



# SAVKÖPŐ MENYÉT ALAPÍTVÁNY

azonosító: 01 99 038611 | adószám: 19038924-1-42

---

## INTÉZKEDÉSI TERV

### A SAVKÖPŐ MENYÉT ALAPÍTVÁNY GAZDÁLKODÁSÁNAK ÉS PÉNZÜGYI ADMINISZTRÁCIÓJÁNAK FEJLESZTÉSÉRE

#### I. Szabályozás

1. A pénzügyi-gazdálkodási folyamatok feltérképezése, folyamatleírás készítése

Felelős: pénzügyi vezető  
Határidő: 2020. október 30.

***Megjegyzés: a folyamatleírások a kitűzött határidőre elkészültek.***

2. Kötelezettségvállalás engedélyezési rendszer kidolgozása

Felelős: pénzügyi vezető  
Határidő: 2020. november 30.

***Megjegyzés: a rendszer kidolgozása a kitűzött határidőre megtörtént***

3. 2021. évi szervezeti és témaszám kódrendszer kidolgozása

Felelős: pénzügyi vezető  
Határidő: 2020. december 15.

***Megjegyzés: a 2020. évben teszt jelleggel már alkalmazott kódrendszer 2021. évi aktualizálása határidőre megtörtént.***

4. Számviteli politika és annak mellékletét képező szabályzatok áttekintése, frissítése

Felelős:  
- aktualizálásért: pénzügyi vezető  
határidő: 2021. október 31.  
- jóváhagyásáért: ügyvezető igazgató  
határidő: 2021. november 15.

***Megjegyzés: az ügyvezető igazgató munkába állását követően haladéktalanul megkezdjük a számviteli politika, a pénzkezelési szabályzat, a leltározási szabályzat, valamint az eszközök- és források értékelési szabályzatának áttekintését, és a szükséges korrekciók frissítése beemelését. Az elkövetkező 2 hónap alatt tervezzük befejezni ezt a munkát.***



# SAVKÖPŐ MENYÉT ALAPÍTVÁNY

azonosító: 01 99 038611 | adószám: 19038924-1-42

---

5. Jogszabályfigyelés, a belső szabályzatok és ügymenet jogszabályi változásoknak megfelelő frissítése

Felelős: ügyvezető igazgató  
Határidő: folyamatos

## II. Gazdálkodás

1. 2021. évi költségvetés tervezése

Felelős:

- az éves költségvetési terv összeállításáért: pénzügyi vezető  
határidő: tárgyév április 15.
- a költségvetés kuratórium elé terjesztéséért: kuratóriumi elnök  
határidő: tárgyév április 30.
- a költségvetés elfogadásáért: kuratórium  
határidő: tárgyév május 15.

***Megjegyzés: a költségvetési terv összeállítása, előterjesztése és elfogadása a kitűzött határidőkre megtörtént.***

2. Részletes „publikus” éves beszámoló készítése

Felelős:

- elkészítésért: pénzügyi vezető  
határidő: tárgyév március 31.
- a beszámoló kuratórium elé terjesztéséért: kuratóriumi elnök  
határidő: tárgyév április 30.
- a beszámoló elfogadásáért: kuratórium  
határidő: tárgyév május 15.

***Megjegyzés: a „publikus” beszámoló elkészítése, előterjesztése és elfogadása határidőre megtörtént.***

3. Szoros együttműködés a könyvelő céggel az éves beszámoló határidőre történő elkészítése és közzététele érdekében

Felelős: pénzügyi vezető  
Határidő: folyamatos

***Megjegyzés: a beszámoló az előírt határidőre elkészült és a dokumentumot közzétételre május 31-i határidővel megküldtük.***



# SAVKÖPŐ MENYÉT ALAPÍTVÁNY

azonosító: 01 99 038611 | adószám: 19038924-1-42

---

## 4. A gazdálkodás személyi-tárgyi feltételeinek fejlesztése

- a pénzügyi folyamatok irányítására és adminisztrálására fizetett munkatárs alkalmazása  
Felelős: kuratóriumi elnök  
Határidő: 2021. február 1.

***Megjegyzés: 2021. február 1-jétől megbízási szerződés keretében fizetett munkatárs irányítja a pénzügyi adminisztrációt.***

- a pénzügyi, gazdálkodási és az operatív működési feladatok irányítására ügyvezető igazgatói munkakör létesítése  
Felelős:  
pályázat kiírásáért: kuratóriumi elnök  
pályázatok elbírálásáért: kuratórium  
nyertes pályázóval munkaszerződés kötés: kuratóriumi elnök  
Határidő:  
pályázat kiírására – 2021. június 15.  
pályázatok elbírálására – július 10.  
munkaszerződés kötése – nyertes pályázóval egyeztetett időponttól

***Megjegyzés: az ügyvezető igazgató 2021. augusztus 10-én munkába állt.***

- a pénzügyi folyamatok zárttá és átláthatóvá tétele érdekében pénzügyi szoftver beszerzése  
Felelős: pénzügyi vezető  
Határidő: 2021. május 31.

***Megjegyzés: 2021. május 10-én megvásároltuk a Smartbooks business pénzügyi szoftvert. A rendszer adatokkal való feltöltése folyamatban van.***

## 5. Az I.2 és I.3 pontok szerinti rendszer bevezetése és folyamatos alkalmazása

- Felelős: pénzügyi vezető  
Határidő: 2021. január 1., ezt követően folyamatos

***Megjegyzés: az új pénzügyi engedélyezési rendszert (projektalapos igénylés-engedélyezés-elszámolás) 2021. január 1-je óta alkalmazzuk. Január 1-je óta a gazdasági eseményeket témaszám és szervezeti kód szerinti csoportosításban is nyilván tartjuk.***

## 6. A pénzügyi fegyelem szigorítása (kötelezettségvállalások, szerződések, számlák, teljesítés igazolások, bankkártya használat, készpénzforgalom)

- Felelős: kuratóriumi elnök, majd ügyvezető igazgató  
Közreműködik: pénzügyi vezető  
Határidő: 2021. január 1-jétől folyamatos



# SAVKÖPŐ MENYÉT ALAPÍTVÁNY

azonosító: 01 99 038611 | adószám: 19038924-1-42

---

## *Megjegyzés:*

- *2021. január 1-jétől vezettük be a projektlapos engedélyezési rendszert. Az Alapítvány terhére bármilyen beszerzés csak előzetes engedély alapján történhet.*
- *Felülvizsgáltuk a szerződéseinket, a hiányosságokat pótoltuk, a szerződésnyilvántartás felfektetése folyamatban van.*
- *Kiegyenlítés előtt mind az elektronikus, mind a papír alapú szállítói számlákat formailag és tartalmilag ellenőrizzük, és nyilvántartásba vesszük.*
- *A rendszeres szolgáltatások számláit csak vezetői teljesítés igazolást követően egyenlítjük ki.*
- *A bankkártyahasználatot, a bankkártyás vásárlásokat havonta egyeztetjük, a hiányzó számlákat póolattjuk (számlamásolat), a téves kártyahasználat értékét megtérítettjük.*
- *A készpénzforgalmat a minimálisra korlátoztuk.*
- *Az ügyvezető igazgató munkába állása óta további fejlesztéseket vettünk tervbe e téren.*

## 7. Kommunikáció és közzététel

2021. január 1-je óta folyamatosan kommunikáljuk az új pénzügyi rend használatának jellemzőit (projektlap kitöltés, engedélyeztetés, számlaleadási kötelezettség stb.), hogy a potenciális igénylők minél szélesebb körben megismerjék a folyamatot.

Felelős: kuratóriumi elnök, majd ügyvezető igazgató

Közreműködik: pénzügyi vezető

Határidő: folyamatos

## III. Beszámolás, ellenőrzés, visszacsatolás

### 1. Az éves beszámoló elkészítése és közzététele

Felelős: kuratóriumi elnök, majd ügyvezető igazgató

Határidő: a tárgyévet követő év május 31.

***Megjegyzés: a beszámoló szabályszerű elkészítése és közzététele 2021. évben az előírt március 31-i határidőre megtörtént.***

### 2. Havi rendszerességgel pénzügyi tájékoztató készítése (bank-pénztár-szállító-vevő listák)

Felelős:

- elkészítéséért: pénzügyi vezető
- jóváhagyásáért: kuratóriumi elnök, majd ügyvezető igazgató

Határidő:

- elkészítés: tárgyhónapot követő 15-éig (első alkalommal a szoftver adatokkal való feltöltése után, terv szerint 2021. októberben)
- jóváhagyás: tárgyhónapot követő 20-áig

### 3. Negyedéves rendszerességgel „publikus” beszámoló készítése



# SAVKÖPŐ MENYÉT ALAPÍTVÁNY

azonosító: 01 99 038611 | adószám: 19038924-1-42

---

Felelős:

- elkészítéséért: pénzügyi vezető
- jóváhagyásáért: kuratóriumi elnök, majd ügyvezető igazgató
- belső kommunikációért: ügyvezető igazgató

Határidő:

- elkészítés: tárgyhónapot követő 20-áig
- jóváhagyás: tárgyhónapot követő 25-éig
- belső kommunikáció: tárgyhónapot követő hó utolsó napja

***Megjegyzés: a „publikus” beszámoló 2021. I. negyedévről április hónapban, 2021. I. félévről július hónapban elkészült.***

4. A negyedéves beszámoló és a gyakorlati tapasztalatok alapján visszacsatolás, javaslatok tétele a rendszer továbbfejlesztésére

Felelős: kuratóriumi elnök, majd ügyvezető igazgató

Közreműködik: pénzügyi vezető

Határidő: folyamatos

5. Következésként működtetjük a folyamatba épített kontrollfunkciókat (előzetes engedélyeztetés, kifizetés csak szabályos számla ellenében, rendszeres szerződéses szolgáltatás esetén számlabefogadás és kifizetés csak teljesítés igazolást követően, stb.)

Felelős: kuratóriumi elnök, majd ügyvezető igazgató

Közreműködik: pénzügyi vezető

Határidő: 2021. januártól folyamatos

***Megjegyzés: az élő szerződéseket felülvizsgáltuk, a teljesítés-igazolási rendszert megújítottuk.***

6. A Smartbooks rendszer funkciói használatának kiteljesítése, controlling funkciók használata alapján vezetői információk szolgáltatása az ügyvezetés számára.

Felelős: pénzügyi vezető

Határidő: 2021. november 1.

Budapest, 2021. 08. 23.

.....  
**Nagy Dávid**  
ügyvezető igazgató

.....  
**Döme Zsuzsanna**  
kuratóriumi elnök