

Ügyszám: 1/00052/2015.

### Összefoglaló jelentés

**Készült:** 2015. március 24-én az Ajka Város Önkormányzata, mint pénzeszköz átadó, más részről az Ajka-Padragkút Táncegyesület, mint pénzeszköz átvevő között létrejött megállapodásban foglalt elszámolási kötelezettség tárgyában.

Az elszámolás ellenőrzését Horváth Jánosné belső ellenőr végezte.

A táncegyesület részére, Ajka Város Önkormányzata az 1/2014.(I.28.) rendeletében összesen 2.000.000 Ft támogatás lehetőségét irányozta elő.

A pénzeszköz átadásról megállapodások készültek, melyeket a támogató és a támogatott képviselője aláírt. Az önkormányzat és az egyesület között 2014. évben létrejött két megállapodás melyek tartalmazták a pénzeszköz átadás feltételeit.

A megállapodások szerkezeti rendje azonos volt, eltérés csupán a finanszírozási összegek nagyságrendjére és ütemére vonatkozott.

Az önkormányzat és az egyesület között létrejött megállapodás 3. pontja tartalmazta, hogy a pénzeszköz átvevő a megállapodás aláírásakor hitelt érdemlően – papír alapon – dokumentálja, hogy az önkormányzat képviselő-testülete 1/2014.(I.28.) rendelete értelmében, a megállapodás megkötéséhez rendelkezik a működéshez, a megállapodás keretében megjelenített feladatahoz szükséges 30% önerővel.

A megállapodás 4. pontjaiban foglaltak szerint, a támogatott kötelezettséget vállalt arra, hogy a támogatás összegét az egyesület általános működési költségeinek fedezésére, a szakmai munka színvonalának emelésére, használja fel.

A támogatás finanszírozási ütemét a megállapodás 6. pontja tartalmazta, tekintettel az önkormányzat likviditási helyzetére.

A támogató önkormányzat a 2.000.000.- Ft összeget 2014. évben 100%-ban finanszírozta.

A megállapodás 7. pontja szerint a pénzeszköz átvevő kötelezettséget vállalt arra, hogy a művészeti tevékenység gyakorlásáról, eredményeiről részletes szakmai tájékoztatót készít, melyet 2015. január 31-ig az Önkormányzati és Humánszolgáltató Iroda részére írásban és elektronikus úton a – [muvelodes@hivatal.ajka.hu](mailto:muvelodes@hivatal.ajka.hu) e-mail címre eljuttat.

A pénzeszköz átvevő kötelezettséget vállalt arra, hogy az önkormányzati támogatás összegének felhasználásához kapcsolódó dokumentumokat 2015. 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 bizonyítja a 30%-os 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 2015. évi támogatásból.

A pénzeszköz átvevő kötelezettséget vállalt továbbá arra, hogy 2015. évben, az egyesület 2014. évi pénzügyi és szakmai beszámolójáról a Humán és Népjóléti Bizottságnak - az előzetesen megküldött meghívóban szereplő - ülésén, képviselője személyesen megjelenik és a bizottság által feltett kérdésekre érdemi választ ad, ezzel is segítve a bizottság értékelő munkáját.

**Részleteiben az elszámolásról:** A támogatott az Önkormányzati és Humánszolgáltató Irodára benyújtotta elszámolását. Az elszámolás tartalmazta az adatazonosító táblázatot, a pénzügyi elszámolás bizonylatait és a tevékenységről készített szöveges beszámolót.

Az egyesület- a művészeti vezető és az elnök által aláírt - szakmai beszámolója részletes, az együttes egész évi működését kronológiai sorrendben átfogta. Részletezte, hogy az együttes fellépései mikor és hol történtek. Képet lehetett kapni az egész évi teljesítményekről, az elért sikerekről és az együttes elismeréseiről, díjairól.

Az önkormányzati támogatást az egyesület működési kiadásainak fedezésére, régi népi viseletek, működést segítő eszközök vásárlására használta fel.

**Összegezve:** Az egyesület tevékenységéről, fellépéseiről és eredményeiről részletes beszámolót készített. Az önkormányzati támogatás felhasználása az egyesület működési 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
- ☐ kiadási számla másolat

Ajka, 2015. március 24.

  
 Horváth Jánosné  
 belső ellenőr

**Kapják:**

Ajka-Padragkút Táncegyesület  
 Önkormányzati és Humánszolgáltató Iroda  
 Irattár