

14/2021. (VIII.12.) számú határozat melléklete

Ellenőrzési terv 2022. évre

A Felügyelő Bizottság a Társaság általános felügyelő szerve. A Felügyelő Bizottság az Alapító érdekében ellenőrzi a társaság ügyvezetését, a jogszabályok az alapító okirat előírásainak betartását, az Alapító határozatainak végrehajtását. Ellenőrzi a társaság gazdálkodását, az ügyvitel szabályozottságát és szabályosságát. Figyelemmel kíséri a könyvvizsgáló tevékenységét és munkája során szerzett tapasztalatokat.

A Felügyelő Bizottság köteles megvizsgálni és véleményt alkotni az Alapító hatáskörébe tartozó minden döntésről. Kiemelt feladata a Számviteli törvény alapján készített éves beszámoló és eredményfelosztás ellenőrzése, véleményezése, ezekről az Alapító csak a Felügyelő Bizottság írásbeli jelentésének birtokában határozhat.

A Felügyelő Bizottság ellenőrzési tevékenysége keretében a vezető tisztségviselőtől, a társaság vezető állású munkavállalóitól felvilágosítást kérhet, a társaság könyveit és iratait megvizsgálhatja.

A Felügyelő Bizottság feladatait eseti vizsgálatok útján látja el. A vizsgálatokkal a Felügyelő Bizottság egy tagja is megbízható. A Felügyelő Bizottság a vizsgálathoz esetenként – a társaság költségére – külső szakértőt is igénybe vehet.

A Felügyelő Bizottság vizsgálatai eredményeként tett megállapításairól – különös tekintettel az esetleges szabálytalanságokra – továbbá a szükségesnek tartott intézkedésekről a vizsgálatok lezárásával egyidejűleg tájékoztathatja az Alapítót és a társaság ügyvezetőjét.

Ha a Felügyelő Bizottság megítélése szerint az ügyvezetés tevékenysége jogszabályba, alapító okiratba, illetve az Alapító határozataiba ütközik, vagy egyébként sérti a gazdasági társaság vagy Alapítója érdekeit, javaslatot tesz az Alapító rendkívüli ülésének összehívására, és javaslatot tesz annak napirendjére.

Mindezeket figyelembe véve a felügyelő bizottság az alábbi munkarendet állapítja meg 2022-ra:

- 2021. éves beszámoló és eredmény-kimutatás ellenőrzése,
határidő: 2022. április 15-ig
- Kötelező szabályzatok meglétének és aktualizálásának szükség szerinti elvégzése megtörtént-e
határidő: 2022. június 30-ig
- Egy kiválasztott hónapban az idegenforgalmi adó ellenőrzése, - ellenőrzési határidő: 2022. augusztus 31-ig
- A pénztár, és pénzkészlet, számlák, pénzügyi bizonylatok szűrőpróbaszerű ellenőrzése,
határidő: 2022. június 30-ig egy és 2022. november 30-ig egy
- Egy elnyert pályázat pénzügyi és szakmai beszámolójának szűrőpróbaszerű ellenőrzése határidő: 2022. november 30-ig
- Munka-és Tűzvédelmi szabályzatok meglétének, és betartásának szűrőpróba szerű ellenőrzése (oktatási napló, esetleges jegyzőkönyvek, stb.)
ellenőrzése határidő: 2022. november 30-ig

Kovács Antal
FB elnök