

Ügyszám: 1/00047/2017.

Összefoglaló jelentés

Készült: 2017. április 27-én, az Ajka Város Önkormányzata, mint pénzeszköz átadó, más részről az Ajka Kristály SE – teke szakosztály, mint pénzeszköz átvevő között létrejött megállapodásban foglalt elszámolási kötelezettség tárgyában.

Az elszámolás ellenőrzését Horváth Jánosné belső ellenőr végezte.

Az egyesület részére, Ajka Város Önkormányzata 3/2016.(II.10.) rendeletében 2.500.000 Ft támogatás lehetőségét irányozta elő.

A pénzeszköz átadásról megállapodások készültek, melyeket a támogató és a támogatott képviselője aláírt. A támogatási megállapodások szerkezete egységes, eltérést a támogatás finanszírozási összegére és annak idejére vonatkozóan tartalmaztak. Összesen 2 megállapodás készült.

Az önkormányzat és az egyesület között létrejött megállapodás 3. pontja tartalmazza, hogy a pénzeszköz átvevő a megállapodás aláírásakor hitelt érdemlően – papír alapon – dokumentálja, hogy Ajka Város Önkormányzata Képviselő-testülete 3/2016.(II.10.) rendelete értelmében a megállapodás megkötéséhez rendelkezik a működéshez, a megállapodás keretében megjelölt feladatahoz szükséges 30% önerővel.

Az önkormányzat és az egyesület között létrejött megállapodás 4. pontjában foglaltak szerint, a támogatott kötelezettséget vállalt arra, hogy a támogatás összegét az egyesület működtetésére, a szakmai munka színvonalának emelésére használja fel.

A támogatás finanszírozási ütemét a megállapodások 6. pontjai tartalmazták, tekintettel az önkormányzat likviditási helyzetére.

A támogatási összeget az önkormányzat, mint támogató 100%-ban finanszírozta.

A megállapodás 7. 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 beszámolónak tartalmaznia kell a pályázati támogatási célok megvalósulásának részletezését és a megvalósult feladatoknak igazodni kell a pénzügyi elszámoláshoz.

A pénzeszköz átvevő kötelezettséget vállalt arra, hogy az önkormányzati támogatás összegének felhasználásához kapcsolódó dokumentumokat összefűzött, egységes szerkezetben 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
- Számlamásolatokról készült kronológiai sorrendben felfektetett számlaösszesítő, az aláírásra jogosult személy eredeti aláírásával
- Pénzforgalom szerint (hiteles, záradékolt, a támogatott nevére szabályosan kiállított 2016. január 1-től -2016. december 31-ig keletkezett, számlák másolati példányaival) bizonyítja a 30% önerő realizálását.
- Egyesület tagjainak nyitó létszáma

- Pénzforgalom szerint (hiteles, záradékolt, a támogatott nevére szabályosan kiállított 2016. január 1-től -2016. december 31-ig keletkezett, számlák másolati példányaival) bizonyítja az önerő realizálását.

A megállapodás tartalmazta továbbá azt is, hogy a támogatott tudomásul veszi, hogy amennyiben a hitelt érdemlő bizonyításnak nem tesz eleget, kizárja magát a 2016. évi támogatásból.

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

Az önkormányzati támogatás elszámolásáról:

- Az egyesület tevékenységéről írásban tájékoztatót készített.
- Az önkormányzati támogatás összegéről elszámolt.

Az önkormányzati támogatást az egyesület dologi kiadásainak fedezésére használta fel. A realizált kiadások részben a sportlétesítmény fenntartásra, továbbá a sporttevékenység gyakorlati feltételeinek biztosítására vonatkoztak.

Összegezve: Az egyesület tevékenységéről tájékoztatót készített.

Az önkormányzati támogatás felhasználása az egyesület működési feltételeinek kiadásait fedezte.

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 munkalapként szerepel:

- az önkormányzati finanszírozás és kötelezettségvállalás táblázata
- számlamásolatok

Ajka, 2017. március 22.

Horváth Jánosné
Horváth Jánosné
 belső ellenőrző



Kapják:

Ajka Kristály SE

Önkormányzati és Humánszolgáltató Iroda

Irattár