

**Jegyzőkönyv**  
**az Ellenőrző testület 2013. december 11-i üléséről**

Jelen vannak: Szabó Imre  
Dr. Gyökeres Zoltán  
Kimentette magát: Huszár Teodóra

Helyszín: Magyar Természetjáró Szövetség  
igazgatói iroda

A bizottság jelenlévő tagjai tájékoztatást hallgattak meg igazgató úr előterjesztésében a 2013. szeptember 27-i igazgatói átadás-átvétel körülményeiről és a 2013. október 22-i pénzügyi átadás-átvétel dokumentumairól. A bizottság kéri, hogy a pénzügyi átadás-átvétel jegyzőkönyve képezze az igazgatói átadás átvétel mellékletét és e naptól tekinti az igazgató gazdasági, gazdálkodási felelősségének napját. A bizottság a tájékoztatás alapján megállapítja, hogy a pénzügyi számviteli fegyelem betartása érdekében tett új igazgatói intézkedések hatékonyak voltak, rendezetté és törvényessé váltak az eseti kifizetések is. A bizottság fontosnak tartja, hogy a következő közgyűlésen az önkéntes segítői tevékenységhez kötődő költségek elszámolásának törvényes feltételeiről tájékoztassa a közgyűlés tagjait. A bizottság felkéri az igazgató urat, hogy ezen feltételekről egy körlevél formájában a megyei elnöki és bizottság elnöki körnek adjon tájékoztatást.

Az ellenőrző testület tagjai felkérlik a könyvvizsgálói végzettséggel rendelkező bizottsági tagját, hogy az igazgató úrral egyeztetett időpontban, - lehetőleg január első felében - folytasson le egy projekt- és számviteli időszaki ellenőrzést.

Az igazgató úr tájékoztatása szerint hamarosan összehívásra kerülő elnökségi ülés napirendjei között szerepelnie kell az igazgató utalványozási, aláírási jogosultságát rendező előterjesztésnek. A bizottság megfontolásra javasolja az elnökség felé a jövő év elején egy rendkívüli közgyűlés összehívását.

Az előzetes egyeztetések során megállapításra került, hogy a szövetség munkaszerződéseivel, és munkaügyi adminisztrációjával kapcsolatos anomáliák szeptember 27-ét követően rendeződtek. Jelen állapot a jogszabályoknak teljes körűen megfelel.

A bizottság tájékoztatást kapott Sarkadi-Nagy Katalin projektvezetőtől: a projektek helyszíni ellenőrzéséről két tervezett ellenőrzés zajlott. Az egyik kiemelt projektnél, az ÉMOP-2.1.1/A-12-k2-2012-0002 számúnál, a másik DAOP projekt esetében Baján. A kiemeltnél műszaki és pénzügyi ellenőrzést tartottak, az ütemezésnek megfelelően mindent rendben talált, hiányosságot nem állapított meg. A DAOP projekt esetében pedig műszaki ellenőrzésre került sor, ahol egy helyrajzi szám pontosítására hívta fel a figyelmet, ami azóta megtörtént.

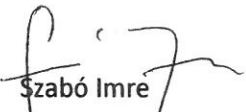
A közbeszerzési tervet a jogszabályoknak megfeleléség miatt módosítani kellett, ez elnökségi hatáskör. A projekttel kapcsolatos csúszások a projekt befejezését nem érintik, azzal kapcsolatos szerződésmódosítást nem kell eszközölnünk.


A bizottság megállapítja, hogy a projekthez kötődő időbeli csúszások és az új közbeszerzéshez szükséges munkálatok sikeresen befejeződtek. A projekt jelen állapotában az igazgató úr által felügyelt módon hatékonyan működik, ezért is szükségesnek tartjuk január hónapban összehívásra kerülő nyílt nap keretében a közhasznúságra való tekintettel is, egy információs nap megtartását. Ezzel kapcsolatos egyeztetés a bizottság és az igazgató úr között megtörtént.



Az ellenőrző testület megvizsgálta az új Ptk. egyesületek elnökségére vonatkozó jogszabály-tartalmát. Jogszabályi hivatkozás alapján egyesületnek az elnöksége vagy 1 személyből vagy 3 főből állhat. A törvénykönyv magyarázata alapján ez egy diszpozitív szabály, ami eltérést enged. A bírósági gyakorlat ebben a kérdéskörben is eltérő lesz, ezért a bizottság javasolja elnök úrnak, hogy az ügy tisztázása érdekében hivatalosan is jelezze a problémát a minisztérium (KIM) felé.

Kmf.

  
Szabó Imre  
az ellenőrző testület tagja

  
Dr. Gyökeres Zoltán  
az ellenőrző testület tagja

*Dr. Gyökeres Zoltán  
jegyzőkönyvesítő*