

Jegyzőkönyv
a Magyar Kerékpárosklub Ellenőrző Bizottságának Üléséről
2009. november 23. Budapest
Elnökségnek átadva: 2010. január 28.

Résztevők:

Tóth Zoltán (TZ)

Klimon Péter (KP)

Rétháti Zoltán (RZ, jegyzőkönyvet készíti)

Megjegyzés:

A 2009. év 2. negyedévének (n.év) klubeseményeit vizsgáló EB találkozó a 2. n. év könyvelésének lezárásának technikai okokból történő elcsúszása miatt először 2009. október végén vált lehetségessé. Az EB októberben a 3. n. év bevárása és együtt tárgyalása mellett döntött.

0. Napirendi pontok (megegyeznek a jelen Jegyzőkönyv (JK) pontjaival) Igen: 3

A további pontok 3 Igen szavazattal kerültek megszavazásra.

1. Kérjük, mindent tegyen meg a Klub, hogy a projektelszámolások ne húzódjának el a jövőben, és a havi könyvelés következő hónap második hetében elkészüljön.

Tavaszi EB jegyzőkönyv kérdéseire adott válaszok értékelése

2. A 2009. tavaszi EB JK pontjaira adott válaszok (csak a Klub válaszai, és az EB válaszokra adott értékelése. Az eredeti kérdések a 2009. tavaszi EB jegyzőkönyvben):

2.

„Elvileg 2009. március, legutóbbi információk szerint 2009. 2. félév”

EB: a választ elfogadjuk.

3. „A rövid lejáratú kölcsönök a rövid távú likviditási problémák miatt van szükségünk. 2009. okt. 30-ai állás: Visszafizettük a tartozások nagy részét, fennmaradó: Kovács Gergely 1800 EUR.,,

EB: lsd. később: likviditási tervet kérünk

4.

„projektek költségvetésébe be van építve projektmenedzserek és segítők bére vagy bérének egy része”

EB: elfogadjuk, de kérjük a jövőben a projekt haladási riportokat

5.

„csatolva, az aláírt megtalálható az irodában (munkabeszámolóval, teljesítésigazolással együtt)”

EB: köszönjük

6.

„ezek mind a Greenbelt projekthez tartoznak. Beszkenneltem a szerződéseket. „

EB: Tovább vizsgáljuk. Teljesítéseket kérjük bemutatni. Miért nem lehetett belső munkaerővel ellátni a feladatokat, pl. projektmenedzsment?

7.

“Ez rengeteg, több száz oldal, sok esetben angol nyelvű projektszerződés. Egyenlőre nem volt kapacitásom szkennelni.”

EB: 2010. tavasszal nézzük meg

8.

„Rendben.”

EB: rendben.

9.

„Rendben.”

EB: rendben.

10.

„APEH folyószámlát egyébként Pétertől bármikor kérhetek, csak kérlek, minket is csatolj be, hogy ne dolgoztassuk kétszer”

EB: rendben.

11.

„folyamatosan egyeztetünk az önkormányzatokkal. Szakértői megbízási szerződések lefűzve, teljesítésigazolások is rendszeresen készülnek.”

EB: A választ elfogadjuk. Kérjük, az önkormányzati munkák a honlapon külön oldalon mindenki által megismerhetőek legyenek (ez egyfajta referencia is lenne az újabb megbízásokhoz)

12.

“Lifecycle - Ágó; Vector - EU-ból visszaírtak, hogy miket javítsunk a beszámolóban - folyamatban; GreenBikes for Peace - Ádám, lezárult; GreenBelt - lezárult; Mobility - Ádám, október végén zárul, utána pénzügyi beszámoló lesz; Norvég (Cselekedj helyben a kerékpározásért!)- Pál Viktor, elindult; Active Access - Wolf, elindult. Anyagok irodában.”

EB: Rendben, de 2009. végétől már projekt haladási napló naplót kérünk

13.

„ez folyamatos, az egyes projektek honlapjai elérhetőek és folyamatosan frissülnek (lásd GreenBike, Lifecycle, Vector)”

EB: a választ elfogadjuk, de novemberben még hiányosak voltak a projektoldalak, ill. több információ is elférne itt. Kérjük a jövőben való folyamatos frissítést és bővítést

14.

“rendben, lásd Velocity és <http://www.kereparosklub.org/kereparos-temaju-konferenciak-esemenyek-2009-ben>, folyamatos”

EB: a választ elfogadjuk, de volt konferencia, amelyről csak késve, és kevés információ került fel a honlapra. Kérjük a jövőben a gyors és folyamatos frissítést.

15.

„János fog rá válaszolni, ha még nem tette”

EB: várjuk a választ

Jegyzőkönyvekkel kapcsolatos észrevételek

3. Az EB JK megvitatását vegye fel az elnökség napirendi pontként a következő elnökségi ülésen.
4. 2009. tavaszi közgyűlési jegyzőkönyve: formai észrevétel: két napirendi pont sorrendje megcserélődött. A 2010. tavaszi közgyűlésen kérjük a véletlen formai hibát bejelenteni. A közgyűlési meghívó honlap-cikken keresztül vagy direkt linkelve legyenek elérhetőek a KGY-re készített elnökségi és EB beszámolók.
5. Elnökségi és közgyűlési jegyzőkönyveket a jövőben kérjük időben a honlapra felrakni azonnal (két héten belül). (Alapszabály).
6. Elnökségi ülések napirendi pontjai kerüljenek meghirdetésre a honlapon. (Alapszabály).
7. Nem minden elnökségi ülésről került fel a honlapra JK. Hiányzó elnökségi jegyzőkönyveket kérjük pótolni. (Alapszabály).

Elnökségi JK-ekhez észrevételek

8. EB részéről résztvevő nincs felsorolva egyik elnökségi JK-ben sem. Kérjük minden elnökségi JK-ben javítani.
9. A három honlapra felkerült elnökségi JK (elnoksegi_20090518.pdf , elnoksegi_2009_09_09.pdf, elnoksegi_2009_11_06.pdf): az EB részéről nincs kérdés.
10. A remélhetőleg hamarosan elérhetővé váló további elnökségi JK-eket az EB következő JK-ben tárgyalja majd 2010. tavaszán.

Könyvelés

11. APEH folyószámla egyenleg rendben október 30-án. Kérjük minden esetben a járulékok időben befizetését (2. n. év késedelmes járulékfizetései).
12. 2009. Szept. 30.: Ft pénztár leltározva. EUR pénztár leltározva.
13. A kölcsönök aránya magas. Likviditási tervet kérünk, kölcsönök időbeli lefutását szinten kérjük bemutatni.
14. 3612 előirt tartozás: 2009-ben megtörtént a tartozás rendezése, egyes technikai pénzügyi utó-tranzakciók áthúzódnak 2010-re.
EB: ezekről egyeztetett a könyveléssel és az Elnökkel és az egyeztetett lebonyolítás tervét elfogadja.
15. EB kérdése: Magas az egyéb rövid lejáratú kölcsönök összege: 4512 fok. szám: 9060939 Ft. (2009. évi növekedés kb 1500 eFt)
Klub/Könyvelés válasza:
"A kölcsönöket az egyes projektek finanszírozására kapta az egyesület többnyire a projektek alvállalkozóitól, a pályázati pénzek beérkezése után történik a visszafizetés - ha jól tudom. Ezek a projektek utófinanszírozások, ezért kellett ezt a technikát alkalmazni."
EB: a választ elfogadjuk, de az EB kezdeményezi a rövid távú finanszírozásra a jövőben más megoldás alkalmazását.
16. EB kérdése: Időbeli elhatárolásokat felülvizsgálása: jogosak-e az elhatárolások. (391 fok.sz. bevétel elhatárolás, 48 fok.sz. költségek elhatárolása) Az elhatárolt bevételek-költségek közül 2009-ben nem lett még semmi elszámolva?
Klub/Könyvelés válasza:
"Az elhatárolások feloldása ill. az új elhatárolások könyvelése eléggé összetett feladat, ez ugyanis függ az egyes projektek elszámolásától is. Az előző évi zárás tapasztalatiból kiindulva azt látom, hogy nincs értelme év közben folyamatosan könyvelni az elhatárolásokat, mert azokról végleges adatot max. a köv. év elején, a záráskor lehet kapni."
EB: Rendben.
17. EB kérdése: Költségek között vizsgálandó: utazási költség 527 fok.szám. 2022 eFt, 533 fok.sz. biztosítási díj 1203 eFt, ezek személybiztosítások, valamint a bérek és járulékai. (már ezekre a költségekre sincs fedezet az elszámolt bevételekből)
Klub/Könyvelés válasza:
"Az utazási / kiküldetési ktg-ek egy jelentős része projekthez kapcsolódik (pl. Greenbike: 622 eFt), így azok fedezete biztosított. A biztosítási díjak fedezete a tagdíjból származik, a tagok részére köti az egyesület a biztosítást."
EB: a választ elfogadjuk.
18. EB kérdése: jelentős a veszteség összege.
Klub/Könyvelés válasza:
"Ez az adat csak az időbeli elhatárolások könyvelése után értelmezhető."
EB: rendben, akkor az éves záráskor vizsgáljuk.
19. EB kérdése: - 3611 munkavállalóknak folyósított előleg: ez munkabér előleg? nem havonta vonják tőle vissza hanem egy összegben fogja visszafizetni?
Könyvelés válasza: „Ez valójában munkavállalónak adott elszámolási előleg. Az egyértelműség kedvéért ezt átkönyveltük a 3683-ra.”
EB: a választ elfogadjuk.
20. EB kérdése: - kellene a 4791 átvállalt kötelezettségről főkönyvi karton, nem látszik, mit könyvelnek ide, milyen kötelezettséget, és kitől vállaltak át. Ez hogyan kompenzálódik a 3612 előirt követelés számlával?
Könyvelő válasza: „Erre a főkönyvi számlára könyveltük a kompenzációkat egy beállítási hiba miatt. Ezt korrigáltuk, az ide könyvelt tételeket a 3685-ös kompenzációs számlára könyveltük át. A főkönyvi kartont csatoltan küldöm. Itt azon tételek szerepelnek, amelyek:
- az átutalásnál még nem voltak beazonosíthatóak, s a banki könyvelés után derült ki, hogy mely szállítói számla kiegyenlítése történt
- Követelések és kötelezettségek kompenzációja. Ez történt a László János felé fennálló követelések és a felesége, Kertész Mária felé való szállítói kötelezettség kompenzációja esetében.”
EB: rendben.
21. EB kérdése: 9675 főkönyvi számra lekönyvelésre került 23742,1 eur (3863 bankkal szemben). Kitől kapták ezt a pénzüsszeget, ez a bevétel nem lett elhatárolva 2008. évre?
Könyvelés válasza: "Ez az összeg az Edinburgh-i Napier Univeristy-tól jött az Active Access projektre.

Ez a tétel nem kapcsolódik elhatároláshoz.”

EB: rendben.

22. EB kérdése: - 8636 fsz. kerekítésre vannak könyvelve árfolyam differencia tételek.
Könyvelés válasza: “a két hibásan könyvelt tételt átkönyveltük árfolyamvesztéségre.”
EB: rendben.
23. EB kérdése: 750 és 822ezer Ft-os éttermi és szálloda számlákat kérjük. Melyik EU-s projekthez tartoznak?
Könyvelő válasza: “Mindkét számla a Mobility Workshop-hoz kapcsolódik.”
EB: A két számla másolatát megkaptuk. A választ elfogadjuk. A Jövőben a projekt haladási naplóban ismertetve legyenek az ilyen nagyszabású események (és költségek).

Adminisztratív

24. Projektdokumentációk strukturált összefoglaló dokumentumai (projekt haladási napló/beszámoló, project progress reports) havi szintem kérjük gondozni és negyedévente az EB-nek bemutatni.
25. Kovács Virág munkabeszámolója: köszönjük: rendben. Virág és a Közlekedés Munkacsoport rendszeres hírei és összefoglalói a honlapon: rendben. A munkabeszámoló linkekkel, eredmények megnevezésével bővíthető.
26. Kérjük, hogy a hosszabb ideig tartó megbízási szerződésben dolgozó alvállalkozók olyan listás beszámolót készítsenek a számlájukhoz, mint Kovács Virág szokott, kiegészítve az elkészült FONTOSABB eredmények pontos megnevezéséről, és az esetleges FONTOSABB dokumentumok helyéről a Klub elektronikus könyvtárrendszerében. Vagy link. ("Mit szállítottak?") Negyedévente kérjük szépen ezeket.
27. Külső vállalkozó / megbízási szerződések: tanácsadás / fejlesztés: Kérünk, legyenek pontosan meghatározva és felsorolva, és lehetőség csatolva a teljesítések. (elkészített termékek/eredmények). Elektronikus file-ok esetén CD. Többmilliós szerződések esetén különösen. Ezeket barmikor kérheti az EB.
28. Korábbi bankszámlák lezárásának dokumentációját kérjük bemutatni.
29. Új Bankszerződést kérjük bemutatni.

Honlap, kommunikáció, hirdetések

30. Milyen feltételek alapján válik egy cég kiemelt partnerré és kap hirdetési felületet a honlapon? Pl. BringaBag. Médiaajánlat milyen készültségi állapotban van? Az online és offline hirdetési felületekről és a tervezett hirdetési stratégiáról és feltételekről tájékoztatást kérünk.
31. Testbike közhasznú kerékpáros információkat nyújt. Viszont az üzemeltető cég gazdasági tevékenységet folytat a honlapon: online hirdetéseket árul. Mi az MK honlapjára felkerült Testbike banner “üzleti modellje”? (Mit kapunk a bannerért cserébe?) EB javaslat: pl. csere-banner.
32. Adományok esetén kötetlen szerződésre az EB javaslatai:
A) Adományról szerződés, amely a klubot semmire sem kötelezi (hisz adomány). Ilyen esetben jelenjen meg köszönő cikk a honlapon.
B) Szerződés kölcsönösen nyújtott viszontszolgáltatásról (pl. csere-banner), és mellette külön szerepeljen az adomány. Az ilyen formában kötött szerződéseket morális megfontolás előzze meg.
33. Nyáron munkaerőhiány miatt akadozott a Klub kommunikációja. Milyen "folyamat" alapján és válaszüzenet tartásával működik most a klub kommunikációs csatornáinak működtetése? Bejövő emailek? Honlapon hozzászólások? Telefon? Csatornák felelősei? Helyettesítés? Auto-reply? Out of office?
Az EB szerint a közösségépítés és érdekvédelem miatt elengedhetetlen a kommunikációs csatornák gyors, alapos és hatékony működtetése, az igények feldolgozása és a kérdések érdemi és gyors megválaszolása túlterhelt munkaerő esetén is.
34. Az EB szerint a hírcsatornák zavartalan működésére túlterheltség esetén is gondoskodni kell akár önkéntesek bevonásával. MK Naptár, Honlap hírek, MK Hírlevél.
35. Kérjük megfontolni, hogyan lehetne a honlapon a jobboldali boxokkal jobban gazdálkodni. Nem foglaltak a bannerek aránytalanul sok helyet foglaltak el 2009. szept. 11-én? (Pl. Cinefest Miskolc bannerja).

36. Az EB szerint egy angol nyelvű rövid klubismertető és elérhetőségek angol nyelvű leírása szükséges az új honlapon. Ezen felül a lehetőséget meg lehetne már most teremteni, hogy távolabbi jövőben elvileg minden cikknek lehessen angol nyelvű fordítása is, és hogy melyik verzió (magyar v. angol) jelenjen meg az olvasó böngészőjében, azt (akár az URL-be is beírható) program-változó értéke vezérelje.
37. Kérjük szépen, hogy a régi kollégákhoz hasonlóan az új kollégák is írjanak egy rövid szakmai önéletrajzot a honlapra.
38. Ez nagyon jó, erre nagyon régóta szükség volt! <http://kerekparosklub.hu/kozlekedesi-munkacsoport-referenciai> Főoldalról elérhető? Linkekkel, eredmények konkrét megnevezésével bővíthető?

Rendkívüli, nem a 2. és 3. negyedévhez kapcsolódó

39. Kérjük az új honlap megalkotásával és üzemeltetésével kapcsolatos összes szerződést, technikai tervet, dokumentumot és teljes körű tájékoztatást a honlap jövőbeli működéséről (tartalom és technikai üzemeltetés ill. támogatás).