

A Magyar Könyvtárosok Egyesülete Ellenőrző Bizottságának

JELENTÉSE

az MKE 2022. évi májusi elektronikus úton megtartott Küldöttgyűlésére

A Magyar Könyvtárosok Egyesülete (a továbbiakban: Egyesület) Ellenőrző Bizottsága (a továbbiakban: EB) az alábbi összetételben dolgozott a 2021. évben:

Elnök: **dr. Aczél-Partos Adrienn**

Tagok: **Fülöp Attiláné**

Nuridsány Judit

Pogány György

Az EB 2021-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 Küldöttgyűlésnek, 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 2021. év tevékenységéről szóló beszámolóban, valamint a közhasznúsági jelentésben szereplő számszerű adatok, továbbá a nem számszerűsített információk valóságát, 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!

2021-ben a támogatások összege **9.979.000-Ft** volt. A fel nem használt szája 1% összegét az idén folyósított **34.000,- Ft** és a tavalyi **56.000,- Ft** teszi ki.

A tagsági díjakból **8.329.000,- Ft** folyt be. Az Egyesület bankszámlájának záró egyenlege 2021. december 31-én **14.487.896,- Ft**, a pénztár záró egyenlege **154.185,- Ft**.

A kiadások fő tételei 2021-ban is a könyvelési és irodai szolgáltatások költségei, a nemzetközi kapcsolatok (IFLA, EBLIDA tagdíj, konferencia) költségei voltak. A fenti kiadások szükségszerűségét és jogosságát igazoló dokumentumokat az EB rendben találta.

Az EB megállapította, hogy a közhasznúsági jelentés számszerű adatai a vonatkozó, 2021. december 31-i könyvelt naplófőkönyv adataival egyezők, továbbá a 2021. évi záró egyenleg megegyezik a 2022. évi nyitó egyenleggel.

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

A Titkárság a kifizetések során igyekezett készpénzkímélő megoldásokat alkalmazni, elsősorban utalások formájában.

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

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

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

Az EB elvégezte az Egyesület szervezeteinek éves vizsgálatát is. Az Egyesület és szervezeteinek könyvelési gyakorlatával kapcsolatban felmerülő kérdésekre az Egyesület titkársági munkatársától kaptunk választ.

- Egy, az EB által korábban is megfogalmazott probléma még mindig több szervezetnél merül fel hiányosságként, konkrétan a számlák nincsenek alátámasztva a rendezvény meghívójával vagy programjával.
- Továbbra is ajánljuk a számla-jogcímekeket 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.

- A taghányad utalásainál mindenképpen jelezzék a közleményben, hogy melyik tagdíj befizetését jelöli, mindezt kóddal és a taglista számmegjelölésével kérjük megtenni a könnyebb beazonosítás érdekében.
- Kérjük, hogy a kiállított számlák partnerek általi teljesítését ellenőrizzék a pénzügyintézetekben!
- A számlák, számlakimutatások sok esetben hiányosan (aláírások nélkül), későn érkeznek be. Kérjük, figyeljenek a havi rendszeresség betartására, valamint az aláírások meglétét ellenőrizzék minden esetben!
- Az időszaki pénztári jelentések több szervezet kapcsán is hiányosan lettek megküldve. Vagy a pénztáros, vagy az ellenőr, vagy mindkettő neve hiányzik a jelentésről. Kérjük, a jövőben minden hónapra vonatkozóan írják alá az arra jogosult személyek!
- A számlákon a fizetés határidejét is fontos feltüntetni.
- A bevétel és kiadás kerekített formában kell, hogy megjelenjen a pénztárjelentéseken.
- Végezetül javasoljuk a szervezeteknek, hogy az adott évi tagdíjbevételekből gazdálkodjanak, annak elköltését az adott tárgyévben tegyék meg.

Összefoglalva megállapítható, hogy az Egyesület 2021-ben 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 2021. évi beszámolót és a közhasznúsági jelentést a Küldöttgyűlés elé terjeszthetőnek minősíti, és annak elfogadását javasolja.

Budapest, 2022. április 21.