

## Beszámoló a Felügyelőbizottság 2022. évi ellenőrzési tevékenységéről

A Felügyelőbizottság 3/2022. (04.19.) sz. határozatával elfogadta az éves ellenőrzési tervét, melyben foglalt valamennyi feladat végrehajtotta a megadott határidőig.

Az FB az ellenőrzéseket az alábbiak szerint végezte:

Ellenőrzés időpontjai: 2022.08.31., 2022.11.14., 2022.11.30., 2021.11.30.,  
2022.11.30., 2023.02.28.

Ellenőrzés helyszíne: a Társaság Kecskemét, Deák Ferenc tér 1. sz. alatti székhelye

Ellenőrzést végezték: Hörcsök Imre FB elnök

Pál Attila FB tag

Gyuris Dávid FB tag

Jelen van: Barta Dóra ügyvezető igazgató

Király Gábor gazdasági vezető

### **1. A Társaság 2022. évi üzleti terve és szakmai munkaterve megvalósításának vizsgálata (Ellenőrzés időpontjai: 2022.08.31., 2023.02.28.)**

Az üzleti tervben a bevétel (Saját bevétel, működési támogatás, stb.), valamint a kiadások tekintetében a szakmai tevékenységek, programok feladatainak ellátásához szükséges költségeket, ráfordításokat, bérköltséget, személyi jellegű kiadásokat és az ingatlanok üzemeltetési kiadásait részletesen bemutatták. Ezen felül cash flow kimutatás, eredménykimutatás és több diagramm, táblázat is alátámasztja az üzleti terv megalapozottságát.

A 2022. évi szakmai terv több oldalnyi terjedelemben részletezi a közművelődési alapszolgáltatásokat, melyen belül hangsúlyos részként kerül bemutatásra a művelődő közösségek elősegítése, működésük támogatása, fejlődésük segítése és közművelődési tevékenységek és művelődő közösségek számára nagyszerű programokat tartalmaz. Továbbá a közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése alapszolgáltatás és az egész életre kiterjedő tanulás fejlesztése, hagyományos közösségi kulturális értékek átörökítése, amatőr alkotó és előadóművészeti tevékenység, tehetséggondozás- és fejlesztés és még számos feladat cél szerepel. Az ifjúságfejlesztés és cédrusnet program is sok lehetőségek kínál az arra fogékonyak számára.

Az üzleti terv és a szakmai terv is jól átgondolt, részletezett, megalapozott munka eredménye, mely növeli a társaság hatékony, előrelátható, tervezhető működését, tevékenységének magas színvonalú elvégzését.

**2. Közérdekű adatok közzétételének vizsgálata (Ellenőrzés időpontja: 2022.10.11.)**

A közérdekből nyilvános adatok közzététele a társaság honlapján a <https://hirosagora.hu/kozerdeku-adatok?x=188> linken elérhető, rendelkezésre állt. 2011. évi CXII. törvény (Info tv.) szerinti általános közzétételi lista az 1. sz. melléklet szerint előírt adattartalommal, eltérés nélkül rendelkezésre álltak:

I. Szervezeti, személyzeti adatok

II. Tevékenységre, működésre vonatkozó adatok

III. Gazdálkodási adatok

A Taktv. 2.§ (1)-(2) alapján a vezetőség és felügyelőbizottság juttatások, valamint a 2.§ (3) alapján a közzétételre kerülő szerződések a társaság honlapján elérhetőek.

A közérdekű adatok közt megtalálható:

a szervezet vezetőinek neve, kapcsolati adata

cégjegyzékszám

tevékenységi körök

gazdasági adatok, üzleti terv, beszámoló, foglalkoztatotti és egyéb adatok.

**3. Egy megvalósított Nemzeti Kulturális Alap pályázata pénzügyi és szakmai beszámolójának szűrópróbaszerű ellenőrzése (Ellenőrzés időpontja: 2022.11.30.)**

A 2022. évi Kecskeméti Tavasz Fesztivál Programjaiban Petőfi Sándor születésének 200. évfordulójára emlékeztek.

2022. március 11-én a Kecskeméti Szimfonikus Zenekar hangversenyével nyitott a Fesztivált. Több tartalmas program valósult meg a 206107/13874. számú pályázati támogatás elszámolásában részletezettek szerint a Szórákaténusz Játékmúzeum és Műhely, a Ciróka Bábszínház, János vitéz című előadás és számos rangos előadásra került sor. 58 program volt, melyből 34 belépődíjas és 24 ingyenes. Ezeket 7.495 fő tekintette meg. Az 58 program 1022 fő közreműködésével valósult meg.

A projekt megvalósítása kiemelkedő színvonalon történt meg.

A támogatás elszámolását szolgáló szakmai és pénzügyi beszámoló 2021.12. 29-én kell, hogy benyújtásra kerüljön, melynek mellékletként csatolásra kerülnek alátámasztó dokumentumként a bankszámla kivonatok és pénzügyi bizonylatok is.

A Társaság által a támogatás összegének pénzügyi és szakmai beszámolója benyújtásra és elfogadásra került.

**4. Munkaügyi dokumentumok meglétének, irattárazásának, archiválásának vizsgálata. Szabadság nyilvántartás, jelenléti ívek megléte, vezetése (Ellenőrzés időpontja 2022.11.30.)**

A Munkavállaló a ledolgozott munkaidőt jelenléti ív vezetésével dokumentálja. A jelenléti íven Munkavállaló munkába érkezésekor a munkakezdés, távozásakor a munka befejezésének tényleges időpontját rögzíti, mely adatok rögzítése az ügyvezető igazgató által meghatározottak szerint eltérően valósult meg, így papíralapon (műszaki csoport, kijelölt munkavállalói esetén) és web hr-online felületen (KULCS-BÉR wedHR modul) történik.

A szabadságok összehangolt és teljes körű kiadása érdekében a Társaság munkavállalói elektronikus szabadság tervezőben tervezik meg éves szabadságukat. A Társaság szabadság tervező felülete KULCS-BÉR wedHR modul-on keresztül érhető el.

Szabadság-nyilvántartás minden munkavállaló esetén a fent említett online felületen kerül vezetésre, az igénylés és a jóváhagyás is a felületen keresztül valósul meg a hozzáféréssel, jogosultsággal rendelkezők részére. Az online nyilvántartás által könnyen hozzáférhető és utólag lekérdezhető, ellenőrizhetőek a szabadságolásra vonatkozó adatok.

A munkaügyi dokumentumok, nyilvántartások ellenőrzés során szabálytalanság, nem megfelelés nem került a vizsgálatot végzők látókörébe, mindent megfelelőnek találtak.

**5. A 2021. évi módosított munkaterv és szolgáltatási terv megvalósulásának ellenőrzése  
(Ellenőrzés időpontja 2022.11.24.)**

A Hírös Agóra Kulturális és Ifjúsági Központ Nonprofit Kft. főpénztár időszaki pénztárjelentése alapján a készpénzállomány értéke 516,905 Forint volt, időszak: 2022.11.24. 16,10

A Társaság pénzkészletre vonatkozó szabályozást 1.2. f) pont szerint:

„Pénztári keret, napi készpénz záró állományának maximális értéke

A Társaság pénztáraiban a készpénz maximális záró értéke:

Kulturális Központ főpénztár 500.000 Ft.

Amennyiben várhatóan legfeljebb 5 napon belül olyan nagyságrendű kifizetés várható, melyre nem nyújt fedezetet a pénzkészlet, úgy a banki költség csökkentése miatt tartalékolni kell, mellyel a napi keret túlléphető, de ez sem haladhatja meg a 3 millió Ft-ot.”

A főpénztár készpénz záró állományának értéke a szűrőpróbaszerű vizsgálatkor (2022.11.24.-én) megfelelő, a pénzkészlet szabályzatban foglaltakkal összhangban volt.

A főpénztárban történő ellenőrzés során szabálytalanság, nem megfelelés nem került a vizsgálatot végzők látókörébe, minden megfelelő volt.

Kecskemét, 2023. április 14.



Hörcsök Imre  
FB Elnök



Pál Attila  
FB tag



Gyuris Dávid  
FB tag





## **A Hírös Agóra Nonprofit Kft. Felügyelőbizottságának**

### **2022. évi ellenőrzési jelentés**

A Társaság 2022. évi üzleti terve és szakmai munkaterve megvalósításának vizsgálata.  
Határidő: 2022. augusztus 31. (első félévi időszak)

**Az ellenőrzést végző szerv:** Hírös Agóra Nonprofit Kft. Felügyelőbizottsága

**Az ellenőrzést végzők:**

|              |                           |
|--------------|---------------------------|
| Hörcsök Imre | Felügyelőbizottság elnöke |
| Pál Attila   | Felügyelőbizottság tagja  |
| Gyüris Dávid | Felügyelőbizottság tagja  |

**Az ellenőrzés tárgya:** A Társaság 2022. évi üzleti terve és szakmai munkaterve megvalósításának vizsgálata

A Felügyelőbizottság 2022. évre vonatkozó ellenőrzési tervének 1. pontjában az alábbi munkarendet állapította meg:

A Társaság 2022. évi üzleti terve és szakmai munkaterve megvalósításának vizsgálata.  
Határidő: 2022. augusztus 31. (első félévi időszak)

#### **Megállapítások:**

- Az üzleti terv a társaság helyzetelemzése, illetve a várható üzletmenet összefoglalása egy éves időtartamra vonatkozóan.
- Az üzleti tervnek nincs megszabott, egységes formája, sablonja, hanem mindig az aktuális célokhoz, az adott vállalat típusához, tevékenységéhez, a vizsgált időszakhoz igazodva épül fel különböző egységekből - figyelembe véve a fenntartói elvárásokat.
- A társaság rendelkezett 2022. évre üzleti tervvel, melyben a vezetői összefoglaló tartalmazta a szakmai feladatok tekintetében figyelembe vett bevétel és kiadás összegeket.
- A terv összegek bevétel és kiadás szerint alábontva és részletezi az üzleti terv. Az üzleti tervben a bevétel (Saját bevétel, működési támogatás, stb.), valamint a kiadások tekintetében a szakmai tevékenységek, programok feladatainak ellátásához szükséges költségeket, ráfordításokat, bérköltséget, személyi jellegű kiadásokat és az ingatlanok üzemeltetési kiadásait részletesen bemutatták. Ezen felül cash flow kimutatás, eredménykimutatás és több diagramm, táblázat is alátámasztja az üzleti terv megalapozottságát.

- A 2022. évi szakmai terv több oldalnyi terjedelemben részletezi a közművelődési alapszolgáltatásokat, melyen belül hangsúlyos részként kerül bemutatásra a művelődő közösségek elősegítése, működésük támogatása, fejlődésük segítése és közművelődési tevékenységek és művelődő közösségek számára nagyszerű programokat tartalmaz. Továbbá a közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése alapszolgáltatás és az egész életre kiterjedő tanulás fejlesztése, hagyományos közösségi kulturális értékek átöröktetése, amatőr alkotó és előadóművészeti tevékenység, tehetséggondozás- és fejlesztés és még számos feladat cél szerepel. Az ifjúságfejlesztés és cédrusnet program is sok lehetőségek kínál az arra fogékonyak számára.
- Megállapítható, hogy mind az üzleti terv és a szakmai terv is jól átgondolt, részletezett, megalapozott munka eredménye, mely növeli a társaság hatékony, előrelátható, tervezhető működését, tevékenységének magas színvonalú elvégzését.

Kecskemét, 2022. augusztus 31.



Hörcsök Imre  
FB Elnök



Pál Attila  
FB tag



Gyuris Dávid  
FB tag

## **A Hírös Agóra Nonprofit Kft. Felügyelőbizottságának**

### **2022. évi ellenőrzési jelentés**

A Társaság 2022. évi üzleti terve és szakmai munkaterve megvalósításának vizsgálata.

Határidő: 2023.02.28. (második félévi időszak)

**Az ellenőrzést végző szerv:** Hírös Agóra Nonprofit Kft. Felügyelőbizottsága

**Az ellenőrzést végzők:**

|              |                           |
|--------------|---------------------------|
| Hörcsök Imre | Felügyelőbizottság elnöke |
| Pál Attila   | Felügyelőbizottság tagja  |
| Gyuris Dávid | Felügyelőbizottság tagja  |

**Az ellenőrzés tárgya:** A Társaság 2022. évi üzleti terve és szakmai munkaterve megvalósításának vizsgálata.

A Felügyelőbizottság 2022. évre vonatkozó ellenőrzési tervének 1. pontjában az alábbi munkarendet állapította meg.

A Társaság 2022. évi üzleti terve és szakmai munkaterve megvalósításának vizsgálata.

Határidő: 2023.02.28. (második félévi időszak)

#### **Megállapítások:**

- Jelen ellenőrzés tárgyában végzett első félévi vizsgálathoz képest az üzleti terv és a szakmai munkaterv vonatkozásában jelentős eltérést nem tapasztaltunk, így az előzőekben leírt megállapításaink fennállnak.
- Az üzleti terv a társaság helyzetelemzése, illetve a várható üzletmenet összefoglalása egy éves időtartamra vonatkozóan.
- Az üzleti tervnek nincs megszabott, egységes formája, sablonja, hanem mindig az aktuális célokhoz, az adott vállalat típusához, tevékenységéhez, a vizsgált időszakhoz igazodva épül fel különböző egységekből - figyelembe véve a fenntartói elvárásokat.
- A társaság rendelkezett 2022. évre üzleti tervvel, melyben a vezetői összefoglaló tartalmazta a szakmai feladatok tekintetében figyelembe vett bevétel és kiadás összegeket.
- A terv összegek bevétel és kiadás szerint alábontva és részletezi az üzleti terv. Az üzleti tervben a bevétel (Saját bevétel, működési támogatás, stb.), valamint a kiadások tekintetében a szakmai tevékenységek, programok feladatainak ellátásához szükséges költségeket, ráfordításokat, bérköltséget, személyi jellegű kiadásokat és az ingatlanok üzemeltetési kiadásait részletesen bemutatták. Ezen felül cash flow kimutatás, eredménykimutatás és több diagramm, táblázat is alátámasztja az üzleti terv megalapozottságát.

- A 2022. évi szakmai terv több oldalnyi terjedelemben részletezi a közművelődési alapszolgáltatásokat, melyen belül hangsúlyos részként kerül bemutatásra a művelődő közösségek elősegítése, működésük támogatása, fejlődésük segítése és közművelődési tevékenységek és művelődő közösségek számára nagyszerű programokat tartalmaz. Továbbá a közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése alapszolgáltatás és az egész életre kiterjedő tanulás fejlesztése, hagyományos közösségi kulturális értékek átörökítése, amatőr alkotó és előadóművészeti tevékenység, tehetséggondozás- és fejlesztés és még számos feladat cél szerepel. Az ifjúságfejlesztés és cédrusnet program is sok lehetőségek kínál az arra fogékonyak számára.
- Megállapítható, hogy mind az üzleti terv és a szakmai terv is jól átgondolt, részletezett, megalapozott munka eredménye, mely növeli a társaság hatékony, előrelátható, tervezhető működését, tevékenységének magas színvonalú elvégzését.

Kecskemét, 2023. február 28.



Horcsók Imre  
FB Elnök



Pál Attila  
FB tag



Gyuris Dávid  
FB tag

Hírös Agóra Nonprofit Kft.  
Felügyelőbizottsága

6/2023. (04.14.) FB számú határozata

A Hírös Agóra Nonprofit Kft. Felügyelőbizottsága egyhangúlag elfogadta a 6/2023. (04.14.) FB számú határozatával a Felügyelőbizottság 2022. évi ellenőrzési tevékenységéről szóló beszámolót.

Kecskemét, 2023. április 14.



Horcsók Imre  
FB Elnök