

**VÁROSGAZDASÁGI NONPROFIT KFT. FELÜGYELŐ BIZOTTSÁGA****JELENTÉS****2023.ÉVBEN LEFOLYTATOTT ELLENŐRZÉSEKRŐL**Általános adatok:**Városgazdasági Nonprofit Kft.**

6000 Kecskemét, Béke fasor 71/A

adószám: 11028529-2-03

cégjegyzékszám: 03-09-102171

Felügyelőbizottsági tagok:

Dobos József – elnök

Dr. Horváth László

Szamler László

A Városgazdasági Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága 2023. évben az ellenőrzési tervében szereplő ellenőrzéseket az alább részletezett módon elvégezte. A társaság 2023. évben 6 felügyelő bizottsági ülést tartott. A legutolsó ülés kivételével (melyen 1 tag távsvavazással adta le a szavazatát), valamennyi felügyelő bizottsági tag jelen volt, illetve a távvezérlő eszközzel történt ülés alkalmával a szavazatát online módon adta el. Az ügyvezető a meghívóban szereplő pontokon túlmenően, mindenre kiterjedő tájékoztatást nyújtott a folyamatban lévő ügyekről. Ezen ülések alkalmával a felmerülő kérdések, nyilvántartások rendelkezésre álltak, melyek ellenőrzése során nem talált hibát a felügyelőbizottság.

Nyilatkozunk, hogy társaságunk a belső kontrollrendszeréről szóló 339/2019. (XII.23) korm. rendelet szerinti belső kontrollrendszer kialakítására nem köteles, nem tartozik a kormányrendelet hatálya alá.

Ülés időpontja	Határozat száma	Tárgya	Ügydöntő	Megjegyzés
2023.02.02	1/20230202/FB	Napirendi pontok elfogadása		
	2/20230202/FB	Tagi kölcsönszerződés és kifizetés elfogadása		
	3/20230202/FB	Ügyvezetői tájékoztatás elfogadása		
2023.02.21.	1/20230221/FB	Napirendi pontok elfogadása		
	2/20230221/FB	SZMSZ tervezet támogatása és javaslat tulajdonosi jóváhagyásra		
2023.03.31	1/20230331/FB	Napirendi pontok elfogadása		
	2/20230331/FB	2022. évi beszámoló elfogadása, illetve elfogadásra javaslat tulajdonos részére	X	
	3/20230331/FB	2023. évi üzleti terv elfogadása, illetve elfogadásra javaslat tulajdonos részére	X	
	4/20230331/FB	KMJV Polgármesteri Hivatal Ellenőrzési Csoport által végzett ellenőrzésről szóló tájékoztatás elfogadása		
	5/20230331/FB	2022. évi megfelelési tanácsadó ellenőrzési jelentés elfogadása		
	6/20230331/FB	Megfelelési tanácsadó megbízásának visszavonása és Belső ellenőr kinevezésére tett javaslat elfogadása		
	7/20230331/FB	Határozat Kalán Terézia könyvvizsgáló kinevezésének javaslat tételéről további 5 éves időtartamra	X	

	8/20230331/FB	Határozat javaslat tételről az ügyvezető 2022. évi eredményes munkájának jutalmazására		
	9/20230331/FB	Meglévő személygépkocsi értékesítésének, illetve új energiatakarékos gépjármű beszerzésének elfogadása		
	10/20230331/FB	Gazdálkodási ügyeket érintő ügyvezetői tájékoztató elfogadása		
	11/20230331/FB	2022. évi FB ellenőrzési jelentés elfogadása		
	12/20230331/FB	2023. évi FB ellenőrzési terv elfogadása, illetve elfogadásra javaslat tulajdonos részére		
2023.06.26.	1/20230626/FB	Napirendi pontok elfogadása		
	2/20230626/FB	Határozat a rekultivációs munkák elszámolásának elfogadásáról		
	3/20230626/FB	Határozat 3 db használt teherautó beszerzéséről, illetve bérbe adásáról szóló ügyvezetői tájékoztatás elfogadásáról		
	4/20230626/FB	KMJV Polgármesteri Hivatal Ellenőrzési Csoport által végzett ellenőrzésről szóló tájékoztatás elfogadása, illetve Belső ellenőr kinevezésének elfogadása		
	5/20230626/FB	Vagyonnyilatkozat -tételi kötelezettség elfogadása		
	6/20230626/FB	Vertikál Zrt-ben történő részesedés vásárlás lezárásával kapcsolatos tájékoztatás elfogadása		
2023.08.14.	1/20230814/FB	Napirendi pontok elfogadása		
	2/20230814/FB	2023. I. félévi beszámoló elfogadás, illetve elfogadásra javaslat tulajdonos részére	X	
	3/20230814/FB	Zárható hulladékgyűjtő edény-tárolók kivitelezéséről szóló tájékoztatás elfogadása		
	4/20230814/FB	Határozat az újonnan alakuló hulladékgazdálkodást végző társaság alapításáról és abban való részvétel elfogadásáról		
2023.12.12	1/20231212/FB	Napirendi pont elfogadása		
	2/20231212/FB	Zárható külterületi hulladéktároló kivitelezés		
	3/20231212/FB	DTKH Kft -ben való részesedés vásárlás, közgyűlési döntés elfogadása		
	4/20231212/FB	Rekultiváció elszámolásával kapcsolatos tájékoztatás		
	5/20231212/FB	2024. évi belső ellenőrzési terv elfogadása	X	
	6/20231212/FB	2023. évi FB. Ellenőrzési jelentés részbeni elfogadása	X	

Az év során a felügyelőbizottsági üléseken egyes napirendi pontban az alábbi témák ellenőrzésére került sor részletesen:

1. 2023. évben tartott felügyelőbizottsági ülésen a Felügyelőbizottság ellenőrzési tevékenysége keretében felkérte az Ügyvezető Urat arra, hogy tájékoztassa a tagokat, hogy a társaságnál a Hulladéklerakó értékcsökkenése hogyan alakul, milyen kötelezettsége marad a társaságnak a rekultivációt követően.

2. A Felügyelőbizottság a 2023. évben tartott ülésen kérte az Ügyvezető Urat, hogy mutassa be, a Társaság a Városüzemeltetési Nonprofit Kft-vel kötött bérleti szerződések kapcsán keletkezett dokumentumokat, szerződéseket.
3. A 2023. évben megkötött szerződések nyilvántartása is ellenőrzésre került, szűrő próbaszerűen kiválasztva egy-egy szerződés és a hozzá kapcsolódó valamennyi nyilvántartás ellenőrzése.

Sor-szám	Partner	SZERZŐDÉS NYILVÁNTARTÁS		
		Tárgy	2023. év	
			ár / egyéb	érvényesség
133.	Geredy Nóra e.v.	Vállalkozói szerződés módosítása	115.000.- Ft/hó	2022.06.01-től határozatlan
134	Vasné Rádi Anna	Megbízási szerződés munkaügyi és bérszámfejtési feladatok	nettó 100.000 Ft/hó	2023.01.01-től
136.	DTKH Nonprofit Kft	Tagi kölcsön szerződés 2023.05.15-ig visszafizeti	6.017.078 Ft	2023.01.30
137.	Dr. Szűcs Tímea Ügyvédi Iroda	Megbízási szerződés jogi képviseletre	155.000 Ft/hó	határozatlan
138.	Kaldiklíma Kft.	gépjávitás, klímakarbantartás, villanszerelés	170 000 Ft+ áfa	2023.12.31
139.	Geredy Nóra e.v.	Vállalkozói 2. sz. szerződés módosítása	165.000.- Ft/hó	2022.06.01-től határozatlan
140.	Global-Creatio Építőipari Szöv.	Vállalkozási szerződés: kukatárolók körüli építőipari munkák elvégzése	975.000. + áfa	2023.04.14
141.	Linartech Autó Kft.	Gépjármű adásvételi szerződés (AA MH-288)	15.369.000.- Ft	2023.03.31
142.	DTKH Nonprofit Kft	Rekultivációs munkálatok elszámolása céltartalék terhére	97.936.660.- Ft + áfa	2023.03.12
143.	TIMIL Kft.	Megbízási szerződés belső ellenőri feladatok ellátása	60.000.-Ft	2023.05.01-től
144.	Ép-System XXI. Kft	0413/137 hrsz. alatti tereprendezési munkák, zöldhulladék elszállítása	484.000 Ft+áfa	2023.05.30
145.	DTKH Nonprofit Kft	Adásvételi szerződés 3 db kukásautó	64.200.000 Ft +áfa	2023.06.26
146.	DTKH Nonprofit Kft	Bérleti szerződés 3 db kukásautó	1.450.000 Ft+áfa/db	határozatlan időre
147.	LKW Fuvar Kft.	SSP-418 kukásautó előzetes műszaki szemle	750.000 Ft+áfa	2023.06.22-ig
148.	LKW Fuvar Kft.	MRW-804 kukásautó előzetes műszaki szemle	750.000 Ft+áfa	2023.06.22-ig
149.	LKW Fuvar Kft.	RBJ-666 kukásautó előzetes műszaki szemle	750.000 Ft+áfa	2023.06.22-ig
150.	Kócs Ház Bau Kft.	Vállalkozási szerződés: Kmét,Akadémia krt. 33-35. szám alatti Társasház hulladéktároló kivitelezése		2023.07.01-2023.09.15
151.	Kócs Ház Bau Kft.	Vállalkozási szerződés: Kmét,Akadémia krt. 49-51. szám alatti Társasház hulladéktároló kivitelezése		2023.07.01-2023.09.15
152.	Kócs Ház Bau Kft.	Vállalkozási szerződés: Kmét,Akadémia krt. 61-63. szám alatti Társasház hulladéktároló kivitelezése		2023.07.01-2023.09.15
153.	Kócs Ház Bau Kft.	Vállalkozási szerződés: Kmét, Collner köz 44. szám alatti Társasház hulladéktároló kivitelezése		2023.07.01-2023.09.15
154.	Kócs Ház Bau Kft.	Vállalkozási szerződés: Kmét, Daróczi köz 21-25. szám alatti Társasház hulladéktároló kivitelezése		2023.07.01-2023.09.15
155.	Kócs Ház Bau Kft.	Vállalkozási szerződés: Kmét, Halasi út 7. szám alatti Társasház hulladéktároló kivitelezése		2023.07.01-2023.09.15
156.	Kócs Ház Bau Kft.	Vállalkozási szerződés: Kmét, Klauzál Gábor tér 1-14. szám alatti Társasház hulladéktároló kivitelezése		2023.07.01-2023.09.15
157.	Kócs Ház Bau Kft.	Vállalkozási szerződés: Kmét, Lánchíd u. 5/A. szám alatti Társasház hulladéktároló kivitelezése		2023.07.01-2023.09.15
158.	Kócs Ház Bau Kft.	Vállalkozási szerződés: Kmét, Lánchíd u. 7/A. szám alatti Társasház hulladéktároló kivitelezése		2023.07.01-2023.09.15
159.	Kócs Ház Bau Kft.	Vállalkozási szerződés: Kmét, Lánchíd u. 9/A. szám alatti Társasház hulladéktároló kivitelezése		2023.07.01-2023.09.15
160.	Kócs Ház Bau Kft.	Vállalkozási szerződés: Kmét, Lóverseny u. 41-43. szám alatti Társasház hulladéktároló kivitelezése		2023.07.01-2023.09.15
161.	Kócs Ház Bau Kft.	Vállalkozási szerződés: Kmét, Március 15. u. 23. szám alatti Társasház hulladéktároló kivitelezése		2023.07.01-2023.09.15
162.	Kócs Ház Bau Kft.	Vállalkozási szerződés: Kmét, Március 15. u. 7-15. szám alatti Társasház hulladéktároló kivitelezése		2023.07.01-2023.09.15
163.	Kócs Ház Bau Kft.	Vállalkozási szerződés: Kmét, Március 15. u. 92-98. szám alatti Társasház hulladéktároló kivitelezése		2023.07.01-2023.09.15
164.	Kócs Ház Bau Kft.	Vállalkozási szerződés: Kmét, Petőfi S. u. 16. szám alatti Társasház hulladéktároló kivitelezése		2023.07.01-2023.09.15
165.	Kócs Ház Bau Kft.	Vállalkozási szerződés: Kmét, Szabó Kálmán u. 1-11. szám alatti Társasház hulladéktároló kivitelezése		2023.07.01-2023.09.15
166.	Kócs Ház Bau Kft.	Vállalkozási szerződés: Kmét, Szabó Kálmán u. 13. szám alatti Társasház hulladéktároló kivitelezése		2023.07.01-2023.09.15
167.	Kócs Ház Bau Kft.	Vállalkozási szerződés: Kmét, Széchenyi krt. 33. szám alatti Társasház hulladéktároló kivitelezése		2023.07.01-2023.09.15
168.	Kócs Ház Bau Kft.	Vállalkozási szerződés: Kmét, Szimferopol tér 21-26. szám alatti Társasház hulladéktároló kivitelezése		2023.07.01-2023.09.15
169.	Kócs Ház Bau Kft.	Vállalkozási szerződés: Kmét, Tinódi u. 14. szám alatti Társasház hulladéktároló kivitelezése		2023.07.01-2023.09.15
170.	Kócs Ház Bau Kft.	Vállalkozási szerződés: Kmét, Világ u. 1-4. szám alatti Társasház hulladéktároló kivitelezése		2023.07.01-2023.09.15
171.	Kócs Ház Bau Kft.	Vállalkozási szerződés: Kmét, Zászló u. 1-11. szám alatti Társasház hulladéktároló kivitelezése		2023.07.01-2023.09.15
172.	YETTEL Magyarország Zrt.	Egyedi üzleti előfizetői és informatikai szolgáltatási szerződés		2023.12.31
173.	Termostar Kft	Szoftverhasználati szerződés <b>felmondása</b>		2023.10.31. napjával
174.	MOHU Hulladékgazdálkodási Zrt.	Eseti (konténeres) hulladékszállítási szerződés		határozatlan
175.	Forint-Soft Kft.	Szoftverfelhasználási szerződés	219.000 +áfa	2023.12.31
176.	Ép-System XXI. Kft	0413/137 hrsz. alatti tereprendezési munkák, zöldhulladék elszállítása	590.000.-Ft + áfa	2023.09.12
177.	Forint-Soft Kft.	Szoftverfelhasználási szerződés (SZÁMLA)	30.000.- Ft +áfa	2023.12.31
178.	Ép-System XXI. Kft	Béke faszor 71/A telephelyen lévő irodák karbantartási munkái	420.000.- Ft + áfa	2023.12.06
179.	DTKH Vagyonkezelőt Kft-MERITAL	Háromoldalú együttműködési megállapodás		
180.	DTKH Nonprofit Kft	Rekultivációs munkálatok elszámolása céltartalék terhére	81.325.600.- + áfa	2023.12.20
181.	DTKH Nonprofit Kft	Megállapodás részletfizetésről	84.588.076.-	3 részletben 2024.04.20-ig

4. A Felügyelőbizottság ellenőrzésre kérte bemutatni a 2023. évben az 5 millió forintot meghaladó szerződéseket és azokhoz tartozó teljeskörű nyilvántartást. Az Ügyvezető Úr által bemutatott dokumentumokat és a teljesítés dátumát az alábbi táblázat foglalja össze:

<b>5 millió forintot elérő vagy meghaladó szállítói szerződések (2023)</b>				
<b>Szerződő partner neve</b>	<b>Szerződés típusa</b>	<b>Szerződés időtartama</b>	<b>Szerződés tárgya</b>	<b>Szerződés nettó értéke</b>
Linartech Autó Kft.	Adásvételi szerződés	2023.03.31	személygépjármű	12.041.732.- Ft
DTKH Nonprofit Kft.	megállapodás	2023.04.28	Rekultivációs munkálatok elszámolása céltartalék terhére	97.936.660.- Ft
DTKH Nonprofit Kft.	Adásvételi szerződés	2023.06.26	3 db gépjármű	64.200.000.- Ft
DTKH Nonprofit Kft.	megállapodás	2023.12.20	Rekultivációs munkálatok elszámolása céltartalék terhére	81.325.600.- Ft

<b>5 millió forintot elérő vagy meghaladó vevői szerződések (2023)</b>				
<b>Szerződő partner neve</b>	<b>Szerződés típusa</b>	<b>Szerződés időtartama</b>	<b>Szerződés tárgya</b>	<b>Szerződés nettó értéke</b>
DTKH Nonprofit Kft	bérelti szerződés	2017.10.01-2027.09.30.	hulladéklerakó bérbeadás	91.890.000 Ft/év
DTKH Nonprofit Kft	bérelti szerződés alapján	2017.10.01-2027.09.30.	Hulladéklerakóra beszállított többlet hulladék elszámolása	37.117.242.- Ft

## Összefoglaló:

A felügyelőbizottság a 2023. évre eseti ellenőrzést nem folytatott le, tekintettel arra, hogy az évközben megrendezésre kerülő felügyelőbizottsági ülések részletesen, mindenre kiterjedő a társaság valamennyi területét érintő tájékoztatást nyújtottak. Az ülések alkalmával bármilyen területet érintően valamennyi dokumentum, nyilvántartás rendelkezésre állt, így abban bármikor betekintést végezhattünk. A munkánk során nem merült fel olyan körülmény, amely indokoltta tette volna további ellenőrzés, vagy intézkedés lefolytatását.

Megállapítható az egész éves ellenőrzések során, hogy a tulajdonosok döntéseinek végrehajtása minden esetben maradéktalanul megtörtént. Ellenőrzésünk alkalmával minden erre vonatkozó dokumentum rendelkezésre áll.

A társaság eleget tett az önkormányzat, valamint a jogszabály által előírt adatszolgáltatási, közzétételi kötelezettségének. A honlap is naprakész a jogszabályoknak megfelelő adattartalommal bír.

A társaságnál lévő szerződések felülvizsgálatával megállapítást nyert, hogy nincs indokolatlan vagy olyan szerződés, amely aránytalan nagy havi költséget eredményezne.

Az ügyvezetés a rendelkezésére álló forrásokat megfelelően hasznosítja, a társaság a tulajdonos érdekeit maximálisan szem, előtt tartva végzi a munkáját.

Megállapítást nyert továbbá, hogy az évközben folyó ellenőrzések, egyéb vizsgálatok során előírt esetleges hiányok pótlása megtörtént.

A társaság valamennyi jogszabályi előírás szem előtt tartásával végzi a működését.

A Felügyelő Bizottság az ellenőrzési tevékenységét egész évben folyamatosan, a Felügyelő Bizottság elnöke által irányítottan és koordináltan, de a tagok közötti munkamegosztással végezte.

Kecskemét, 2024. 03. 07.

  
Dobos József  
FB elnök