

FELÜGYELŐ BIZOTTSÁGI JELENTÉS

1. AZ ISO 9000 FÓRUM Egyesület 2022. ÉVI TEVÉKENYSÉGÉRŐL

Az ISO 9000 FÓRUM Egyesület (a továbbiakban: ISO 9000 FÓRUM) 3 tagú Felügyelő Bizottsága (FB) az Alapszabályban leírtak szerint végzi tevékenységét. Legfontosabb feladata a szervezet gazdálkodási ügyeinek átvizsgálása és az eredményekről értékelő jelentés készítése a Közgyűlés részére.

A 2022. évre vonatkozóan az FB ellenőrizte az ISO 9000 FÓRUM jogszabályoknak megfelelő működését.

2022. március 31., Budapest

Az ISO 9000 FÓRUM Egyesület 2021. éves tevékenységének értékelése, valamint a 2022. évi programjának és költségvetés tervezetének áttekintése, az FB saját munkatervének összeállítása

2022. szeptember 13., Balatonalmádi

A XXIX. Nemzeti Minőségügyi Konferencia (NMK) lebonyolításának vizsgálata, a konferencia várható pénzügyi eredményének megtárgyalása az Elnökséggel.

2022. szeptember 27., Online Elnökségi és FB ülés Budapest

Az Egyesület 2022. évi tevékenységeinek, valamint a 2023. évi előzetes tervek áttekintése.

2023. február 28., Online FB ülés

Az ISO 9000 FÓRUM Egyesület 2022. évi tevékenységének és pénzügyi gazdálkodásának vizsgálata, a 2023. éves terv áttekintés, az FB beszámoló tervezetének megtárgyalása.

2023. április 18., Budapest

Az FB 2022. évi beszámolójának véglegesítése, elfogadása.

Az ISO 9000 FÓRUM Egyesület 2023 évi programjának és költségvetés tervezetének megbeszélése, az új tagdíjrendszer véleményezése, valamint az FB saját munkatervének összeállítása

Az FB az elmúlt év folyamán folyamatosan képviselte magát a Fórum által szervezett rendezvényeken.

Az FB a következő megállapításokat teszi:

1. Az ISO 9000 FÓRUM 2022. évi gazdálkodásával és működésével kapcsolatos megállapítások

1.1 Pénzügyi eredmény (eFt)

KÖLTSÉGVETÉS 2021. tény - 2022. terv/tény

nettó e Ft

Költségvetési tételek		2021. évi Tény	2022. évi Terv	2022. évi Tény
A.	BEVÉTELEK	26502	29000	27841
1.	Tagdíjak	9138	9000	9075
2.	Rendezvények (konferencia, tréning)	15627	18200	16329
3.	Reklám (szponzori bevételek)	1438	1500	2004
4.	Befektetés (értékpapír kamat)	198	200	295
5.	Egyéb bevétel (pályázat, működés támogatás, szja 1%)	101	100	138
B.	RÁFORDÍTÁSOK	26432	29000	30424
6.	Személyi jellegű (reprezentáció, plakettek, díjak, könyvajándék, arculati elemek, utazási, szállodai, szgk. költsége)	584	600	552
7.	Anyagjellegű ráfordítások (működtetés, operatív ügyintézés, könyvelés, számlavezetés, titkársági szolgáltatás, bérleti díjak, posta, telefon, internet, üzemanyag, irodaszer, készletek, képzés, folyóirat, könyvek)	12532	12500	13533
10.	Rendezvények (konferencia, szakmai rendezvény, ágazati rendezvény, közgyűlés, reklám költségek)	12049	15500	15212
11.	Egyéb ráfordítás (ebből pénzügyi műveletek ráfordításai, selejtezett készletek, adományok; értékcsökkenés)	1267	400	1127
C.	EREDMÉNY = A – B	70	0	-2583

Megállapítható, hogy az ISO 9000 FÓRUM 2022. évi pénzügyi eredménye negatív, a mérleg szerinti eredmény -2 583 eFt.

1.2 Bevételek vizsgálata

A bevétel (27 841 eFt) ~4 %-kal kevesebb a tervezetet értéknél.

1.3 Ráfordítások vizsgálata

A ráfordítások (30 424 eFt) ~4,9%-kal haladták meg a tervezetet, amelyek nincsenek összhangban a bevételek alakulásával.

1.4 Mérleg szerinti eredmény

A mérleg szerinti eredmény negatív, -2 583 eFt, mely annak következménye, hogy a bevételek elmaradtak, a kiadások viszont meghaladták a tervezett értékeket. 2021/22 vonatkozásában a bevételek ~5%-al növekedtek, ellenben a kiadások ~15%-al növekedtek.

Az ISO 9000 FÓRUM saját tőkéje 22 109 eFt-ra csökkent, mely 89,5%-a az előző évinek.

1.5 Közhasznúság és egyéb eredmények

Az ISO 9000 FÓRUM 2022-ben

- o Tagság részére 6 virtuális, térítésmentes online céglátogatás szervezése,
- o EOQ MNB, ISOFÓRUM, MMT, SZKKE, IFKA szervezetekkel együttműködési szándéknyilatkozat alapján történt az EFQM 2020 Modell népszerűsítése, az NKD megalapítása, terjesztése,
- o NKD díjbizottságban részvétel,
- o NKER pályázati meghirdetők között részvétel,
- o EOQ MNB szakmai kiadvány anyagi támogatása (bronz fokozatú támogató) és az MMT elektronikus folyóirat szakmai támogatása (NMK konferenciáról ISOFÓRUM önálló szám),
- o SZKKE részére előadás és kiállítás biztosítása az NMK-án.

A XIX. Nemzeti Minőségügyi Konferencia 2022. szeptember 15-16-án a Hunguest Hotel Bál Resort-ban került megrendezésre. A rendezvény személyes részvétellel lett megrendezve, betartva az akkor érvényes biztonsági és egészségvédelmi előírásokat. A korábbi évekhez képest kisebb létszámú konferencia szakmailag sikeres volt. A résztvevők átlagos elégedettsége továbbra is megfelelt az elmúlt évek szintén magas szintű eredményének.

Nagyon jó iránynak tartjuk a konferencia szervezés során a digitalizációs technikák alkalmazását (regisztráció, totó, elégedettségfelmérés). Továbbra is javasoljuk, hogy amit lehet, a környezetközpontúság nevében is, egyre szélesebb körben digitális csatornán valósítsunk meg.

Az ISO 9000 FÓRUM továbbra is folyamatosan fenntartja tanúsított státuszát, ISO 9001 szerinti minőségirányítási rendszerének megfelelőségét a tanúsító szervezet által tartott éves auditokon meggyőzően igazolja.

A minőségügyi civil szervezetek közül továbbra is egyedül működtet ISO 9001 szabvány szerint tanúsított MIR rendszert.

2. Az FB ajánlásai

- Tekintettel a gazdasági életben továbbra is fennálló bizonytalanságokra, a magas inflációra, az Elnökség úgy határozza meg a szervezet 2023. évi működési feltételeit, hogy a kiadások összhangban legyenek a várható bevételekkel, ami biztosítja, hogy a saját tőke tovább ne csökkenjen,
- A várhatóan 2023. szeptemberében megrendezésre kerülő XXX. jubileumi Nemzeti Minőségügyi Konferencia előkészítése során az Elnökség vegye figyelembe az előző konferenciák során szerzett tapasztalatokat és visszajelzéseket, valamint olyan költségvetést készítsen, ami biztosítja a konferencia rentábilis megrendezési feltételeit. Továbbra is javasoljuk, hogy amit lehet, a környezetközpontúság nevében is, egyre szélesebb körben digitális csatornán valósítson meg.
- A 2022-ben a jogi tagok számának növekedését a Felügyelő Bizottság nagyra értékeli, és felkéri az Elnökséget, hogy e sikeres tagtoborzási tevékenységét elemezve törekedjen ennek folytatására.
- A befektethető pénzeszközök optimális hozamának elérése érdekében az elnökség időszakonként elemezze az egyesület számára jelenleg elérhető befektetési lehetőségeket, és ennek megfelelően szükség esetén módosítsa az egyesület befektetéseit.

3. Összefoglalás

Az FB megítélése szerint az Egyesület pénzügyi eredményét a 2022. évben nagymértékben befolyásolta a gazdasági élet bizonytalanságai, beleértve a kiugróan magas inflációt.

Az FB megállapítja, hogy a rendelkezésére álló információk alapján az ISO 9000 FÓRUM 2022. évi működése szakmailag és a jogszabályoknak megfelelő volt, viszont pénzügyileg nem sikerült a kiadásokat a bevételekkel összhangban tartani és legalább egy minimális pozitív eredményt realizálni.

A jelentésben rögzítettekkel a Felügyelő Bizottság tagjai egyhangúan egyetértettek.

2. AZ ISO 9000 FÓRUM Egyesület 2023. évi költségvetés tervezetének véleményezése

A beterjesztett költségvetésben a 2022. év tényszámaihoz viszonyítva a 2023. évi bevételek 15%-kal míg a ráfordítások 5,1 %-kal emelkednek. A ráfordítások átlagos infláció alatti mértékű emelkedése a már végrehajtott vagy a közeljövőben végrehajtandó költségracionalizálások eredménye.

A bevételek esetében a tagdíjak 5%-kal, a rendezvény bevételek 12,7%-kal haladják meg a 2022. évi tényértékeket. A jelenlegi kamatkörnyezetben az elmúlt évihez képest jelentős mértékű kamatbevétel lett tervezve.

A 2023. éves terv teljesíthetőségében továbbra is konferencia bevételek jelentik a legnagyobb kockázatot, tehát tulajdonképpen a konferencia eredményessége dönti el, hogy az adott évben milyen eredményt ér el a szervezet.

Ez viszont azt bizonyítja, hogy a konferencia pozitív eredménye nélkül a szervezet nullszaldós működése stabilan nem biztosított.

Természetesen az idei év tagdíjbevétele is jelentős mértékben fogja befolyásolni az éves terv teljesülését

A szolgáltatások árának jelentős mértékű emelkedése miatt a konferencia részvételi díjai is jelentős mértékben emelkednek, ez további kockázatot jelent, mivel nem tudni ilyen feltételekkel, hogy fog alakulni a konferencián történő részvétel.

A Felügyelő Bizottság a Közgyűlésnek beterjesztett 2023. évre vonatkozó tervet a fenti kiegészítésekkel elfogadásra javasolja.

3.A 2024. évtől bevezetni javasolt tagdíjrendszer javaslat véleményezése

Az elnökség által beterjesztett tagdíjrendszer javaslat indoklásával és az új tagdíj táblázattal az FB egyetért. Az új tagdíjrendszer biztosíthatja, hogy a szervezet eredményes működése ne csak a konferencia eredményességétől függjön.

Azt nagyon nehéz előre számszerűsíteni, hogy az új tagdíjrendszer bevezetése és annak multiplikátor hatásai konkrétan milyen mértékben fogják befolyásolni a szervezet jövőbeli eredményesebb működését, illetve a taglétszám alakulását. Az előzetes számítások azt feltételezik, hogy ezzel a tagdíjbevéttel a Fórum alap működését biztosító pénzügyi háttér stabilizálódna, ami forrást biztosítana a szolgáltatások bővítésére is.

Fentiek miatt javasoljuk, hogy az Elnökség még az új tagdíj rendszer bevezetése előtt – lehetőség szerint a 2024. évi általános üzleti tervezési időszakot megelőzően, 2023 3. negyedévében – készítsen javaslatot, az év végéig pedig kommunikálja is a tagok felé, hogy az emelt tagdíjak mellett a tagok megtartása és megnyerése érdekében milyen hozzáadott értéket jelentő szolgáltatásokat tervez bevezetni, bővíteni. Itt többek között célszerű lenne a fiatalabb korosztály megnyerése érdekében akár új platformokat is nyitni.

Budapest, 2023. április 21.

Sándor István

FB elnök

Torma Beáta

FB tag

Papp István Róbert

FB tag