



HONVÉDSÉG ÉS TÁRSADALOM BARÁTI KÖR SZÉKESFEHÉRVÁRI SZERVEZETE

- Közhasznú szervezet -

8000 Székesfehérvár, Malom utca 2. Tel./ Fax: 00-36-22 -311-255

www.htbkszfvar.hu e-mail: htbkszfvar@htbkszfvar.hu.



Nyilvántartási szám:

/2022

A HTBK SZÉKESFEHÉRVÁRI SZERVEZETE FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG 2022. ÉVI BESZÁMOLÓ JELENTÉSE

A Felügyelő Bizottság a Honvédség és Társadalom Baráti Kör Székesfehérvári Szervezete Alapszabálya, a Felügyelő Bizottság Ügyrendje, valamint éves Ellenőrzési Terve alapján végezte tevékenységét. Rendszeres munkakapcsolatot tartott a Baráti Kör Elnökségével, bekapcsolódott a Szervezet legfontosabb feladataiba, valamint átfogó célellenőrzéseket hajtott végre a szervezet működése egyes területeire vonatkozóan. Mindezek lehetővé tették a Baráti Kör tevékenységének pontos ismeretét és a szabályok szerinti működése megítélését. A Felügyelő Bizottság az elvégzett munka alapján megállapítja:

1. A Honvédség és Társadalom Baráti Kör Székesfehérvári Szervezete a működését meghatározó törvényi rendelkezéseknek megfelelően végzi munkáját. A Baráti Kör működése megfelel az Alapszabályban rögzített alapelveknek, tevékenysége jól szolgálja az alapidokumentumban megfogalmazott célkitűzéseket.
2. A Baráti Kör Elnöksége az Alapszabályban meghatározottak alapján, a szervezet Ügyrendje szerint végezte munkáját. Üléseit a COVID-19 járvány idején is az előírt rendszerességgel tartotta meg. Az Elnökség aktív irányító és szervező tevékenysége az elmúlt nehéz időszakban is meghatározó jelentőséggel bírt a Baráti Kör jogszabályok szerinti, eredményes működésében.
3. A Felügyelő Bizottság a beszámolási időszakban célellenőrzések keretében átfogóan vizsgálta meg a Baráti Kör a 2021. évi pénzügyi gazdálkodása szabályosságát valamint ismételten áttekintette a szervezet működését meghatározó belső szabályozó dokumentumait. A Bizottság az ellenőrzések megállapításairól az Elnökséget tájékoztatta.
4. A belső szabályozókat vizsgáló célellenőrzés megállapította, hogy a Szervezet rendelkezik az összes, a jogszabályok szerinti szervezeti működéshez szükséges szabályozó dokumentummal, összesen mintegy 12 belső szabállyal. A szabályzatok megfelelnek a hatályos jogszabályi előírásoknak, alapvetően rendezik és meghatározzák a szervezet gyakorlati működését. Az átfogó belső szabályozás minősége is tükrözi a HTBK Székesfehérvári Szervezete jól működő szervezeti rendjét és vezettségét. Ugyanakkor a Felügyelő Bizottság ismételten felhívja a figyelmet, hogy szükségesnek tartja a szabályozók áttekintését és az elfogadásuk óta bekövetkezett jogszabályi módosulásokhoz igazításukat.
5. A gazdálkodás vizsgálatakor a Felügyelő Bizottság tételesen ellenőrizte a szervezet 2021. január 01. és december 31. közötti időszakban megvalósított pénzügyi tevékenységét, annak pénzügyi okmányait, továbbá a kapott támogatások, és a

pályázatokon elnyert pénzüsszegek felhasználását, ezek tételes, időarányos elszámolását. Vizsgálta a korábbi ellenőrzések során feltárt hiányosságokra, illetve javaslatokra tett intézkedéseket.

Az ellenőrzések során a Bizottság az aktuális jogszabályok betartásával készült, pontosan vezetett dokumentumokat és nyilvántartásokat, szabályszerű és felelős gazdálkodási tevékenységet talált. Megállapította, hogy az elmúlt időszakban stabilizálódtak a kedvező változások a szervezet gazdálkodása korszerűsítésében. 2020 második félévben megtörtént az áttérés az elektronikus számlázásra. Jelentős előrelépés történt a korszerű elektronikus banki ügyintézésben. 2021-ben a kártyás fizetések alkalmazása kedvező mértékben nőtt, napi gyakorlattá vált az online banki ügyintézés, számottevően csökkent a készpénzforgalom. 2021. év első felében a beérkezett számlák feldolgozása gyakorlatában is kedvező változásokat tapasztalt a Felügyelő Bizottság. Napi gyakorlattá vált a bizonylatok záradékolása, a felhasználás területének az elszámolás jóváhagyása előtti rögzített beazonosítása. Ugyanakkor a második félévre ezen a területen ismét kifogásokat kellett megfogalmaznunk.

Az elmúlt gazdálkodási évben ugrásszerűen megnőtt az egyszerűsített foglalkoztatások alkalmazása. 2021-ben összesen 1312 munkaóraban 2 070 000 Ft kifizetéssel és 164 000 közteher megfizetésével foglalkoztattunk munkavállalókat. Ellenőrzése során a Felügyelő Bizottság a foglalkoztatás rendszerében és gyakorlatában is kifogásolható jelenségeket tapasztalt. A gazdálkodásról szóló részletes jelentésében a Bizottság javaslatot tett az Elnökségnek az alkalmi munkavégzés nyilvántartásában, szerződéses háttérben, és kifizetési gyakorlatában szükségesnek tartott módosításokra.

A Felügyelő Bizottság kedvezőnek tartja a nagyobb összeghatárookra vonatkozó szerződések és pénzügyi kötelezettségvállalások elfogadása jogi háttérnek megerősítését. Az Elnökség bevezetett gyakorlata szerint szervezet jogi vezetője készíti elő illetve ellenjegyzi ezeket a dokumentumokat.

A 2021. évi gazdálkodást vizsgáló ellenőrzése tapasztalatai alapján a Felügyelő Bizottság javasolta az Elnökségnek a gazdálkodási tevékenység korszerűsítése és ésszerűsítése során végrehajtott változtatások rögzítését a belső szabályozókban.

Összefoglalva megállapítjuk, hogy a szervezet az elmúlt évben fegyelmezett és jól vezetett, kiegyensúlyozott gazdálkodást folytatott, pénzügyi helyzete stabil. A gazdálkodási tevékenység a világjárvány okozta nehézségek közepette is jól támogatta az elfogadott cselekvési terv lehetőségek szerinti végrehajtását és megfelelt a jogszabályi előírásoknak.

6. Az Alapszabály előírásának megfelelően a Felügyelő Bizottság megvizsgálta a Közgyűlés elé beterjesztett dokumentumokat. Összességében megállapította, hogy az Elnökség jelentései jól tükrözik az előző Közgyűlés óta elvégzett feladatokat, a további munkára vonatkozó elgondolások pedig megfelelnek az Alapszabályban meghatározott céloknak. Javasoljuk, hogy a Közgyűlés fogadja el a dokumentumokat.

Székesfehérvár 2022. Április 12-én

Sajner Gyula
Felügyelő Bizottság elnök