

Kecskeméti Közlekedési Központ Kft. felügyelőbizottságának a 2021. évi munka és ellenőrzési tervének végrehajtásáról szóló összefoglaló jelentése a felügyelőbizottság 2022. április 25-ei ülésére

1. A felügyelőbizottságra vonatkozó általános adatok

Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlésének Városstratégiai és Pénzügyi Bizottságának 52/2019. (XII.4.) VPB. számú határozatával a Kecskeméti Közlekedési Központ Kft. (a továbbiakban: Társaság) felügyelőbizottsági tagjainak választotta meg 2019. december 4-től 2024. november 30. napjáig

- Dr. Fekete Gábor Domiciánt,
- Kósa Józsefet,
- Szabó Istvánt.

A társaság felügyelőbizottságának tagjai a 6/20191218/FB. sz. határozatukban a testület elnökének Dr. Fekete Gábor Domiciánt választották.

A Társaság a köztulajdonban álló gazdasági társaságok belső kontrollrendszeréről szóló 339/2019. (XII.23.) Korm. rendelet szerinti belső kontrollrendszer kialakítására nem köteles.

Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlésének 47/2019. (III.28.) számú határozatával fogadta el a Társaság Alapító Okiratát. Az Alapító Okirat alapján a Társaság felügyelőbizottsága nem ügydöntő felügyelőbizottság.

2021. évben a felügyelőbizottság 2021. május 14-én távszavazás útján, 2021. augusztus 31-én pedig személyes részvétellel tartotta meg üléseit.

A felügyelőbizottság 2021. május 14-i ülésen 8 határozatot, a 2021. augusztus 31-én ülésen pedig 4 határozatot hozott.

2. A felügyelőbizottság által elvégzett tárgyévi feladatok

A Társaság felügyelőbizottságának a 6/20210514/FB sz. határozatával elfogadott 2021. évi munka és ellenőrzési terve alapján a Felügyelőbizottság 2021. évre vonatkozóan az alábbi vizsgálatokat végezte el.

2.1. 2021. évi Üzleti terv tervezetének vizsgálata

A felügyelőbizottság az ellenőrzési terv alapján 2021. május 14-i távsvavazás útján megtartott ülésén vizsgálta, megtárgyalta és az Alapítónak elfogadásra javasolta a Társaság 2021. évi üzleti tervét.

A felügyelőbizottság tagjai a 2021. évi üzleti terv tervezetét előzetesen határidőben megkapták, áttanulmányozták, kérdéseiket feltették, melyekre az ügyvezető teljeskörűen írásban válaszolt. Megállapította, hogy a tervezet a tulajdonosi útmutatásoknak megfelelő tartalommal került elkészítésre.

Az írásbeli kiegészítésekkel együtt a Felügyelőbizottság szótöbbséggel a 3/20210514/FB sz. határozatával elfogadta a Kecskeméti Közlekedési Központ Kft. 2021. évi Üzleti Tervét és a 4/20210831/FB sz. egyhangú határozatával a célvizsgálatot lezártak tekintette.

2.2. 2020. évi beszámoló ellenőrzése

A felügyelőbizottság a 2021. május 14-én távsvavazás útján megtartott ülésén a Társaság 2020. évi számviteli törvény szerinti éves beszámolóját a független könyvvizsgálói jelentéssel együtt megtárgyalta és az Alapítónak elfogadásra javasolta.

A felügyelőbizottság tagjai a 2020. évi számviteli törvény szerinti éves beszámoló anyagát a független könyvvizsgálói jelentéssel együtt előzetesen határidőben megkapták, áttanulmányozták, kérdéseiket feltették, melyekre az ügyvezető teljeskörűen írásban válaszolt. Megállapította, hogy a Társaság 2020. évi beszámolója a tulajdonosi útmutatásoknak megfelelő tartalommal került elkészítésre.

Az írásbeli kiegészítésekkel együtt a felügyelőbizottság szótöbbséggel az 1/20210514/FB sz. határozatával elfogadta a Kecskeméti Közlekedési Központ Kft. 2020. évi számviteli törvény szerinti éves beszámolóját a független könyvvizsgálói jelentéssel együtt és a 4/20210831/FB sz. egyhangú határozatával a célvizsgálatot lezártak tekintette.

2.3. Utaspanaszok kezelésének ellenőrzése

A felügyelőbizottság a 2021. augusztus 31-én megtartott ülésén a vizsgálati anyagot megtárgyalta.

Az anyagot a felügyelőbizottság tagjai előzetesen határidőben megkapták, áttanulmányozták, kérdéseiket feltették, melyekre az ügyvezető teljeskörűen válaszolt.

A felügyelőbizottság megállapította, hogy

- a Társasághoz érkezett bejelentések száma a bázis időszaki 130-ról, 32 %-kal 88-ra csökkent,
- az azonosítható és jogos bejelentések száma pedig a bázis időszaki 72-ről, 55 %-kal 32-re csökkent,
- az észrevételekre adott választ a jogszabályban előírt 30 nap helyett a Társaság átlagosan 15 nap alatt megküldte,
- a beérkezett észrevételek közül a Társaság kiemelt figyelmet fordít azokra, melyek közvetlenül és azonosíthatóan a szolgáltatás színvonalát érintik. Ezeknek a kivizsgálási folyamata nem zárul le az észrevétel megválaszolásával, hanem konkrét intézkedések is kidolgozásra és bevezetésre kerültek,
- a Társaság és az utasok közötti interaktív kapcsolat minősége a szolgáltatás színvonalának javítása felé tolodott el a korábbi szolgáltató idején tapasztalt, jellemzően a szolgáltatás napi végrehajtásával összefüggő problémák és hiányosságok megléte helyett.

A felügyelőbizottság a 4/20210831/FB sz. egyhangú határozatával a célvizsgálatot lezártnak tekintette.

2.4. 2021. I. félévi beszámoló ellenőrzése

A felügyelőbizottság a 2021. augusztus 31-én megtartott ülésén a Társaság 2021. I. félévi számviteli törvény szerinti éves beszámolóját megtárgyalta.

A felügyelőbizottság tagjai a 2021. I. félévi számviteli törvény szerinti éves beszámoló anyagát előzetesen határidőben megkapták, áttanulmányozták, kérdéseiket feltették, melyekre az ügyvezető teljeskörűen válaszolt.

Megállapította, hogy a Társaság 2021. I. félévi beszámolója a tulajdonosi útmutatásoknak megfelelő tartalommal került elkészítésre.

A felügyelőbizottság a 3/20210831/FB sz. egyhangú határozatával elfogadta és az Alapító számára elfogadásra javasolta a Társaság 2021. I. félévi számviteli törvény szerinti éves beszámolóját és a 4/20210831/FB sz. egyhangú határozatával a célvizsgálatot lezártnak tekintette.

2.5. 2022. évi Üzleti terv tervezetének vizsgálata

A felügyelőbizottság az ellenőrzési terv alapján 2022. április 25-i ülésén vizsgálta, megtárgyalta és jóváhagyta a Társaság 2022. évi üzleti tervét.

A felügyelőbizottság tagjai a 2022. évi üzleti terv tervezetét előzetesen határidőben megkapták, áttanulmányozták, kérdéseiket feltették, melyekre az ügyvezető teljeskörűen válaszolt.

Megállapította, hogy a tervezet a tulajdonosi útmutatásoknak megfelelő tartalommal került elkészítésre.

A felügyelőbizottság a 5/20220425/FB sz. határozatával elfogadta és az Alapító számára elfogadásra javasolta a Társaság 2022. évi Üzleti Tervét és a 5/20220425/FB sz. egyhangú határozatával a célvizsgálatot lezártnak tekintette.

3. 2021. évben a Társaságnál végrehajtott külső ellenőrzések

2021. január 4-én a Nemzeti Adó- és Vámhivatal Bács-Kiskun Megyei Adó- és Vámigazgatósága Általános Forgalmi Adó és Operatív Ellenőrzési Főosztályának Általános Forgalmi Adó Ellenőrzési Osztálya a 6790542189 iktatószámú levelében arról értesítette a Társaságot, hogy 2020. október hónapjára vonatkozóan a bizonylatok és nyilvántartások vezetésére vonatkozóan tart ellenőrzést.

Az ellenőrzés során a Társaságnál kialakított számviteli rend és bizonylati fegyelem, az adóalany által kialakított nyilvántartási, bizonylati rendszerek és azok egymásra való kihatásának, összefüggéseinek vizsgálata történt meg.

Az adóhatóság a Társaság részére 2021. február 2-án megküldött, 5237113111 ügyiratszámú jegyzőkönyvében megállapította, hogy

- az adózó által kiállított és az online számlarendszerbe lejelentett számlák az adózó vizsgált időszak ÁFA analitikájában megtalálhatók,
- a beküldött bizonylatok, az adóhatósági adatok ellenőrzése és az adózó által elvégzett önellenőrzés adatai alapján az adóhatóság a fizetendő adó vonatkozásában eltérést nem tárt fel,
- az adózó a vizsgált időszaki beszerzései között a tevékenységéhez kapcsolódó költségeket számolt el és ezen költség számlák ÁFA összegét helyezte levonásba. Az adózó által elszámolt költségek az adózó által végzett tevékenységhez kapcsolhatók,
- az adózó a bevallásában szerepeletetett számlákat a bevallás M-es lapjain feltüntette, melyek egyeznek a számlakibocsátók online számladataival,
- az adózó a vizsgált időszakban a fordított ÁFA szabályai alapján kiállított bejövő számlát is elszámolt, melyhez kapcsolódóan a fizetendő adót is szerepeltette a bevallásában,
- az adózó az elszámolt számláit megküldte az adóhatóság részére, melyeket az adóhatóság ellenőrzött, **az elszámolt levonható adó vonatkozásában eltérést nem tárt fel.**

A fentiek alapján, az ellenőrzés során az adóhatóság megállapította, hogy az adózó eleget tett az adójogszabályokban előírt egyes adókötelezettségeinek, azokat határidőben, illetőleg az adó megállapítására, bevallására és megfizetésére alkalmas módon teljesítette.

4. A jogszabály vagy az önkormányzat által előírt adatszolgáltatási, közzétételi kötelezettségek teljesítésére vonatkozó megállapítások

A Társaságnak 2021. évben az önkormányzat felé a következő határidős adatszolgáltatási kötelezettségei voltak.

Adatszolgáltatás tárgya	Határidő	Megküldés időpontja	Iktatószám
2021. I. féléves beszámoló leadása	2021. szeptember 10.	2021.08.31. 2021. I. félévi beszámoló és FB határozat 2021.09.09. Könyvvizsgálói jelentés	949-3/2021/1 949-4/2021/1
2022. évi üzleti terv	2021. október 22.	2021. október 4.	1024-6/2021/1
2022. évi belső ellenőrzési terv	2021. november 30.	2021. november 30.	1371-2/2021/1

Adatszolgáltatás tárgya	Határidő	Megküldés időpontja	Iktatószám
Adatgyűjtés-EUCF	2021. november 12.	2021. november 12.	1390-2/2021/1
2021. évi várható bevételek és költségek	2021. november 9.	2021. november 9.	1397-2/2022/1
Vezetői Információs Rendszerhez 2021.I., II., és III. negyedéves adatok	2021. november 15.	2021. november 15.	1412/2022/1
Létszámadatok	2021. november 30.	2021. november 29.	1464/2022/1

A felügyelőbizottság megállapítja, hogy 2021. évben valamennyi önkormányzati adatszolgáltatás a Társaság által határidőben teljesítésre került.

5. Mellékletek

1. sz. melléklet: 2021. évi ellenőrzési terv
2. sz. melléklet: 2021. évi FB határozatok felsorolása

Az összefoglaló jelentés annak mellékleteivel együtt Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlésének Városstratégiai és Pénzügyi Bizottságának 130/2021. (XII.14.) VPB határozatában foglaltaknak megfelelő tartalommal került összeállításra, melyet a felügyelőbizottság az 8/20220425/FB határozatával egyhangúlag elfogadta és kéri, hogy az ügyvezető az Alapító részére küldje meg.

Kecskemét, 2022. április 14.

Üdvözlettel


Dr. Fekete Gábor Domicián
FB elnök

Kecskeméti Közlekedési Központ Kft. Felügyelő Bizottsága

Javaslat a társaság Felügyelő Bizottságának 2021. évi ellenőrzési tervére

A Felügyelő Bizottság az ellenőrzéseit éves terv alapján végzi. Az ellenőrzési terv időbeli hatálya 2021. január 01 – 2021. december 31-ig tart.

A Felügyelő Bizottság ellenőrzési tervének pontjaira, illetőleg évközi módosítására minden Felügyelő Bizottsági tag tehet javaslatot.

Ellenőrzés témája	Ellenőrzés célja és tárgya	Ellenőrzés típusa	Ellenőrzés ütemezése	Ellenőrzésért felelős
2021. évi Üzleti terv tervezetének vizsgálata	Tárgyévi üzleti terv tervezetének megvalósultságának, végrehajthatóságának ellenőrzése	célvizsgálat	I. félév	Dr. Fekete Gábor Kósa József Szabó István
2020. évi beszámoló ellenőrzése	Feladatellátás szabályosságának, eredményességének vizsgálata	célvizsgálat	I. félév	Dr. Fekete Gábor Kósa József Szabó István
Utaspánszok kezelésének ellenőrzése	Utaspánszok beérkezésének módja, kezelése, hatásuk az autóbuszközlekedési szolgáltatás színvonalára	célvizsgálat	III. n.év	Dr. Fekete Gábor Kósa József Szabó István
2021. évi I. féléves beszámoló ellenőrzése	2021. év re tervezett vagyoni és jövedelmi helyzetre vonatkozó adatok alakulása	célvizsgálat	III. n.év	Dr. Fekete Gábor Kósa József Szabó István
2022. évi Üzleti terv tervezetének vizsgálata	Tárgyévet követő évre vonatkozó üzleti terv tervezetének megvalósultságának, végrehajthatóságának ellenőrzése	célvizsgálat	IV. n. év	Dr. Fekete Gábor Kósa József Szabó István

Kecskemét, 2021. április 30.

Üdvözlettel


 Dr. Fekete Gábor Domicián
 FB elnök

A felügyelőbizottság 2021. évben határozott határozatai

1. 2021. május 14-én távszavazás útján hozott határozatok

1/20210514/FB határozat: A tagok szótöbbséggel akként határoznak, hogy a Társaság 2020. évi számviteli törvény szerinti éves beszámolóját a független könyvvizsgáló véleménnyel jóváhagyott 1.296.652 eFt mérleg szerinti főösszeggel elfogadják azzal a javaslattal, hogy osztalékfizetésre ne kerüljön sor, hanem a 923 eFt adózott eredmény eredménytartalékba kerüljön. Határoznak továbbá a beszámolónak az alapító részére jóváhagyás végett történő továbbításáról.

2/20210514/FB határozat: A tagok a Vezetői Javadalmazási Szabályzattal összhangban szótöbbséggel akként határoznak, hogy az Alapító részére elfogadásra javasolják a Társaság ügyvezetőjének és vezető állású munkavállalóinak a 2020. évben végzett munkájukért, a Társaság ügyvezetőjének a 2020. évben kifizetett személyi alapbérének 33 %-ának, a vezető állású munkavállalóinak pedig egységesen, a 2020. évben kifizetett személyi alapbérének 25 %-ának megfelelő mértékű jutalom kifizetését. Határoznak továbbá jelen döntésüknek az alapító részére jóváhagyás végett történő megküldéséről.

3/20210514/FB határozat: A tagok szótöbbséggel akként határoznak, hogy a Társaság 2021. évi Üzleti Tervét elfogadják. Határoznak továbbá a Társaság 2021. évi Üzleti Tervének az alapító részére jóváhagyás végett való továbbításáról.

4/20210514/FB határozat: A tagok szótöbbséggel akként határoznak, hogy az Alapító részére elfogadásra javasolják, hogy a Társaság ügyvezetőjének személyi alapbére 2021. január 1-től a jelenlegi bruttó 830.000 Ft/hó összegről bruttó 896.000 Ft/hó összegre változzon. Határoznak továbbá jelen döntésüknek az Alapító részére jóváhagyás végett történő megküldéséről.

5/20210514/FB határozat: A tagok egyhangúlag akként határoznak, hogy a Felügyelőbizottság 2020. évi munka és ellenőrzési tervében szereplő feladatok vizsgálati anyagainak és az éves összefoglaló ellenőrzési jelentést elfogadják. Határoznak továbbá annak az alapító részére történő továbbításáról.

6/20210514/FB határozat: A tagok egyhangúlag akként határoznak, hogy a Társaság Felügyelőbizottságának 2021. évi munka és ellenőrzési tervét elfogadják. Határoznak továbbá annak az alapító részére történő továbbításáról.

7/20210514/FB határozat: A tagok szótöbbséggel akként határoznak, hogy a Társaság utaselégedettségi felmérésének tájékoztatóját tudomásul veszik és a kérdőív összetételét az ügyvezetői javaslatnak megfelelő tartalommal elfogadják.

1/20210520/FB határozat: A tagok szótöbbséggel akként határoznak, hogy elfogadják a Társaság vezető állású munkavállalóinak személyi alapbérének 2021. január 1-től és egységesen a jelenlegi bruttó 702.000 Ft/hó/fő összegről bruttó 726.000 Ft/hó/fő összegre történő emelését.

2. 2021. augusztus 31-én hozott határozatok

1/20210831/FB. sz. határozat: A tagok egyhangúan akként határoznak, hogy a Kecskeméti Közlekedési Központ Kft. felügyelőbizottságának 2021.08.31. napján megtartott ülésén jegyzőkönyvvezetőnek dr. Keszthelyi Zita ügyvédjelöltet és az érintett tag tartózkodásával jegyzőkönyv hitelesítőnek Kósa József FB tagot kéri fel.

2/20210831/FB. sz. határozat: A tagok egyhangúan akként határoznak, hogy a Kecskeméti Közlekedési Központ Kft. felügyelőbizottságának a 2021.08.31. napjára szóló meghívójában közölt napirendi pontokat jóváhagyják.

3/20210831/FB. sz. határozat: A tagok egyhangúan akként határoznak, hogy a Társaság 2021. I. félévi beszámolóját 699.430Eft mérleg szerinti főösszeggel és 38.094Eft adózott eredménnyel elfogadják.

4/20210831/FB. sz. határozat: A tagok egyhangúan akként határoznak, hogy a Kecskeméti Közlekedési Központ Kft. Felügyelőbizottságának ellenőrzési tervében elfogadott és 2021. I. félévére vonatkozó feladatok végrehajtásával kapcsolatos összefoglaló jelentést elfogadják.

KIVONAT

A Kecskeméti Közlekedési Központ Kft. Felügyelőbizottságának 2022. április 25. napján a Társaság hivatali helyiségében megtartott ülésének jegyzőkönyvéből

Az ülésen Felügyelőbizottság ellenszavazat és tartózkodás nélküli egyhangú szavazással elfogadta az alábbi határozatot:

8/20220425/FB. sz. határozatot:

A tagok akként határoznak, hogy a Felügyelőbizottság 2021. évi munka és ellenőrzés tervében szereplő feladatokról szóló éves összefoglaló ellenőrzési jelentést elfogadják. Határoznak továbbá annak az alapító részére történő továbbításáról.

Kecskemét, 2022. április 25.


/Dr. Fekete Gábor/
FB-elnök

