

ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

Eger Megyei Jogú Város Címzetes Főjegyzőjének 22863-1/2009. számú megbízó levele alapján Eger Megyei Jogú Város Önkormányzatának 100%-os tulajdonú EVAT cégcsoport tagja az Egri Média Centrum Alapítványnak és az Egri Média Centrum Nonprofit Kft.-nek nyújtott önkormányzati támogatásáról készített beszámoló ellenőrzéséről

Eger Megyei Jogú Város Önkormányzatának 128/2009. (II. 26.) számú közgyűlési határozata „Az Egri Média Centrum Alapítvány és az Egri Média Centrum Nonprofit Kft. a módosított közhasznú megállapodás alapján nyújtott támogatásról köteles beszámolót készíteni Eger Megyei Jogú Város Közgyűlése részére”, alapján benyújtott beszámoló pénzügyi elszámolás szabályszerűségének ellenőrzése, soron kívüli vizsgálat keretében jegyzői utasításra.

KÖVETKEZTETÉSEK, JAVASLATOK

Eger Megyei Jogú Város Önkormányzatának 100%-os tulajdonú EVAT cégcsoport tagja az Egri Média Centrum Alapítványnál, valamint a Média Centrum Nonprofit Kft.-nél

1. Eger Megyei Jogú Város Önkormányzata által nyújtott támogatás elszámolásának vizsgálata.
 - 1.1. Az elszámolási határidők betartásának vizsgálata.
 - 1.2. A pénzügyi elszámolás ellenőrzése.

Az ellenőrzés során rendelkezésemre bocsátott bizonylatok, dokumentációk, illetve az igazgatóval és a könyvelővel történt konzultáció, alapján az alábbiakat állapítottam meg:

1. *Eger Megyei Jogú Város Önkormányzata által nyújtott támogatás elszámolásának vizsgálata.*
 - 1.1. *Az elszámolási határidők betartásának vizsgálata.*

Az Egri Média Centrum Alapítvány közhasznú tevékenységét Eger Megyei Jogú Várossal 2008. szeptember 14-én kötött közhasznú megállapodása szabályozza, illetve a szervezet alapító okiratában foglaltak határozzák meg a kötelező feladatokat. A szöveges beszámolóban leírták, hogy ezeket 2008-ban az Egri Média Centrum Alapítvány hogyan teljesítette, miket sikerült megvalósítani, illetve kitért a még előkészítésben lévő munkákra. Beszámolt a kapott visszajelzésekről, hogy mi jelent problémát, min kell változtatni a jobb feladatellátás érdekében.

A szöveges beszámoló megfelel a Közhasznú megállapodásban előírtaknak.

1.2. A pénzügyi elszámolás ellenőrzése.

Az Egri Média Centrum Alapítvány által beadott elszámolás a 2008. évben nyújtott önkormányzati támogatásról megfelel Közhasznú megállapodásban meghatározott

elszámolási feltételeknek. A Közhasznú megállapodásban nem határozták meg pontosan a felhasználási feltételeket, így az Egri Média Centrum Nonprofit Kft. alapításához a támogatás terhére teljesített 500.000 Ft-os törzstőke befizetést.

Az elszámoláshoz csatolt összesítő táblázatban feltüntetett szállítók és a hozzájuk tartozó összegek megegyeznek a benyújtott számlamásolatokon található adatokkal. Az Egri Média Centrum Alapítvány a 17.407.321 Ft-os támogatással elszámolt, azt számlákkal alátámasztotta.

Javaslom: a jövőben a Közhasznú megállapodásban a támogatásként nyújtott összeg felhasználási feltételeinek pontosabb meghatározását.

Az Egri Média Centrum Nonprofit Kft. által benyújtott elszámolás a kapott támogatásról megfelel Közhasznú megállapodásban meghatározott elszámolási feltételeknek. Az elszámoláshoz csatolt összesítő táblázatban feltüntetett szállítók és a hozzájuk tartozó összegek megegyeznek a benyújtott számlamásolatokon található adatokkal. Az Egri Média Centrum Nonprofit Kft. a támogatásként kapott 1.592.679 Ft-tal elszámolt, a kiadásokat számlákkal alátámasztotta.

Az elszámolást az EMC Felügyelőbizottsága 2009. április 27-i ülésén áttekintette és az alábbi 1. sz. határozatot hozta: „A Felügyelőbizottság tagjai betekintettek az Egri Média Centrum Alapítvány és Egri Média Centrum Nonprofit Kft. Egri városi Önkormányzattól kapott támogatás elszámolásába. Az elszámolást tudomásul vette.” 4 felügyelőbizottsági tag aláírásával hitelesítette.

Eger, 2009. május 14.

Nagy Rita sk.
Belső ellenőr