



Elnökségi ülés jegyzőkönyve

Dátum: 2018. március 21. szerda, 13:00-22:00

Helyszín: Adyligeti Rendészeti Szakgimnázium, Remeteszőlős Nagykovácsi utca 3.

Jelen vannak:

Az Elnökség tagjai közül:

- Szalai László – elnök
- Lőw Szabolcs – alelnök (akadályoztatása miatt nem vett részt)
- Rábaközi Erika – elnökségi tag (akadályoztatása miatt nem vett részt)
- Dr. Regényi Kund – elnökségi tag
- Dr. Fábíán Lajos – elnökségi tag

Állandó meghívottak közül:

- Toók László – főtitkár
- Alföldiné Berei Edit – FB Elnök

Vendég:

- Dr. Neszmélyi Emil, jogi képviselő
- Nagy Lajos FB tag
- Belme Attila, bírói bizottság elnöke
- Németh Zoltán, gyorspont szakág
- Szegedi Márk

A jegyzőkönyvet vezeti: Dr. Fábíán Lajos, elnökségi tag

A jegyzőkönyvet hitelesíti: Szalai László, elnök

Napirendi pontok:

1) A közgyűlés elé terjesztendő alapszabály módosítás ügye, helyzetjelentés (Dr. Fábíán Lajos, meghívott Dr. Neszmélyi Emil)

- a. Az Elnökség megtárgyalta a szavazás eredményeképpen módosításra javasolt alapszabály tervezetét
- b. Több órás vita és alapos elemzés után kialakult egy konszenzus, melynek alapján az ügyvéd úr átfésüli és véglegesíti a tervezetet
- c. Amint a mai beszélgetés eredményeképpen összeállt dokumentum elkészült, egy elnökségi hírlevél és részletes magyarázat kíséretében kikerül majd a honlapra, legkésőbb 2018.04.13-ig, a közgyűlés előtti 30 napos határidőig, közösségi véleményezés céljából.

2) Bírói kódex áttekintése, döntéshozatal, ha szükséges (meghívott Belme Attila, a bírói bizottság vezetője)

- a. Az elnökség meghallgatta Belme Attila és Németh Zoltán beszámolóját és részleteiben megvitatta a bírói bizottság kódex tervezetét.
- b. Néhány apró pont tisztázása még folyamatban. Ilyenek pl., hogy szükséges-e minősítés ahhoz, hogy valaki bíró legyen, az értékelő bíró kategória bevezetése



szükséges lehet gyorspontban, vezető bírói tanfolyam szükséges-e külön gyorspontban, a gyors-kombinált szakágban hogy lehet mindenki egyből mentor bíró, stb.

- c. Javasolt az is, hogy bírói pontot csak az a bíró kaphat egy adott verseny után, ha a verseny lebonyolítási idejének legalább 50%-ában jelen volt és valamely bírói funkcióban közreműködött.
- d. Átfésülés után újra beküldésre kerül az anyag, majd a terv szerint a következő elnökségin határozathozatal történne.
- e. A bírói bizottság és az elnökség egyetértett abban, hogy a bírói kódex és új képzési anyag elfogadásáig minden folyamatban lévő képzést elhalasztunk. Az elnökségi határozat várható április vége előtt.
- f. Az elnökség felkéri a bírói bizottságot, hogy azonnali hatállyal vizsgálja meg a vizsgázott bíró/lövészvezető sporttársak rendőrségi lövészvezetői határozatainak meglétét. Kérje meg a bíróinkat, hogy a lehető legrövidebb időn belül küldjék meg a bírói bizottság elnökének a rendőrhatalósági határozatot, melyet a vizsgabizonyítvány birtokában váltottak ki a lakhelyük szerinti rendőrkapitányságon. Amennyiben nem rendelkeznek ilyen jogosítvánnyal javasolt, hogy váltsák ki azt a lehető legrövidebb időn belül, egyébként nem vezethetnek lövészetet.

3) Új honlap, digitális szövetségi irányítási rendszer fejlesztése – helyzetjelentés (Dr. Regényi Kund, Dr. Fábián Lajos)

- a. A négy, szerződés szerinti fejlesztési ütem átadási határideje a fejlesztő szerint a következők:
 - i. Főoldal és statikus tartalmak, hírek, regisztráció, tag- és egyesület kezelés: április 7.
 - ii. Szavazás és Űrlapkezelő modulok: április 22.
 - iii. Versenyek és Bírói rendszer moduljai: május 25.
 - iv. Pénzügyek, API, licenszek és kártyák, "maradék": június 15.
- b. Információink szerint a fejlesztés ütemezetten zajlik.

4) Könyvelőváltás – helyzetjelentés

- a. Rábaközi Erika nem tudott részt venni, de írásban beküldte a témára vonatkozó javaslatát, az alábbiak szerint:
 - i. „A kialakult helyzetre való tekintettel mindenképpen javasolt új könyvelő irodát keresni. Szerencsére az Egzatik ügyvezető személyében és csapatában úgy néz ki, sikerül ezt az akadályt venni, ez azért is pozitív, mert tagja a szövetségnek, így bizonyos tételeket, bontásokat, analitikát nem kell különösebben magyarázni. Mindenképpen ragaszkodom, ahhoz, hogy az egyik kontakt személy én legyek, kezdetben biztos többszöri alkalommal, később ezt lehet majd ritkítani, - de soha nem elhagyni- annál is inkább, mert elektronikusan menne sok-sok minden. Támogatom az Egzatik Plusz Bt-vel való szerződés megkötését, programjuk, javaslatuk

korábban az elnökség tagjainak átküldésre került, ezt tanulmányozva, úgy gondolom, hogy a Szövetség számára elfogadható ez az ajánlat.”

MDLSZ Elnökség 2018.03.21. / 01. számú Határozata:

Az Elnökség 3 jelenlévő tagja, és figyelembe véve Rábaközi Erika írásban leadott szavazatát is – 4 IGEN szavazattal – egyhangú döntést hozott, és felkéri a Főtitkár urat, hogy azonnal készítse elő az új könyvelő irodával kötendő szerződést és kezdje meg az új iroda felé a dokumentumok átadásának előkészítését. Az elnökség felhatalmazza az elnök urat, hogy a szerződést határozatlan időre megkösse. Az új irodával visszamenőlegesen 2018.01.01. hatállyal szeretnénk szerződni.

Ugyanakkor felhatalmazza ez elnök urat, hogy a régi könyvelővel élő szerződést 2018.03.31-i hatállyal, a szerződés szerinti felmondási idővel mondja fel.

5) 2017-es pénzügyi beszámoló állása – helyzetjelentés

- a. A beszámoló elkészítése folyamatban van, különböző objektív okok miatt még adatok egyeztetése zajlik.
- b. A kiszámlázott összegek, bankszámla egyenlegek, licencdíjak egyeztetése folyamatban, az FB és az elnökség teljes egyetértése mentén külső erőforrást vonunk be.
- c. Alföldiné Berei Edit javaslatára ezt a munkát, eseti megbízás alapján akár az új könyvelő irodára is bízhatnánk, ami az alap könyvelői szerződésen túlmutató eseti külön megállapodás lesz
- d. Az elnökség egyhangúan úgy döntött, hogy az elnök urat és az FB elnökét felhatalmazza, hogy az Egzatikkal a feltételekről sürgősséggel tárgyaljon.
- e. A főtitkár úr legjobb tudása szerint köteles együttműködni az adatok feldolgozása során.
- f. Az elnökség mindent megtesz, hogy a 2017-es rendezetlen számviteli ügyeket, az Egzatik bevonásával és az Egzatik elérhetőségének függvényében, márc. 31-ig rendezze és a beszámoló az FB rendelkezésére álljon.

6) IPSC szakágvezetői pályázatok értékelése, szakágvezető kinevezése

- a. Kormányos Mária pályázatát az elnökség megtárgyalta, elfogadta, és március 21-i hatállyal kinevezte szakágvezetőnek.

7) Versenynaptár, OB-k. – végső döntések

a. AA IPSC OB

- i. Zen SE
- ii. 2018.11.10.

b. Gyorspont OB

- i. Bihari Lövészklub



- ii. 2018.07.30.
 - c. IMSSU – rövidpályás OB**
 - i. Miskolci Vasutas SE
 - ii. 2018.09.02.
 - d. IMSSU – 100 m OB**
 - i. Miskolci Vasutas SE
 - ii. 2018.09.01.
 - e. IDPA**
 - i. Bel SE
 - ii. 2018.07.14.
 - f. IPSC pisztoly OB**
 - i. T-Body Fitness SE
 - ii. 2018.09.29.
 - g. Nagytávolságú kis kaliberű puska OB**
 - i. MTTSZ SE + Viharsarki SE
 - ii. 2018.07.08
 - h. Gyors-Kombinált OB**
 - i. 5 Fegyverkupa SE
 - ii. 2018.09.15-16.
 - i. Steel Challenge OB**
 - i. Egyeztetés még folyamatban, szakágvezető hamarosan jelentkezik a végső javaslattal
- 8) Éves rendes közgyűlés előkészítése, jogszerű lebonyolítás feltételeinek áttekintése (helyszín, tagrevízió, mandátumok ellenőrzése, lebonyolítás technikai részletei, meghívó megszövegezése és közzététele, stb., stb.)**
- a. A feladatokat áttekintettük, folyamatos végrehajtás
 - b. Jogszabály és alapszabály szerint 04.13-ig közzétételre kerülnek a meghívó, alapszabály tervezet és a beszámoló a honlapon.
 - c. A helyszínnel kapcsolatban több ötlet is felmerült. Mindenképpen budapesti helyszínt javaslunk, hogy az ország minden részéről nagyjából egyforma távolságra kelljen utazni.
 - d. Felmerült az NKE terme, ahol volt már közgyűlés, ami az eddigi legkulturáltabb helyszínnek bizonyult. Tágas, mindenkinek van ülőhelye, büfé kérésre rendelkezésre áll, technikai feltételek, hangosítás elérhető, stb. Dr. Regényi Kund megvizsgálja az adott dátumokra a terem elérhetőségét.

9) 2018-as költségvetés tervezése, beérkezett szakági, bírói bizottsági kérések. Felelős elnökségi tag kijelölése, aki a költségvetést majd a közgyűlés elé terjeszti.

- a. Megtárgyaltuk a beérkezett kéréseket, amelyek nem irreálisak
 - i. Eddig IPSC, Bírói Bizottság, Steel Challenge kérései érkeztek be
 - ii. Főtitkár urat megkérjük, hogy a lehető legrövidebb határidővel keresse meg a szakágvezetőket és emlékeztesse a még kéréseket be nem adott szakágakat a lehetőségre
- b. 2018-ban olyan nagyobb tételek is szerepelni fognak, amelyek szokatlan méretűek lesznek az eddigiekhez viszonyítva. Ilyenek pl:
 - i. Digitális szövetség irányítási rendszer
 - ii. GDPR felkészülés külsős szakértővel
 - iii. PR anyagok
- c. Dr. Fábrián Lajos elvállalta, hogy segít összerakni a közgyűlés elé terjesztendő végső anyagot.

10) A 2018.03.03-i díjátadó tapasztalatainak értékelése, hibák javítása

- a. Tapasztalatokat megtárgyaltuk, a jövőre nézve a konzekvenciákat levontuk

11) A FB legújabb jelentése (1. sz. mellékletként csatolva)

- a. Ld. 1. sz. melléklet

12) Egyebek

- a. **Tagfelvételi ügyek.** A Főtitkárhoz az alábbi tagfelvételi kérelmek érkeztek határidőben, a napirend honlapon történt közzététele előtt. A Főtitkár a dokumentumok ellenőrzése után tagfelvételre javasolja a következő egyesületeket. A határidő után érkezett felvételi kérelmeket az elnökség a következő ülésén tárgyalja.

MDLSZ Elnökség 2018.03.21. / 02. számú Határozata:

Az Elnökség 3 jelenlévő tagja – 3 IGEN szavazattal – egyhangú döntést hozott, és a Szövetség soraiba felvette a következő, tagfelvételüket kérő egyesületeket

- **BUDA Sportlövész Egyesület, 2030 Érd, Asztalos u. 75., képviseli: Buda Péter elnök**
- **STUKKER – XIX Sportlövész Egyesület, 1193 Budapest, Szigligeti u. 31. fszt. 1/a, képviseli: Pajor Zoltán elnök**
- **URUPAN Motoros, Lövészklub Sportegyesület, 1122 Budapest, Budaörsi út 231., Elnök: Mag Mihály Tibor, meghatalmazott képviselő: Kolarits Péter**

- Budapesti Tömegközlekedési Vállalat Technikai és Tömegsport Klubok Egyesülete (rövid neve: BKV TTE), 1087 Budapest, Sport u. 2., képviseli: Németh József elnök
- Acélzivatar Sportegyesület, 4077 Debrecen, Nagycsere HRSZ1231/2, képviseli: Dr. Baranyi Tibor Imre, elnök
- Dunapataji Lövész Íjász és Szabadidősport Egyesület, 6326 Dunapataj, Vasút u. 2., képviseli: Hus Sándor elnök

b. Honvédelmi Sportszövetség – tagfelvételi kérelmünk ügye

- Dr. Fábíán Lajos tájékoztatta az elnökséget, hogy HS vezetésével folytatott tárgyalásai alapján, az időközben postai úton elküldött felvételi kérelmünk alapján, tagfelvételünk legkésőbb a HS következő elnökségi ülésén megtárgyalásra kerül. A vezetés támogatja felvételünket, hiszen az MDLSZ a HS alapvető célkitűzései megvalósítása szempontjából értékes partner-, és tagszervezet lehet.

c. MTOSZ

- Dr. Fábíán Lajos, az MTOSZ vezetőivel folytatott tárgyalásait követően javasolta, hogy az MDLSZ vezetése fontolja meg az MTOSZ-be történő tagfelvételi kérelmünk benyújtását. Rokon célkitűzésekkel működő civil szervezetek / szövetségek vagyunk, egymás erőfeszítéseit felerősítve segíthetjük az alapszabályainkban rögzített közös célok elérését. A tagdíj mindössze évi 10'000,- Ft és a kapcsolatból mindkét félnek számtalan előnye származhat.

MDLSZ Elnökség 2018.03.21. / 03. számú Határozata:

Az Elnökség 3 jelenlévő tagja – 3 IGEN szavazattal – egyhangú döntést hozott, és felkéri a Főtitkár urat, hogy azonnal készítse elő az Elnök úr számára az MTOSZ tagfelvételi kérelem benyújtásához szükséges dokumentumokat, majd megfelelő aláírások után juttassa el azt Dr. Harcsár István MTOSZ Főtitkár úrnak.

d. Szövetség székhelymódosítási ügye

MDLSZ Elnökség 2018.03.21. / 04. számú Határozata:

Az Elnökség 3 jelenlévő tagja – 3 IGEN szavazattal – egyhangú döntést hozott a szövetség székhelymódosításának kezdeményezése ügyében, amit a májusi közgyűlésnek kell majd az alapszabályban szentesítenie.

Indoklás: Egy komoly országos sportági szakszövetség célszerűen nem működhet vidéki helyszínen lévő magánlakásokba bejegyezve. Ennek jogi, imázsbeli, lobbis és sok egyéb mérhető negatív következménye van és komoly felesleges költségekkel jár mind az ügyvezető testület, mind az ország nyugati felében élő tagok számára. Elegáns és olcsó megoldás egy székhelyszolgáltató igénybevétele, ahol konkrét példát figyelembe véve havi nettó 15eFt összeg



fejében elegáns irodaházba kerülhet a székhely, ahol kezelik a beérkező postát és a leveleket azonnal szkennelve tovább küldik a megadott email címekre. Ha viszont tárgyalóra van szükség, akkor ugyanott kulturált körülmények között, óradíj fejében bérelhető kisebb, avagy nagyobb tárgyaló.

Ebben a rendszerben a főtitkár földrajzilag bárhol élhet, a központi irodában nem szükséges drága munkaerőt foglalkoztatni, digitális ügyintézés formájában az ügyek nagy része kezelhető.

1. sz. melléklet

Magyar Dinamikus Lövészsport Szövetség Felügyelő Bizottsági 3.sz. ellenőrzés jegyzőkönyve

mely, egyrészt a 2017.10.17-én, továbbá a 2017.12.05-én készült jegyzőkönyvekre épül.

Kiegészül még a 2018.évben ezidáig felmerült kérdésekkel.

Tartalomjegyzék:

1. Számvitel, gazdálkodás
2. Szerződések, szabályzatok
3. Informatikai áttekintés
4. Törvényességi, adminisztratív megállapítások
5. Egyéb megállapítások

1. Számvitel, gazdálkodás

Megállapítások

A Szövetség könyvelését végző társaságtól kértük be a főkönyvi kivonatot. Az utolsó rendelkezésre álló dokumentum 2018.03.07-én készült, mely elmondásuk szerint nem végleges.

A jelentés elkészítését megelőzte pár kérdés, melyekre Elnök Úr és Főtitkár Úr válaszolt. A válaszokat tájékoztatásul beemeljük az adott témához.

1.1. 1.számla osztály / Tárgyi eszközök

Leselejtezésre, értékesítésre kerültek az elavult eszközök.

A számítógéphez tartozó jelszó, és egyéb belépési jelszavak zárt borítékban Elnök Úr részére átadásra kerültek egy korábbi elnökségi ülésen.

Továbbra is kiemelt feladat az adatbiztonság javítása.

Az adatmentés nincs szabályozva – nincs felelős személy kijelölve, nincsenek mentési határidők megállapítva, nincs az adatmentésről jelentés.

[Elnökség megjegyzése/válasza: Valós és jogos észrevétel az adatmentési szabályok valóban hiányoznak a szövetség 1999-es alapításának napjától, azaz majdnem 20 éve. Az elnökség elkötelezett a probléma megoldása ügyében, és amint a prioritási lista engedi, ezt is meg fogja oldani. Javasolt a GDPR felkészüléssel egyidőben, annak részeként kezelni, ami folyamatban van.

Ugyanakkor az elnökség felhívja a figyelmet a főtitkár magáncélra is használt számítógépén lévő tartalom önkényes és randomszerű másolásának jogi-, és egyéb kockázataira.

Javasoljuk, hogy a komplex, adatkezelésünkre vonatkozó új szabályrendszer megalkotásáig ez a téma kerüljön le a napirendről.]

1.2 3.számla osztály /Követelések, előlegek, pénzeszközök

Megállapítások

1.2.1. 311.Belföldi követelések

A 311. Belföldi követelések tételen szerepelnek az tagegyesületekkel szemben fennálló (kiszámlázott!) követelések, valamint az egyesületek tisztázatlan befizetései. A főkönyvi kimutatás szerint vannak ú.n. túlfizetések és követelések, 2018.03.08-i állapot szerint 1.021.455,- Ft értékben.

Ezzel összefüggésben észrevételt teszünk a 9.szla osztály Bevételek fejezetnél.

[Elnökség megjegyzése/válasza: Köszönet illeti a felügyelő bizottság tagjainak és különösen a könyvelő szakember elnökének munkáját, melynek segítségével az FB rávilágított a könyvelőiroda munkájának súlyos hiányosságaira. Ennek eredményeképpen az elnökség meghozta döntését a könyvelőirodával való kapcsolat megszakítását illetően és tárgyalásokat kezdett az új könyvelőre vonatkozóan. Az új könyvelő partner kiválasztása megtörtént, a váltás folyamatban. Mivel az elnökség nem könyvelőkből áll és ilyen esetekben személyesen, vagy tagjai által eljárni sem tud és hivatott, a régi könyvelő újra cserélésével próbálja kivédeni, hogy a jövőben hasonló felületes könyvelői hibák előfordulhassanak.]

1.2.2. 35. Adott előlegek

Lőw Szabolcs elnök helyettes 2016. decemberében felvett 185.000 Ft előleggel 2018. február 8-án számolt el. Tudomásunk szerint a felmerült (elmaradt) kamat kérdése nem tisztázott. Kérjük, hogy az elmaradt kamatot a Szövetség felé haladéktalanul rendezze. Meg nem térítése esetén a magánszemélyt terheli az adó-, járulékfizetési kötelezettség, melyről a 1995. CXVII. Személyi jövedelemadóról szóló törvény 72.§. rendelkezik.

[Elnökség megjegyzése/válasza: Amint a FB korábbi vizsgálata során felhívta a figyelmet a tévedésből nyitva maradt tételre, Lőw Szabolcs alelnök minden további nélkül vállalta, hogy rendezi a kérdést, bár a tartozásról nem tudott. Hanyag házipénztár kezelés idézte elő a múltból áthúzódó ügyet, ugyanis Lőw Szabolcs anyag vásárlásra kapta az előleget, a számla elveszett. Lőw Szabolcs a 2017.12.07-i elnökségin minden további nélkül vállalta, hogy annak ellenére, hogy a junior program lászert is megvette, január végéig rendezi a tartozását, hiszen a közeledő ünnepek miatt már nem volt esély a főtitkárral személyesen találkozni. Feltételezte, hogy január vége előtt lesz egy újabb elnökségi ülés, ahol kp-ben befizetheti az összeget a főtitkárnak, aki a házipénztárt vezeti. Mivel azonban elnökségi csak 2018.02.08-án ült össze végül, így ezen a napon tudta a kp. tartozást rendezni, mert külön ezért nem volt célszerű Szegedről Debrecenbe utaznia. Lőw Szabolcs eddig kétszer, Dr. Fábíán Lajos egyszer kérte az FB elnökét, hogy segítsenek kiszámolni a kamatot, hogy az alelnök ezt is kifizethesse a számviteli és adószabályok szerint, de ez a kérés elutasításra került azzal, hogy ez nem az FB kötelessége. Segítség és számok nélkül sajnos Lőw Szabolcs nem tud mit befizetni, így az elnökség tisztelettel vagy az összeg megnevezését kéri, vagy azt, hogy az FB vegye le ezt a kérdést a napirendről.]

355001.számlán 5.100,-Ft versenyrendezési díj előleg szerepel . Kérjük ennek tisztázását.

[Elnökség megjegyzése/válasza: Amint a főtitkár úr tisztázta ma, ez egy Vodafone számla téves könyveléséből adódott.]

1.2.3. 38. Pénzeszközök

Kézpénz, valuta

Tájékoztatásul: januártól működik a Főtitkári kifizetések, működési költségek ellenőrzött és jóváhagyott elszámolási rendszere.

Bankszámla

Az új elnökség bírósági bejegyzése megtörtént. Kérjük a tájékoztatást, hogy ki rendelkezhet a bankszámla felett. Továbbá, hogy az elnök akadályoztatása esetén ki, milyen összeghatárig és összetételben jogosult az utalásra.

A jogszerű működéshez fentiek rögzítése elengedhetetlenül fontos.

[Elnökség megjegyzése/válasza: A civil jog és az alapszabályunk szerint az elnök egyedül, önállóan képviseli a szövetséget. Ez nem írható felül. Az elnök banki aláíróként átvette feladatát és ő, mint önálló képviselő, meghatalmazhat más tisztviselőket is, vele együtt történő együttes aláírással. Pl. ilyen lehet a főtitkár, az alelnök, vagy bármely elnökségi tag kombinációja. Kéretik azonban tudomásul venni, hogy az elnök önállóan és bármikor, egyedül eljárva visszavonhatja, és/vagy módosíthatja ezt a bankban, ami nem jelenti azt, hogy ez nem szükséges, csak annyit tesz, hogy kontrolling szempontból a jelentősége kicsi. Mivel a tavaly októberi közgyűlés utáni jogi munka nem volt hibátlan, így az elnök aláírásmintája eltért a bíróság által bejegyzett alapszabályban foglalt helyzettől, ami miatt viszont a bank is elutasította a változást. Két hete sikerült az elnök úrnak átvennie a bankot, de még meg kell majd szervezni, hogy minden más aláíróval együtt ő is, és a leendő aláírók is egyszerre, egyidőben, fizikailag meg tudjanak jelenni a központi bankfiókban, hogy az aláírásmintáikat elfogadják. Ez Keszthely, Debrecen, Szeged, Budapest viszonylatban némi szervezést igényel és a kivett szabadságok mellett, nem kis saját zsebből fedezett költséggel jár, tehát az elnökség a FB türelmét kéri. Az elnök addig is teljes vagyonával felel, mint minden más elnökségi tag is. Természetesen a kettős aláírás rendszerét szeretnénk – meghatalmazottak útján – a bankban átvezetni.]

1.3 4.számla osztály /Források

46.Költségvetéssel kapcsolatos kötelezettségek (adók, járulékok)

Tájékoztatásul: az adófolyószámlát áttekintve azt látjuk, hogy a novemberben a könyvelőkkel folytatott személyes találkozón megbeszélésekkel ellentétben a telefon magáncélú használata miatti elmaradt adók önellenőrzése csak 2018.februárjában történt meg.

[Elnökség megjegyzése/válasza: Köszönjük a tájékoztatást. Egy a sok hiba közül, amely a könyvelőváltást indokolja.]

1.4 5. számla osztály /Költségek

511004.Szövetségi anyag ktg

2018.január 16-án a Frommel Kft-től 15.000 db 0.22 lőszer beszerzés történt a 2017.év költségvetésének terhére.

Az elnökségi határozatban szereplő, támogatott sportolók az átvételt igazolták. Az összes kapcsolódó dokumentumot Főtitkár Úrtól kérésünkre megkaptunk.

[Elnökség megjegyzése/válasza: Köszönjük a tájékoztatást. Mint megbeszéltük, a fegyverbolt minden körülmények között olyan személynek adja ki a lőszert szigorúan jegyzőkönyvezett módon, akinek erre joga van. Ettől a szövetség állhatja a számlát. A számla szövetség általi kifizetése nem kezeletet tárolási, leltározási és hasonló kötelezettséget. A belső támogatások átadás-átvételi dokumentációja pedig a főtitkár úr feladata, aki ezek szerint korrekt módon elvégezte azt.]

1.5 9.számla osztály /Bevételek

Tájékoztatásul: a számlaközpontból letöltött adatokat összevetettük a könyveléssel. Nem jelentős eltérést találtunk, melynek egyeztetése folyamatban van. Jelentős eltérést tapasztalunk a főtitkári adatokkal és a kiszámlázott tételekkel kapcsolatban. Korábban mail-ben jeleztük, hogy sem a kiadott versenyengedélyek száma alapján kiállított számla, sem az egyesületi lista alapján nyilvántartott tagdíj, sem a megrendezett versenyek száma és kiszámlázott licenc díj nem egyezik. Kiemelten fontosnak tarjuk, hogy ez mielőbb tisztázásra kerüljön. A Szövetség bevételeinek pontos elszámolása elengedhetetlen a működéshez.

A Számvitelről szóló 2000.C. törvényben előírt alapelvek biztosítása kötelező minden gazdálkodó szervezetre. Kapcsolódik továbbá ehhez az Általános forgalmi adóról szóló 2007.CXXVII. törvény 159.§. számlázással kapcsolatos rendelkezése is, mely szerint a szolgáltatás nyújtója minden esetben köteles számlát kiállítani. (Valószínűsíthető, hogy részben ebből adódóan van eltérés az egyesületekkel szemben is.)

[Elnökség megjegyzése/válasza: Köszönet illeti a felügyelő bizottság tagjainak és különösen a könyvelő szakember elnökének munkáját, amivel mindezen, az elmúlt 19 évben kialakult gyakorlat hibáira ráirányította az új elnökség figyelmét. Az elnökség nem csak a könyvelőiroda cseréjével, hanem a digitális szövetség irányítási rendszer megtervezésével is megpróbálja a hasonló helyzetek kialakulását elkerülni. A számlázást a jövőben az új könyvelő iroda webes számlázójával végezzük majd, a digitális rendszer pedig lehetővé teszi az összes olyan szóban forgó tétel precíz követését, melyek most kissé még össze vannak kuszálódva. Sajnos a szövetségnek nincs olyan emberi erőforrás kapacitása, hogy sok százezres, vagy milliós költségek árán, visszamenőleg elvégezze az összes könyvelői precizitással vizsgált számlaosztály visszamenőleges ellenőrző lekönyvelését. Ez azért is lehetetlen, mert a befizetések a múltban sokszor nem konkrét közleménnyel érkeztek és a számlázási fegyelem sem volt abszolút rendben. Az elnökség garantálja, hogy jelenlegi és közeli jövőbeli lépéseivel javít a helyzeten és a jövőben elkerülhetővé válnak a hasonló észrevételek.]

2. Szerződések, szabályzatok

Főtitkár Úr nyilatkozata szerint elkészült a szerződések nyilvántartása.

A feltett kérdésünkre adott válasz miatt, szükségesnek látjuk a pénzügyi rendezés előtt a számlák teljesítés igazolásának rendszerét átbeszélni. A bankszámla feletti rendelkezéshez hasonlóan itt is szükséges dokumentálni a felelőségeket.

[Elnökség megjegyzése/válasza: A főtitkár az elnökkel emailben kommunikálva engedélyezteti a számlák kifizetését.]

Itt kívánjuk megjegyezni, hogy a szerződések felmondására, módosítására; a szerződésben foglaltakra vonatkozóan bármilyen változtatásra a Szövetséget jegyző Elnök jogosult. A szerződés tartalmát és szövetségre gyakorolt hatását tekintve pedig javasoljuk, hogy esetenként elnökségi határozati döntés szülessen.

[Elnökség megjegyzése/válasza: Az elnökség eldöntheti, hogy kinek milyen jogkört biztosít ebben a tekintetben, de jogos az észrevétel, hogy elnökségi döntés nélkül ne mondjon fel senki szerződéseket.]

Fentiek értelmében erősen kifogásoljuk, hogy a pénzügyi feladatokkal megbízott elnökségi tag (Rábaközi Erika), előzetes egyeztetés és jóváhagyás nélkül állította le a jelenlegi könyvelést ellátó céget a 2018-as anyagok feldolgozását illetően. Jelen pillanatban még nincs másik vállalkozóval érvényes szerződésünk e feladat ellátására, nincs rögzítve az iratok, információk, folyamatban lévő ügyek átadása, továbbá az új ügymenet sem, nem biztosított továbbá a havi bevallások NAV-hoz történő beküldése.

[Elnökség megjegyzése/válasza: Rábaközi Erika valóban levélben értesítette a régi könyvelőt a távozási szándékunkról, de nem tudjuk, hogy ez valóban szerződésbontásnak minősült-e. Ha a szerződés még érvényben van és a könyvelési díj is esedékes, akkor a megbízott köteles a munkáját elvégezni. Tudomásunk szerint az Egzatik Bt. tájékoztatást kapott a szándékunkról, a szerződés feltételeit nyilvánosan, az FB-vel is megosztva egyeztetettük a múlt hónap közepén. A főtitkár úrnak el kellene járnia a szerződés aláírása és a megfelelő átadás-átvétel ügyében, aminek azonnal utánanézünk]

Az aktuális számviteli szabályzatok elkészültéről kérünk tájékoztatást. (Egzatik)

[Elnökség megjegyzése/válasza: Főtitkár úr mai beszélgetése alapján a héten elkészül.]

3. Informatikai áttekintés

2017.12.07-i elnökségi ülésen a computerek használatára vonatkozó szabályzat elkészítésére 2018.02.28-i határidővel Rábaközi Erika Elnökségi tagot jelölték ki. Korábban már említettük az adatmentés, adatvédelem fontosságát.

[Elnökség megjegyzése/válasza: A szabályzat valóban nem készült el. GDPR ügyek miatt egyben kívánjuk kezelni a hasonló kérdéseket.]

4. Törvényességi, adminisztratív megállapítások

A 2018.02.08-i elnökségi ülésen nem született döntés a közeljövőben életbelépő GDPR bevezetésével kapcsolatos feladatok megoldására kitézött időpontról, a felelős személyek megnevezéséről. **[Elnökség megjegyzése/válasza: Köszönjük a tájékoztatást. Így van. Milyen szabálysértő magatartást szeretne ezzel jelezni az FB? Ügyrendi kérdés, az elnökség joga és kötelessége a munkáját szervezni. Ha a munka végeredménye jogszabályt, vagy alapszabályt sért, akkor kérjük az FB-t, hívja erre fel a figyelmünket és azonnal javítani fogjuk a hibát.]**

A tavaly novemberben elindított adatvédelmi nyilvántartásba vételről kérünk tájékoztatást (NAIH). **[Elnökség megjegyzése/válasza: Kitől? Ha az elnökségtől, akkor azt tisztelettel kérnénk előzetesen megtenni és nem egy végleges jelentésben megtenni. A NAIH-al folytatott kommunikáció egy örület. Az elnök úr eddig 20 beadványt küldött.]**

Kiemelt feladat a tageszervezetek státuszának, adatainak tisztázása. Megállapítást nyert, hogy vannak eltérések a bíróság és az MDLSZ nyilvántartásai között, (pl. már megszűnt egyesületek aktívként szerepelnek).

A közelgő közgyűlésre elő kell készíteni az esetleges kizárással kapcsolatos ügyeket.

[Elnökség megjegyzése/válasza: Így van. Az FB egyik tagjának aktív közreműködő segítségével zajlik a folyamat.]

5. Egyéb megállapítások

Megállapítások az elnökségi határozatok végrehajtásáról:

2017.11.07./04. számú elnökségi határozat:

„Az Elnökség felkéri a Főtitkár urat, hogy a tartozó tagegyesületek névsorát – a konkrét összegek említése nélkül – tegye közzé a Szövetség honlapján.”

- Nem került fel a honlapra.

[Elnökség megjegyzése/válasza: Igen. Végül azért odáztuk el a kérdést, mert a sok admin hiba miatt előbb a leveleket akartuk kiküldeni, hogy nehogy olyanokat is sértsünk, akik nem tartoznak.]

2017.11.07./06. számú elnökségi határozat:

Az Elnökség felkéri a Gyorspont, a Steel Challenge, és az IMSSU szakágak vezetőit (azon szakágak, amelyek 0.22-es lőszert nagyobb számban használnak), hogy készítsék el a 2018-as versenyévdában, az utánpótlás program keretein belül támogatni kívánt sportolók névsorát, a velük kötendő támogatói szerződésekkel egyetemben.

- Elkészült-e névsor, a támogatói szerződések, nyilvántartásba vételük megtörtént-e?

[Elnökség megjegyzése/válasza: Főtitkár úr utánajár és intézi.]

2017.11.07./06. számú elnökségi határozat:

Felkéri továbbá a Főtitkár urat, hogy a szövetség közösségi tulajdonában álló célanyagok elérhetőségéről tájékoztassa a tagságot a honlapon, és tegye azt elérhetővé a versenyszervezők számára, biztosítva azt, hogy a szövetségi tulajdonú célanyagot előzetes átadás-átvételi dokumentációval bármely versenyszervező egyesület használhassa azzal a kikötéssel, hogy a verseny után 3 (három) napon belül vissza kell szállítania az átvétel helyére, hogy más egyesület is újra, és újra hozzáférhessen.

- Nem került fel a honlapra.

[Elnökség megjegyzése/válasza: Főtitkár úr utánajár és intézi.]

2017.12.07./08. számú elnökségi határozat:

„A versenyeket követően leadott, befogadott, és a honlapra feltöltött eredményjegyzéken változtatni utólag nem lehet, kivéve, ha kivételesen indokolt esetben az Elnökség ezt határozatban rendeli el.”

- Az ezzel kapcsolatban elkészült javaslat ellenére a honlapon továbbra is található hibákat tartalmazó eredményjegyzék.

[Elnökség megjegyzése/válasza: Általánosságban nem tudunk mit kezdeni a megállapítással. Kérnénk megjelölni, hogy pontosan milyen dátum, melyik verseny és mi a hiba, bizonyítékokkal együtt.]

2017.12.07./08. számú elnökségi határozat:

„...az Elnökség megvitatta a 2018-as versenyévdában a különböző versenyek szövetségi versenynaptárba történő felvételének rendjét...”

A határozat rendelkezik a tartozással bíró egyesületek versenyrendezési tilalmáról

- Mivel a 2018. év könyvelési feladatait jelenleg nem látja el senki, és az elnökség által megbízott felelős személy jelentése sem tartalmaz erre vonatkozóan információt, így nem biztosított a fenti határozat végrehajtása.

[Elnökség megjegyzése/válasza: Általánosságban nem tudunk mit kezdeni a megállapítással. Kérnénk megjelölni, hogy pontosan milyen dátum, melyik verseny és mi a hiba, bizonyítékokkal együtt. Nem tényeken nyugvó FB megállapítás és javaslat, hanem – akár tagegyesületeinket is sértő – feltételezés. A könyvelésre vonatkozóan pedig ld. fenti megjegyzésünket.]