

MAGYAR KÁRMENTŐ ALAP

Veszprém Megyei Kármentő Bizottság
Veszprém, Megyeház tér 1.

PÉNZKEZELÉSI SZABÁLYZAT

Hatályos: 2010. október 21-től

A 252/2010. (X.21.) Korm. rendelettel létrehozott MAGYAR KÁRMENTŐ ALAP (továbbiakban: Alap) legfőbb szerve a Kármentő Bizottság (székhelye: 8200 Veszprém, Megyeház tér 1.) amely az alábbi

PÉNZKEZELÉSI SZABÁLYZATOT

alkotja meg.

A pénzkezeléssel kapcsolatos szabályokat a számvitelről szóló 2000. évi C törvényben, a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII törvényben, az adózás rendjéről szóló 2003. évi XCII törvényben szabályozottak szerint állítottuk össze.

A Pénzkezelési Szabályzat az Alap valamennyi bankszámláján történő pénzkezelés módját szabályozza.

A vállalkozás pénzforgalmi bankszámlája a következő:

Számlavezető bank:	Számlaszám
<i>OTP BANK NyRt.</i>	
Belföldi pénzindításnál	11794022-22222222
Külföldről történő pénzindításnál	HU28 11794022-22222222- 00000000SWIFT kód: OTPVHUB

A Magyar Kármentő Alap pénzkezelése a fenti pénzforgalmi bankszámlán keresztül történik.

A Kármentő Alap *házipénztárt nem működtet, pénzforgalmát kizárólag banki utalással bonyolítja.*

Az Alap bankszámlájáról készpénzfelvétel sem történhet.

Ezért a szabályzat a készpénzforgalom kezelésére, elszámolására, házipénztár rendjével, ellenőrzésével kapcsolatos belső szabályozásra nem tér ki.

A bankszámlán történő pénzforgalom

A Kármentő Alap pénzforgalmának lebonyolítása céljából a bevezetőben megjelölt pénzforgalmi bankszámlát nyitotta.

A bankszámla felett csak a bankszámla-szerződésben meghatározott személyek rendelkezhetnek.

A bankszámla felett rendelkezésre jogosultak – az alábbi aláírási sorrendben, együttes utalványozási joggal:

Kármentő Bizottság elnöke
Kármentő Bizottság elnökhelyettese

A bankszámla feletti rendelkezés a hitelintézettel kötött megállapodás szerint - írásban, átutalási megbízás kitöltésével – történik.

A pénzkezelés felelősségi szabályai

A Pénzkezelési Szabályzat betartásáért elsődlegesen a Kármentő Bizottság elnöke felelős. Ez a pénzkezeléssel megbízott személyek felelősségét nem korlátozza.

A felelősségi szabályok elfogadását írásba kell foglalni.

A Kármentő Bizottság köteles a pénzkezelés szabályosságát folyamatában ellenőrizni, vizsgálni.

Ennek a kötelezettségének a Felügyelő Bizottsága útján is eleget tehet vagy annak áttekintésére külső szakértőt megbízhat.

Az Alappal kapcsolatos adminisztratív tevékenységet a Megyei Védelmi Bizottság (székhelye azonos az Alap székhelyével) titkársága látja el.

Az adminisztratív tevékenység kiterjed az SzMSz alapján – többek között – a bankszámlán történő pénzforgalom kezelésére:

- a támogatási szerződések alapján a pénzügyi teljesítések előkészítésére, az *átutalási nyomtatványok kitöltésére, és a számlavezető pénzintézethez történő eljuttatásra,*
- *az alap gazdálkodásával kapcsolatos banki és egyéb dokumentációk rendezésére, és a számviteli feladatokat ellátó iroda részére történő eljuttatására.*

A könyvelő iroda részére a dokumentumok átadása-átvétele feljegyzéssel történik, amit mindkét fél aláírásával hitelesít.

A Kármentő Alap pénzforgalma

➤ *Bevételi pénzforgalom:*

A Kármentő Alap bevételi forrását jelentik:

- belföldi magánszemélyek adományai, pénzbefizetései,
- magánszemélyek mobilszolgáltatók által közvetített –sms-en küldött támogatásai,
- belföldi jogi személyek – gazdasági társaságok, nonprofit és egyéb szervezetek – adományai

- önkormányzatok részéről történő utalt támogatások
- külföldi magánszemélyek (devizás) adományai
- külföldi vállalkozások, tartományok, egyéb helyhatóságok (devizás) támogatásai.

A külföldi devizás utalások esetében a számlavezető pénzintézet az adott napi vételi árfolyamon átszámított HUF összeget írja jóvá a bankszámlán.

- Bankszámlán jóváírásra kerülő kamatbevétel
- az ideiglenesen – felhasználásig- lekötött betét után járó kamatbevétel

A kamatbevételeket kizárólag az alap céljaira lehet felhasználni.

- Az Alap bevételi pénzforgalmi tétele lesz – mint átutalt, de felhasználásra nem került támogatás összege – az önkormányzatok részéről esetlegesen visszautalásra kerülő támogatás.

➤ **Kiadási pénzforgalom:**

- *Az Alap forrásai kizárólag a 252/2010. (X.21.) Korm. rendelet 9. §-ában meghatározott célokra használhatóak fel, az alábbiak szerint:*

- a.) a katasztrófával érintett személyek lakhatása elemi feltételeinek megteremtésére a katasztrófát megelőző állapot szerinti mértékig, ideértve a háztartási ingóságok lehetőségei szerinti pótlását is,
- b.) az a.) pont szerinti célok veszélyeztetése nélkül
 - ba) a katasztrófával érintett személyek átmeneti elhelyezésére, ellátásuk feltételeinek megteremtésére,
 - bb) a katasztrófa hatásai által előidézett egészségkárosodás megelőzésére,
 - bc) a katasztrófában megrongálódott közterületek, közutak helyreállítására,
 - bd) a katasztrófával érintett térség revitalizációra.

- A Kármentő Alap kiadási pénzforgalmát növelheti még a magánszemélyek vagy vállalkozások részéről *tévesen vagy duplán utalt támogatás összege*, amit kérésükre az Alapból vissza kell utalni.

A visszautalások jogosságát hitelesen igazolni kell - az utalások bankkivonatainak másolatával, a pénz feladását igazoló csekk másolatával, a visszautalást kérő levéllel – téves utalás esetén az átutalt összeg visszautalását indokoltan kérő levéllel.

A téves, vagy dupla utalás visszakért összegét csak arra a számlára lehet visszautalni, amelyről a befizetés érkezett, illetve arra a laccímre, amely a befizetést igazoló csekken szerepel.

Az Alapból – a Korm. rendelet értelmében - a katasztrófával érintett Kolontár, Devecser, Somlóvásárhely helyi önkormányzatai igényelhetnek támogatást.

A Kármentő Alapon összegyűlt pénzbeli adományokból az Alap és a támogatott önkormányzat között létrejött támogatási szerződés alapján, bankszámlára utalással történik a támogatás folyósítása.

Az Alapból – a Korm. rendelet alapján - a működés és az adminisztrációs feladatok kiadásait finanszírozni nem lehet.

A Magyar Kármentő Alap Pénzkezelési Szabályzatát a Kármentő Bizottság az 6/2010. (XI.23.) Kárm. Biz. számú határozatával elfogadta.

Veszprém, 2011. június 10.

Lasztovicza Jenő s.k.
Kármentő Bizottság elnöke