

Szombathelyi Civil Kerekasztal Felügyelő Bizottsága

Jelentés a 2017. évi Közgyűlés részére.

Készült, a Szombathelyi Civil Kerekasztal irodájában (Szombathely, Ady tér 5. fszt.). Jelen vannak: Fekete Árpád a FEB elnöke, valamint Gáspár Ferencné és Poór Sarolta FEB tagok. A Szombathelyi Civil Kerekasztal részéről: Kőszegfalviné Pajor Klára elnök és Bődi Livia titkár.

A vizsgálat kiterjedt:

- a Szombathelyi Civil Kerekasztal működésének alapelveire,
- a Szombathelyi Civil Kerekasztal pénzügyi - számviteli rendjének kialakítására,
- a szabályzatokra és azoknak a gazdálkodásban való megvalósulására,
- a beszámoló tartalmára és
- a közhasznúsági mellékletek tartalmi - és számszaki ellenőrzésére.

Összegző megállapítások:

A Szombathelyi Civil Kerekasztal 2006. novemberében alakult, amelyet a Vas Megyei Bíróság Pk.60.001/2007/4 szám alatt 2007. március 29-én kelt jogerős végzéssel vett nyilvántartásba.

A Szombathelyi Civil Kerekasztal létrehozta a Felügyelő Bizottságot és megválasztotta a FEB tagjait. A FEB ügyrendjét maga állapította, meg, amely alapján végzi tevékenységét.

A FEB az ellenőrzést segítő, feltáró, tájékoztató jelleggel végezte! A jelentés elkészítéséhez szükséges nyilvántartásokba betekintést kapott, a beszámoló számviteli adatainak, táblázatainak adatait, számszerű egyezőségeit átvizsgálta.

Kiegészítő adatokat kért, amelyeket megkapott. A szervezet és a FEB tagjai között az együttműködés zökkenőmentes volt. Megjegyezzük, hogy az elnökségi ülésekre is rendszeresen meghívást kapott a Felügyelő Bizottság, amelyeken többnyire részt vettünk.

Az ellenőrzés részletes megállapításai:

1.) Szabályzatok:

A Szombathelyi Civil Kerekasztal 2016. évben módosította az Alapszabályát, részint a jogszabályok változása, az új PTK civil szervezetekre történő előírásainak okán, részint személyi kérdések miatt. A jogszabályi változások átvezetésre kerültek, melyeket a 2016. évi Közgyűlés – azt követően a Szombathelyi Törvényszék is jóváhagyott.

A Pénzkezelési Szabályzat is a számviteli szabályzatok változása alapján módosításra került, mely szerint a Szombathelyi Civil Kerekasztal házi pénztárában tartható maximális összeg 150 ezer Forint. Tárolása pénzkazettában és zárható szekrényben történik. A 2016. december 31-i záró pénzkészletről elkészítették a leltárt. Házipénztár záró pénzkészlete: 80.505 Forint. A TELENOR számlák készpénzes befizetése elkülönítetten történik. Év végi záró készpénz összege: 47.400 Forint.

2.) Leltározási tevékenység:

A számviteli szabályok változása szerint a szervezeteknek tárgyi eszközként értékben csak az egyedi 200 e Ft. összeg feletti eszközöket kell nyilvántartani, melytől a Civil Kerekasztal szabályzata annyiban tér el, hogy a pályázati feltételeknek is megfeleljenek – a tárgyi eszközök értékhatárát alacsonyabb – 150 eFt. összegben határozták meg. Így a számítógépes

programban nyilvántartott eszközök között 1 db 2016 évben beszerzésre került számítógép szerepel, melynek 2016.évre eső értékcsökkenése elszámolásra került.

Kisértékű tárgyi eszközökről csak helységeltárt készítettek, mivel ezen eszközök már nagyon régiek.

A szabályzat szerint a bank, pénztár záró készletének megállapítása december 31-i állapotnak megfelelően – az analitikus nyilvántartás egyeztetésével (pénztárjelentés, bankszámla kivonat) megtörtént 2016. december 31-i állapotnak megfelelően.

Az Emberi Erőforrások Támogatáskezelője (EMMI), valamint a Vas Megyei Kormányhivatal Szombathelyi Járási Hivatalának Munkaügyi Kirendeltsége előírásainak megfelelően az általuk biztosított támogatási összegeket külön alszámlán kell kezelni. E kitételeket a Szombathelyi Civil Kerekasztal teljesítette.

Bankszámlák záró egyenlegei:

Bankszámla	3.223.745 Ft.
Közfoglalkoztatáshoz elkülönített számla	2.258.879 Ft.
EFOP pályázathoz elkülönített számla	5.994.977 Ft.
EFOP –értékpapír számla	9.005.000 Ft.
TELENOR számla	36.537 Ft.

Záró banki pénzkészlet: 20.519.138 Ft.

A Civil Kerekasztal EFOP TANODA pályázatán 2 éves időtartamra – 100 Ft. híján 30 millió forintot nyert, mely összeg 50 %-a előlegként a Civil Kerekasztal elkülönített számlájához átutalásra került. A Civil Kerekasztal elnökségének jóváhagyásával a közel 15 millió forintból 9 millió forint értékpapír számlára került átvezetésre magasabb kamatbevétel elérése érdekében. .

Javasoljuk akadályoztatás esetén - gördülékeny pénzügyi ügyintézés végett -, az alelnök aláírásra való jogosultságának pénzügyi bejelentését.

3.) Munkaügy:

A Szombathelyi Civil Kerekasztal a Vas Megyei Kormányhivatal Szombathelyi Járási Hivatalának Munkaügyi Kirendeltsége támogatásával közfoglalkoztatott személyeket alkalmaz, akik rendelkeznek munkaszerződéssel, havonta vezették a jelenléti ívet. A számfejtett és kifizetett munkabérek, járulékok elszámolása havonta megtörtént, melyet a Vas Megyei Kormányhivatal Szombathelyi Járási Hivatalának Munkaügyi Kirendeltsége folyamatosan ellenőriz, hisz a támogatást csak a megfelelő elszámolások beküldését követően utalja ki a Szombathelyi Civil Kerekasztalnak. A 1608-as adóbevallások teljesítése számítógépen történik a NAV felé a tárgyhót követő hónap 12. napjáig.

A közfoglalkoztatottak éves átlagos létszáma: 6,5 fő volt

4.) Iratkezelés:

A Szombathelyi Civil Kerekasztal iktatókönyve gépi /számítógépes/ feldolgozáson alapul. Jól áttekinthető, naprakész nyilvántartás.

5.) Tagnyilvántartás:

A Szombathelyi Civil Kerekasztalhoz tartozó szervezetekről gépi nyilvántartást vezetnek. A nyilvántartás tartalmazza a szervezetek nevét, címét, fő tevékenységi körét, a belépés és kilépés időpontját, e-mail elérhetőséget, amennyiben van a szervezetnek, akkor a honlapjának címét, a tagszervezetek elnökeinek nevét és elérhetőségét.

Az eredeti taglista a megalakuláskor csatlakozott szervezeteket tartalmazza. A második lista a jelenlegi tagokat tartalmazza.

Külön nyilvántartás van a tagdíjfizetésről, mely 2007 óta folyamatosan tartalmazza a tagdíjfizetést. A Szombathelyi Civil Kerekasztalnak 2016. évben 873 ezer Forint tagdíj-bevétele származott. Az elmúlt évhez viszonyítottnak a csökkenés abból származik, hogy több tagszervezet tagdíját a 2017. év elején fizette meg. A tagszervezetek egységesen 7500.-Ft évi tagdíjat fizettek. Egyetértünk a tervezett tagdíjemeléssel szándékával.

Azok a tagszervezetek, akik a tagdíjat nem fizették be fizetési emlékeztetőt kaptak. A 2016. év végén összesen 134 tagdíjat befizetett tagszervezete volt a Szombathelyi Civil Kerekasztalnak.

6.) Határozatok könyve:

A közhasznú szervezetekről szóló 2011. évi CLXXV. törvény szerint a közhasznú szervezetnek olyan nyilvántartást kell vezetni, amely tartalmazza a döntések tartalmát és időpontját.

A Szombathelyi Civil Kerekasztal alapszabálya erre vonatkozóan tartalmazza, hogy a közgyűlés döntéseit a „Határozatok Könyve” nyilvántartásába be kell jegyezni.

A Szombathelyi Civil Kerekasztal „Határozatok Könyve” nyilvántartását számítógépen vezeti, amely tartalmazza a sorszámot, a határozat keltét, számát és a határozat szövegét.

7.) Közhasznúsági jelentés:

A Szombathelyi Civil Kerekasztal elkészítette a PK. 142-es nyomtatvány alkalmazásával – a jogszabályi adattartalommal – a 2016. évi beszámolóját és közhasznúsági mellékleteit. Az adatok számszerű elemzése megtörtént.

A 2016. évről készített Egyszerűsített beszámolót, valamint a Közhasznúsági mellékleteket a Közgyűlés számára elfogadásra javasoljuk.

A Szombathelyi Civil Kerekasztal a Kötelező KSH – valamint a Nemzeti Művelődési Intézet közművelődési statisztikai adatszolgáltatásának határidőre eleget tesz.

Gratulálunk a jubileumát ünneplő 10 éves Szombathelyi Civil Kerekasztalnak!

Szombathely, 2017. április 7.

.....
Fekete Árpád
Felügyelő Bizottság elnöke

.....
Gáspár Ferencné
Felügyelő Bizottság tagja

.....
Poór Sarolta
Felügyelő Bizottság tagja

