

A Magyar Könyvtárosok Egyesülete Ellenőrző Bizottságának

JELENTÉSE

az Egyesület 2017. május 3-i Küldöttközgyűlésére

A Magyar Könyvtárosok Egyesülete (a továbbiakban: Egyesület) 2016. május 4-i tisztújító küldöttközgyűlésén megválasztott Ellenőrző Bizottsága (a továbbiakban: EB) az alábbi összetételben dolgozott:

Elnök: **Dr. Amberg Eszter**

Tagok: **Bartók Gertrud**

Dr. Hangodi Ágnes

Koglerné Hernádi Ágnes

Pogány György

Póttag: **Nuridsány Judit**

Az EB 2016-ban is az Egyesület alapszabály és az ügyrendi szabályok szerinti működését és gazdálkodását, továbbá a közhasznúság céljainak érvényesülését és a hatályos jogszabályokban előírt kötelezettségek teljesítését vizsgálta.

Az EB jelenti a Küldöttközgyűlésnek, hogy az Egyesület az előző közgyűlés óta az alapszabály előírásainak megfelelően, szabályosan működött. Az EB munkájához szükséges dokumentumokat az Egyesület vezetősége rendelkezésre bocsátotta, illetve az ellenőrzés során felmerült kérdésekre a válaszokat megkaptuk. Az elnökségi üléseken az EB elnöke állandó meghívottként jelen volt, így közvetlenül is tájékozódhatott a vezetőségi döntésekről, illetve azok előkészítéséről.

Az ülésekről jegyzőkönyv készült, amelyet az Elnökség tagjai és az EB elnöke is elektronikus úton megkaptak.

Az EB megvizsgálta – az Egyesület vezetősége által elkészített és az EB részére átadott – a 2016. év tevékenységéről szóló beszámolóban, valamint a közhasznúsági jelentésben szereplő számszerű adatok, továbbá a nem számszerűsített információk valódiságát, szabályszerűségét.

Az Egyesület fő bevételi forrásai a pályázati úton elnyert és a közhasznú működésre kapott támogatásokból, valamint a tagsági díjakból származtak. A tagdíj befizetésének határideje minden év február vége. Kérjük a határidő pontos betartását!

A pályázati úton elnyert és a közhasznú működésre kapott támogatásokból 2016-ban 18.831.600 Ft, a tagsági díjakból 4 218 500 Ft folyt be. Az Egyesület bankszámlájának záró egyenlege 2016. december 31-én 13 652 091 Ft, a pénztár záró egyenlege 184 000 Ft.

A kiadások fő tételei 2016-ban a könyvelési és irodai szolgáltatások költségei, az utazási és kiküldetési költségek és a nemzetközi kapcsolatok (IFLA, EBLIDA tagdíj, konferencia) költségei stb. A fenti kiadások szükségszerűségét és jogosságát igazoló dokumentumokat az EB rendben találta. Ugyanakkor javasoljuk kiküldetési

nyomtatvány bevezetését, a belföldi, illetve külföldi kiküldetések könnyebb és egyértelműbb azonosítása végett.

Az EB áttekintette az elnökség költségtérítés igénybevételével és külföldi napidíjjal kapcsolatos kimutatásait, és úgy határozott, hogy az MKE költségvetésének terhére fizetett jelentős összegű külföldi kiküldetések napidíj kifizetésének kérdését megvizsgálja és javasolja kiegészíteni vele az MKE költségtérítési szabályzatát.

Az EB megállapította, hogy a közhasznúsági jelentés számszerű adatai a vonatkozó, 2016. december 31-i, Hessyn számítógépes programmal könyvelt naplófőkönyv adataival egyezők, továbbá a 2016. évi záró egyenleg megegyezik a 2017. évi nyitó egyenleggel.

Az Egyesület a hatóságok felé az előírt adatszolgáltatási és bevallási kötelezettségeinek eleget tett.

A Titkárság a kifizetések során igyekezett a készpénzkímélő megoldásokat választani, elsősorban utalásokkal megoldani a kifizetéseket.

A kifizetések határidőre megtörténtek, előre utalást nem találtunk, a számlák jól azonosíthatóak, áttekinthetően tároltak.

Az EB betekintett a Titkárság adminisztratív munkájába. A szűrőpróbaszerűen megvizsgált anyagokat rendben találta.

Az iktatás rendben van, a levelek, a jegyzőkönyvek visszakereshetőek.

Az EB elvégezte az Egyesület szervezeteinek éves vizsgálatát is. Az Egyesület és szervezeteinek könyvelési gyakorlatával kapcsolatban felmerülő kérdésekre az Egyesület titkársági munkatársától kaptunk választ. Az EB korábban megfogalmazott ellenőrzési tapasztalatai továbbra is érvényesek, amelyek főbb megállapításai a következők:

- Javasoljuk a számla jogcímeiket pontosabban megadni, vagy amennyiben marad az általános megfogalmazás (pl. útiköltség, rendezvényszervezés, virágcsokor, pogácsa, szállodaszámla stb.), úgy kérjük: csatolják a számlák mellé a releváns rendezvény programját vagy meghívóját is.
- Az időszaki pénztárjelentéseken több esetben hiányzik a pénztáros és/vagy ellenőr aláírása.
- Szeretnénk, ha 2017 júliusáig valamennyi szervezet esetében megtörténne a saját adószám visszaadása, és a központi könyveléshez való csatlakozás

Összefoglalva megállapítható, hogy az Egyesület 2016-ban eredményesen és szabályszerűen működött, likviditási gondok nem voltak. A jelentés készítésének időpontjában a rendelkezésre álló információk alapján megállapítható, hogy az Egyesület ebben az évben is fenntartja működését, folytatni fogja tevékenységét, rendelkezik a működéshez szükséges anyagi háttérrel.

Az EB a fenti megállapítások alapján az Egyesület Elnöksége által benyújtott 2016. évi beszámolót és a közhasznúsági jelentést a Küldöttközgyűlés elé terjeszhetőnek minősíti, és annak elfogadását javasolja.

Budapest, 2017. április 19.