeit.

Az önkormányzat és a klub között létrejött megállapodás 3. pontja tartalmazza, hogy a pénzeszköz átvevő a megállapodás aláírásakor hitelt érdemlően – papír alapon – a megállapodás megkötéséhez rendelkezik a működéshez, a megállapodás keretében megjelenített feladatához szükséges 30% önerővel.

Az önkormányzat ténylegesen 2016. évben 5.000.000.- Ft összeget finanszírozott a klub számára.

A megállapodás 5.b. pontja tartalmazta, hogy a pénzeszköz átvevő a megállapodás aláírásakor tudomásul veszi, hogy Ajka Város Önkormányzatának 2016. évi költségvetésében előirányzott támogatási összegből fennmaradó összeg kifizetésére csak az önkormányzat likviditási helyzetének függvényében kerülhet sor, arra alanyi jogon nem jogosult.

Tudomásul veszi továbbá, hogy amennyiben az önkormányzat gazdasági helyzete az előirányzott támogatás teljes összegének tárgyévi folyósítását nem teszi lehetővé, annak jövő évi tervezésére és kifizetésére lehetőség nincs.

A megállapodás 6. pontja szerint a pénzeszköz átvevő kötelezettséget vállalt arra, hogy a sport tevékenység gyakorlásáról, eredményeiről részletes szakmai tájékoztatót készít, melyet 2017. január 31-ig az Önkormányzati és Humánszolgáltató Iroda részére írásban és elektronikus úton a – muvelodes@hivatal.ajka.hu e-mail címre eljuttat.

A pénzeszköz átvevő kötelezettséget vállalt arra, hogy az önkormányzati támogatás összegének felhasználásához kapcsolódó dokumentumokat 2017.január 31-ig az Önkormányzati és Humánszolgáltató Irodára benyújtja:

- Támogatott azonosító adatait tartalmazó táblázat
- Feladatellátáshoz kapcsolódó hiteles, záradékolt, a támogatott nevére szabályosan kiállított számlák másolati példányai 2016. január 1- 2016. december 31-ig.
- Számlamásolatokról készült kronológiai sorrendben felfektetett számlaösszesítő, az aláírásra jogosult személy eredeti aláírásával
- Pénzforgalom szerint bizonyítja a 30%-os önerő realizálását.
- Egyesület tagjainak nyitó létszáma
- Egyesületben dolgozó, munkajogi állományban lévő dolgozó létszáma
- Az egyesület tagjai által tagonként befizetett éves tagdíj összege (Ft/ fő)Egyéb bevételi forrás megjelölése, éves összege.
- Szakmai beszámoló terjedelme minimum egy A/4-es oldal.
- A támogatás felhasználásának részletes indoklása térjen ki kronológiai sorrendben a támogatás felhasználáshoz kapcsolódó eseményekre, rendezvényekre.
- Az elért eredmények részletezésére, viszonyítva a kitűzött célhoz.

- Az elszámolási dokumentációt (számlák kivételével) írott és elektronikus formában kell megküldeni a muvelodes@hivatal.ajka.hu címre.

A megállapodás tartalmazta továbbá azt is, hogy a támogatott tudomásul veszi, hogy amennyiben a hitelt érdemlő bizonyításnak nem tesz eleget, kizárja magát a 2017. évi támogatásból.

A pénzeszköz átvevő kötelezettséget vállalt továbbá arra, hogy 2017. évben, az egyesület 2016. évi pénzügyi és szakmai beszámolójáról a Művelődési - Oktatási és Sportbizottságának az - előzetesen megküldött meghívóban szereplő - ülésén, az úszóklub képviselője személyesen megjelenik és a bizottság által feltett kérdésekre érdemi választ ad, ezzel is segítve a bizottság értékelő munkáját.

Az önkormányzat a 2016. évben 5.000.000.- Ft költségvetési támogatást finanszírozott a klub számára, a tervezett 10.000.000.- Ft helyett.

Az úszóklub az önkormányzati támogatás összegéről határidőben elszámolt. Az önkormányzati támogatást pályadíjakra, versenyköltségekre, versenyekkel kapcsolatos utazási költségekre, nevezési díjak finanszírozására használta fel.

Összegezve:

- Az önkormányzati támogatás összegéről a klub határidőben elszámolt.
A klub megőrizte tevékenységének működőképességét.
- A feladatellátáshoz kapcsolódó hitelesített számlamásolatok rendelkezésre álltak.
- Az elszámolásban feltüntetett kiadások megfeleltek a megállapodásban foglaltaknak.
A támogatás felhasználása a klub működési céljait és feltételeit szolgálta.
- A klub egyéb adatszolgáltatási kötelezettségének eleget tett.

Az önkormányzati elszámolás kizárólag az önkormányzati támogatás felhasználására terjedt ki. Az egyéb gazdálkodási feladatok és jogszabályok betartásának, adóhatósággal való elszámolásának, számvitelben rögzítetteknek szabályossága, annak ellenőrzése, nem a támogató feladata és felelőssége.

Az ellenőrzési anyagban szerepel:

- kiadási számla másolatok
- összesítő táblázat
- szakmai munka értékelése

Ajka, 2017. március 17.

Kapiák:

Rája 94' Úszóklub Ajka

Önkormányzati és Humánszolgáltató Iroda

Irattár, ellenőrzési mappa

