

Felügyelőbizottsági Jelentés

a BÁCSVÍZ Zrt. 2022. december 31-i Éves Beszámolójáról és a gazdálkodási tevékenységéről a Közgyűlés számára

A BÁCSVÍZ Zrt. Felügyelőbizottsága – jogszabályi kötelezettségének eleget téve – megvizsgálta a Társaság 2022. december 31. fordulónapra elkészített, 2023. március 31-én kelt Éves Beszámoló a Felügyelőbizottság hatáskörébe tartozó részeit, megállapította, hogy az a vonatkozó jogszabályok által előírt alaki és formai követelményeket kielégíti, az általános számviteli alapelveknek megfelelően került összeállításra. Az Mérleg és Eredménykimutatás, a Kiegészítő melléklet, valamint az Üzleti Jelentés elkészült, és e dokumentumok teljes részletességgel, valóban mutatják be a Részvénytársaság 2022. évi gazdálkodását.

A Felügyelőbizottság 2022. évben elvégzett ellenőrzési tevékenysége alapján az alábbi megállapításokat teszi:

- A Társaság likviditása a 2022-es beszámoló alapján megfelelő volt. A közszolgáltatási feladatok ellátásában finanszírozási problémák az adott évben nem jelentkeztek. Fizetési kötelezettségeiknek rendben és határidőben eleget tettek. Ugyanakkor megállapítható, hogy a likviditásra vonatkozó mutatók 2021-hez képest romlottak. Fontos kiemelni a független könyvvizsgálói jelentésben szereplő, a Társaság 2023-as várható gazdálkodásáról szóló figyelemfelhívást is, mely a változatlan gazdasági körülmények esetére jelentős gazdálkodási nehézségeket prognosztizál.
- A Felügyelőbizottság – az összevont Igazgatósági és Felügyelőbizottsági ülések, valamint a célzott vizsgálatok során – folyamatosan figyelemmel kísérte a Társaság működését, a gazdálkodási eredményeket, a beruházási terv teljesülését. Az ellenőrzések sikeres lefolytatásához szükséges dokumentumokat a Felügyelőbizottság megkapta.
- A Felügyelőbizottság tagjait az Igazgatóság és a Menedzsment rendszeresen és részletesen tájékoztatta a Társaság vagyoni helyzetéről, üzletpolitikájáról, az ügyvezetésről, a munkavállalókat érintő létszám és bér adatairól, valamint minden, a Társaság működésében történő fontosabb eseményről. Ezek a beszámolók részletesen ismertették a termelési adatokat, a Társaság árbevételének alakulását, a beruházások-felújítások aktualitásait, a kintlévőség alakulását, valamint tartalmazták a gazdálkodás értékelését.
- A Felügyelőbizottság megkapta és átvizsgálta a Független Könyvvizsgálói Jelentést, melynek megállapításai összhangban vannak a Felügyelőbizottság véleményével. A BÁCSVÍZ Zrt. 2022. évi Üzleti Jelentése összhangban van a 2022. évi Éves Beszámolóval. Rendkívüli gazdasági esemény a gazdasági év folyamán nem következett be.

Az Éves Beszámoló és a hozzá csatolt Független Könyvvizsgálói jelentés alapján a Felügyelőbizottság a BÁCSVÍZ Zrt. Közgyűlésének az Éves Beszámoló elfogadására és a 13.425.654 Ft adózott eredmény fejlesztési célú eredménytartálékba helyezésére tesz javaslatot.

Kecskemét, 2023. április 4.



Sipo László
felügyelőbizottság elnöke



Temesvári Péter
felügyelőbizottság tagja

A Felügyelőbizottság beszámolója az előző évi ellenőrzési terv szerinti feladatok ellátásáról

1. Általános adatok

A Felügyelőbizottság a BÁCSVÍZ Zrt. ellenőrző szerve, feladata a társaság ügyvezetésének ellenőrzése a tulajdonosok érdekében, tevékenységéért a részvényeseknek tartozik felelősséggel. Az FB 6 tagból áll, tagjainak kétharmadát a Közgyűlés választja meg, delegálók a kecskeméti, a dunai, a tiszai kistérségek és a Magyar Állam 1-1 fővel. Tagjainak egyharmadát a társaság dolgozói maguk közül választják, mivel a társaság teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállalóinak száma éves átlagban a kétszáz főt meghaladja. A BÁCSVÍZ Zrt. Közgyűlése, illetve a részvényesek ülés tartása nélküli döntése értelmében 2020. június 1. napjától, 2025. május 31. napjáig a Felügyelőbizottság tagjai: Sipos László, Pintér Csaba Gábor, Farkas Ildikó, Dr. Fenyvesi Máté, Temesvári Péter, Fitos Ferenc. A Magyar Állam delegáltja, Dr. Fenyvesi Máté úr 2022. február 17-én bekövetkezett halálát követően, a májusi Közgyűlés Dr. Kerényi Jánost választotta a Felügyelőbizottság új tagjának.

A köztulajdonban álló gazdasági társaságok belső kontrollrendszeréről szóló 339/2019. (XII. 23.) Korm. rendelet előírásainak betartásával, a BÁCSVÍZ Zrt.-nél a belső ellenőrzési tevékenységet munkaviszony keretében Zubek Ildikó látja el, a Felügyelőbizottság szakmai irányítása és ellenőrzése mellett. Ezen belül az FB meghatározza és elfogadja a belső ellenőrzés éves ellenőrzési tervét, szükség esetén annak módosítását, valamint megtárgyalja a belső ellenőrzés éves ellenőrzési beszámolóját a tárgyév december 31. napjáig. Legalább félévente megtárgyalja a belső ellenőrzés által készített jelentéseket, és ellenőrzi a szükséges intézkedések végrehajtását.

2. A tárgyidőszakban megtartott FB ülések száma

A tárgyidőszakban megtartott felügyelőbizottsági ülések száma személyes megjelenéssel 4 alkalommal történt, míg elektronikus szavazásra 9 esetben került sor. A meghozott határozatok száma mindösszesen 29, melyből személyes megjelenéssel 16, elektronikus szavazás útján 13 határozathozatalra került sor.

3. Szöveges értékelő beszámoló az FB tárgyévi tevékenységéről

A Felügyelőbizottság zökkenőmentesen ellátta a jogszabályi kötelezettségeit, az együttműködés az Igazgatósággal és a Menedzsmenttel a korábbi időszakhoz hasonlóan kiegyensúlyozott volt. A vizsgálati tervnek megfelelően a célzott ellenőrzéseket az FB végrehajtotta.

4. A felügyelőbizottság által ténylegesen vizsgált témakörök ismertetése

A Felügyelőbizottság 2022. évben az alábbi témakörökben végzett célzott vizsgálatokat, mely ellenőrzési terv a 9/2022. (III.31.) számú felügyelőbizottsági határozattal került elfogadásra:

- A Társaság 2021. évi gazdasági évről szóló Éves Beszámolójának véleményezése
- A kintlévőség elemzése, a kezelésre és behajtásra tett intézkedések hatékonyságának vizsgálata
- Alapanyag, energiahordozó és eszköz beszerzési problémákra adott válaszok és megoldások vizsgálata
- Egy kiválasztott szolgáltatási folyamat ellenőrzése a versenyeztetéstől a szerződéskötésig
- Energia hatékonyság javító pályázatok eredményeinek vizsgálata

Fenti témakörökről készült Felügyelőbizottsági jelentések jelen beszámoló 1-5. számú mellékletében olvashatók.

5. FB által esetlegesen feltárt szabálytalanság vagy a tulajdonos részére tett észrevétel ismertetése.

A BÁCSVÍZ Zrt. Felügyelőbizottsága egész évben folyamatosan felügyeli a részvénytársaság törvényes működését, szabálytalanság felderítésére nem került sor.

6. Az ellenőrzések tapasztalatai alapján az FB által esetlegesen tervezett további vizsgálatok, célellenőrzések megjelölése.

A Felügyelőbizottság megállapítja, hogy a vizsgálatok során beszerzett adatok és információk alapján a kintlévőség kezelési folyamat a továbbiakban is vizsgálandó, tekintettel a kintlévőség összegszerűségére.

7. A tulajdonosi döntések végrehajtására vonatkozó megállapítások.

A Felügyelőbizottság megállapítja, hogy a tulajdonosi döntések végrehajtása határidőre megtörténtek.

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

A Felügyelőbizottság megállapítja, hogy a vizsgálatok során beszerzett információk alapján a társaság az adatszolgáltatási kötelezettségeinek eleget tesz.

9. Az ügyvezetés tevékenysége, a társaság működése mennyiben felel meg a jogszabályi előírásoknak, tulajdonosi előírásoknak.

A Felügyelőbizottság megállapítja, hogy a BÁCSVÍZ Zrt. a tárgyi időszakban a jogszabályi előírásoknak és a tulajdonosi előírásoknak megfelelően működött.

Mellékletek:

1. FB jelentés - A Társaság 2021. évi gazdasági évről szóló Éves Beszámolójának véleményezése
2. FB jelentés - A kintlévőség elemzése, a kezelésre és behajtásra tett intézkedések hatékonyságának vizsgálata
3. FB jelentés - Alapanyag, energiahordozó és eszköz beszerzési problémákra adott válaszok és megoldások vizsgálata
4. FB jelentés - Egy kiválasztott szolgáltatási folyamat ellenőrzése a versenyeztetéstől a szerződéskötésig
5. FB jelentés - Energia hatékonyság javító pályázatok eredményeinek vizsgálata
6. FB határozat a 2022. évi vizsgálatokról szóló jelentések jóváhagyásáról
7. A BÁCSVÍZ Zrt. Felügyelő Bizottságának 2022. évi ellenőrzési terve (másolat). *Az ellenőrzési terv eredeti példánya korábban átadásra került.*
8. Tárgyidőszakban hozott FB határozatok felsorolása

Kecskemét, 2023. április 14.


Sipos László
Felügyelőbizottság elnöke

KIVONAT

a BÁCSVÍZ Zrt. 2023. április 14-én megtartott
felügyelőbizottsági ülésének
jegyzőkönyvéből

1. napirendi pont

A Felügyelőbizottság előző évi ellenőrzési terv szerint végrehajtott vizsgálatainak áttekintése

A Felügyelőbizottság jóváhagyja a bizottság 2022. évi vizsgálatairól szóló jelentéseket és az alábbi határozatot hozza.

5/2023. (IV.14.) számú felügyelőbizottsági határozat
a Felügyelőbizottság 2022. évi vizsgálatairól szóló jelentések jóváhagyása

A BÁCSVÍZ Zrt. Felügyelőbizottsága a 2022. évi ellenőrzési tervben foglalt feladatok elvégzéséről szóló vizsgálati jelentéseket jóváhagyja.

Szavazás:	igennel szavazott:	5
	ellene szavazott:	-
	tartózkodott:	-

A kivonatot hitelesítette:



Sipos László
Felügyelő Bizottság elnöke