

Hírös Agóra Nonprofit Kft.
Felügyelőbizottsága

24/2024. (05.03.) FB számú határozata

A Hírös Agóra Nonprofit Kft. Felügyelőbizottsága egyhangúlag elfogadta a 24/2024. (05.03.) FB számú határozatával a Felügyelőbizottság 2023. évi módosított ellenőrzési tevékenységéről szóló beszámolót.

Kecskemét, 2024. május 3.


Horcsók Imre
FB Elnök

A Felügyelőbizottság 2023. évi beszámolója

A Felügyelőbizottság a 18/2023. (II.14.) VPB számú határozatának 1. számú mellékletében foglaltakkal összhangban számol be a 2023. évi munkájáról, tevékenységéről.

1. Általános adatok, FB tagok, FB ügydöntő/nem ügydöntő, társaság a köztulajdonban álló gazdasági társaságok belső kontrollrendszeréről szóló 339/2019. (XII.23.) Korm. rendelet szerinti belső kontrollrendszer kialakítására köteles-e, vagy alkalmazza-e

A Társaság Felügyelőbizottsága (nem ügydöntő) 3 tagból áll: Hörcsök Imre FB elnök, Pál Attila FB tag és Gyuris Dávid FB tag.

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

2. A tárgydőszakban megtartott FB ülések száma, személyes/táv, meghozott határozatok száma

A Társaság Felügyelőbizottsága 2023. évben 7 ülést tartott meg, melyből 4 ülés személyesen és 3 ülés táv formában valósult meg.

A tárgydőszakban megtartott FB üléseken 19 a meghozott határozatok száma.

3. Szöveges értékelő beszámoló az FB tárgyévi tevékenységéről

A Felügyelő Bizottság rendelkezésére álltak a könyvelési anyagok úgy, mint a főkönyvi kivonat, éves beszámoló, határozatok könyve. A meghozott határozatok jól áttekinthetők: miről és hogyan, milyen arányban szavaztak, mi került elfogadásra.

A Bizottság elnöke részt vett a Társaság kulturális, szakmai munkájában, azt folyamatosan figyelemmel kísérte személyes találkozások, megbeszélések folytatott.

A Felügyelőbizottság, melynek határozatképessége mind a 7 alkalommal biztosított volt, továbbá a munkatervben szereplő tématerületek kapcsán folyamatos ellenőrzéssel és megfigyeléssel monitoringozta a Társaság szabályszerű működését

A Felügyelő Bizottság, a Társaság szervezeti működését, pénzügyi gazdálkodását, pénzügyi és számviteli rendre vonatkozó szabályok betartását folyamatosan ellenőrizte. A Felügyelő Bizottsághoz, 2023. évben nem érkezett bejelentés a szervezet működésére és a szabályzatok betartására vonatkozóan. Az adminisztratív feladatok ellenőrzése során ez évben is szűrőpróbaszerűen végzett vizsgálattal vetettük össze a nyilvántartásban szereplő összegeket a megfelelő bizonylatokkal.

4. A felügyelőbizottság által ténylegesen vizsgált témakörök ismertetése (rendszeres vizsgálatok és lefolytatott céllenőrzések ismertetése).

Beszámoló a Felügyelőbizottság 2023. évi ellenőrzési tevékenységéről

A Felügyelőbizottság határozatban elfogadott éves ellenőrzési tervében foglaltak alapján ezúton beszámol arról, hogy a tervben szereplő valamennyi feladat végrehajtotta a megadott határidőig.

Az FB az ellenőrzéseket az alábbiak szerint végezte:

Ellenőrzés időpontjai: 2023.02.28., 2023.03.06., 2023.05.22., 2023.09.04., 2023.12.04.

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

4.1. Pénzkezelés vizsgálata (Ellenőrzés időpontjai: 2023.02.28., 2023.03.06.)

A társaságnál rendelkezésre áll Pénzkezelési szabályzat, mely leírja a pénzkezeléssel kapcsolatos alkalmazandó főbb eljárásokat.

A szabályzat tartalmazza a kerekítés, a házipénztár kialakítása, működtetése, nyitvatartás, a pénz biztonságos tárolása, pénzkezelő helyek, pénztári nyilvántartások, elszámolás, szigorú számadású nyomtatványok, utalványozás, pénzügyi ellenőrzés szabályainak leírását.

A pénztári számviteli bizonylatok (fentebb részletezett) áttekinthetően és kronológikus sorrendben kerülnek tárolásra. A pénztáros minden bevételi és kiadási pénztárbizonylatot időrendi sorrendben az időszaki pénztárjelentésben rögzített. A bizonylatok kitöltöttsége megfelelő volt, a szükséges aláírásokkal rendelkeztek. A kiadási és a bevételi pénztárbizonylatok, időszaki pénztárjelentés, készpénzigénylés elszámolása kitöltöttsége/elszámolása/nyilvántartása megfelel a számviteli elvárásoknak.

A pénzkészlet elszámolása naprakészen, valós időben történik, eltérés a helyszíni ellenőrzéskor végzett pénzkészlet áttekintésekor minden megfelelő volt.

A pénz tárolása biztonságos volt, zárható szekrényben valósul meg az arra felhatalmazott dolgozó által.

4.2. Egy megvalósított Csoóri Sándor Program pályázata szakmai beszámolójának szűrőpróbaszerű ellenőrzése. (Ellenőrzés időpontja: 2023.05.22.)

A pályázat célja a népi kultúra közösségteremtő műfajainak támogatására létrehozott Csoóri Sándor Program pályázati rendszerében az előző évek során felhalmozott szakmai tapasztalatok elemzésével és monitoring tevékenységével összefüggő feladatainak megszervezése és megvalósítása.

A pályázat útján igényelhető támogatás 100% intenzitású, vissza nem térítendő

Támogatás volt, 100%-os mértékű támogatási előleg formájában. A pályázathoz saját forrás biztosítása nem kötelező jellegű.

A támogatás a támogatási időszakban felmerült, a támogatott program, projekt megvalósításához kapcsolódó gazdasági esemény költségeihez nyújtott, vissza nem térítendő pénzbeli támogatás, melynek folyósítása egy összegben történt.

4.3. Munkaügyi dokumentumok meglétének, irattározásának, archiválásának vizsgálata. Szabadság nyilvántartás, jelenléti ívek megléte, vezetése. (Ellenőrzés időpontja: 2023.09.04.)

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 hozzáférhetőek és utólag lekérdezhetőek, ellenőrizhetőek a szabadságotra vonatkozó adatok.

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

4.4. A főpénztár szűrőpróbaszerű ellenőrzése, pénzállomány ellenőrzése. (Ellenőrzés időpontja 2023.12.04.)

A Hírös Agóra Kulturális és Ifjúsági Központ Nonprofit Kft. főpénztár időszaki pénztárjelentése alapján a készpénzállomány értéke az előírások szerint megfelelő volt (időszak: 2023.12.04. 16 óra), nem haladta meg a szabályozásban szereplő értéket.

A Társaság pénzkezelésre 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 megfelelő, a pénzkezelési szabályzatban foglaltakkal összhangban volt.

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

5. A FB által ténylegesen feltárt szabálytalanság vagy a tulajdonos részére tett észrevétel/javaslat ismertetése

A FB által nem került feltárássra szabálytalanság, a tulajdonos részére észrevétel/javaslat tétele nem történt.

6. Az ellenőrzések tapasztalatai alapján az FB által ténylegesen tervezett további vizsgálatok, céllenőrzések kijelölése

Az ellenőrzések tapasztalatai alapján tekintettel arra, hogy a szabályszerű működés biztosított volt, további vizsgálat, céllenőrzés, utóellenőrzés nem történt.

7. A tulajdonosi döntések végrehajtására vonatkozó megállapítások (határidők betartása, megvalósulás, ha a végrehajtás nem történt meg annak indokai)

2023. évben a tulajdonosi döntések végrehajtása minden esetben megtörtént.

A tárgyidőszakban érintett főbb tulajdonosi döntéssel összefüggő határozatok az alábbiak voltak:

- az ügyvezető jutalmazásának megállapítását a 104/2023. (V.22.) VPB számú határozata,
- a kft. vezető tisztviselőjének díjazása megállapítása a 134/2023. (VI.20.) VPB számú határozata,
- az SZMSZ módosítása a 172/2023. (X. 17.) VPB számú határozata,
- az Alapító Okirat módosítása a 207/2023. (X.19.) VPB számú határozata.

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

A Társaság törekszik, gondoskodik az előírt adatszolgáltatási és közzétételi kötelezettség határidőben történő teljesítésére.

9. Az ügyvezetés tevékenysége, a társaság működése mennyiben felel meg a jogszabályi előírásoknak, tulajdonosi elvárásoknak, külső/belső ellenőrzések tapasztaltak-e hiányosságot, ha igen, annak orvoslása megtörtént-e

Az ügyvezetés tevékenysége, a társaság működése megfelel a jogszabályi előírásoknak, tulajdonosi elvárásoknak.

A külső/belső ellenőrzések során esetlegesen tapasztalt hiányosságok kiküszöbölésére intézkedési terv készült, melyekben szereplő feladatok végrehajtása eltérő időpontoként folyamatosan valósult meg.

10. Csatolandó melléletek

- 10.1. tárgyidőszakra vonatkozóan elfogadott ellenőrzési munkaterv
- 10.2. tárgyidőszakban hozott FB határozatok felsorolása
- 10.3. tárgyidőszak FB jelentései közül azok, melyek alapján az FB a tulajdonos felé észrevételt, javaslatot fogalmazott meg

Kecskemét, 2024. május 2.



Hörcsök Imre
FB elnök



Pál Attila
FB tag




Gyurjás Dávid
FB tag

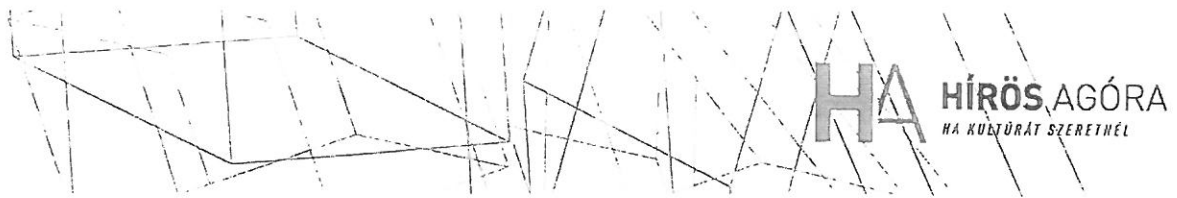
Hírös Agóra Nonprofit Kft.
Felügyelőbizottsága

18/2022. (12.15.) FB számú határozata

A Hírös Agóra Nonprofit Kft. Felügyelőbizottsága egyhangúlag elfogadta a 18/2022. (12.15.) FB számú határozatával 2023. évi ellenőrzési tervét.

Kecskemét, 2022. december 15.


Horcsók Imre
FB Elnök



A Hírös Agóra Nonprofit Kft. Felügyelőbizottságának

2023. évi ellenőrzési terve

Az ellenőrzést végző szerv: Hírös Agóra Nonprofit Kft. Felügyelőbizottsága

Az ellenőrzést végzik:

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

Az ellenőrzés tárgya: A Társaság működésének és gazdálkodásának rendje és megbízhatósága.

Az ellenőrizendő időszak: 2023. év

Az ellenőrzés időtartama: 2023. január 1 – december 31.

A Felügyelőbizottság a Társaság általános felügyelő szerve. A Felügyelőbizottság 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 Felügyelőbizottság 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 Felügyelőbizottság írásbeli jelentésének birtokában határozhat.

A Felügyelőbizottság ellenőrzési tevékenysége keretében a vezető tisztségviselőtől, a Társaság vezető állású munkavállalótól felvilágosítást kérhet, a Társaság könyveit és iratait megvizsgálhatja.

A Felügyelőbizottság feladatait eseti vizsgálatok útján látja el. A vizsgálatokkal a Felügyelőbizottság egy tagja is megbízható. A Felügyelőbizottság a vizsgálatához esetenként – a Társaság költségére – külső szakértőt is igénybe vehet.

A Felügyelőbizottság 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 Felügyelőbizottság 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.

Míndezeket figyelembe véve a Felügyelőbizottság az alábbi munkarendet állapítja meg 2023. évre vonatkozóan:

1. Pénzkezelés vizsgálata
Határidő: 2023. március 31.
2. Egy megvalósított Csoóri Sándor Program pályázata szakmai beszámolójának szűrőpróbaszerű ellenőrzése.
Határidő: 2023. június 30.
3. Munkaügyi dokumentumok meglétének, irattározásának, archiválásának vizsgálata. Szabadság nyilvántartás, jelenléti ívek megléte, vezetése.
Határidő: 2023. szeptember 30.
4. A főpénztár szűrőpróbaszerű ellenőrzése, pénzállomány ellenőrzése.
Határidő: 2023. december 31.

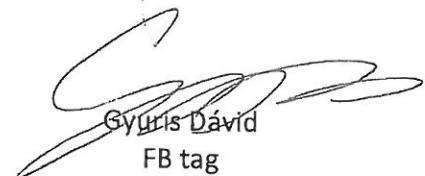
Kecskemét, 2022. december 09.



Horcsók Imre
FB elnök



Pál Attila
FB tag



Gyuris Dávid
FB tag

*Hírös Agóra Kulturális és Ifjúsági Központ
Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság*

FELÜGYELŐBIZOTTSÁGI

HATÁROZATOK KÖNYVE

2023. év

HATÁROZATOK KÖNYVE

A társaság neve:

Hírös Agóra Kulturális és Ifjúsági Központ

Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

A társaság rövidített neve: *Hírös Agóra Nonprofit Kft.*

A társaság székhelye: *6000 Kecskemét, Deák Ferenc tér 1.*

A társaság telephelye: *6000 Kecskemét, Deák Ferenc tér 1.*

A cég megalakulásának időpontja: *2010. év január hó 01. nap*

A cégbejegyzés időpontja: *2009. év december hó 31. nap*

Cégjegyzékszám: *03-09-119211*

Adószám: *14994472-2-03*

KSH szám: *14994472-9004-572-03*











Társadalombiztosítási törzsszám: *186 586 310*





Bankszámlaszám: *10700103-66099994-51100005*


Megnyitva: *2023. január 01.*





Barta Dóra
üzgyvezető igazgató




<i>Határozat száma</i>	<i>Határozat szövege</i>	<i>Bejegyzés kelte</i>	<i>Hitelesítő aláírása</i>
1/2023. (03.22.)	A Hírös Agóra Nonprofit Kft. Szervezeti és Működési Szabályzata kettős ügyvezetés megszűnése okán történő módosítása.	2023. 03. 22.	
2/2023. (04.14.)	A Hírös Agóra Nonprofit Kft. 2022. évi számviteli beszámolójának elfogadása.	2023. 04. 14.	
3/2023. (04.14.)	A Hírös Agóra Nonprofit Kft. 2023. évi Üzleti Tervének elfogadása.	2023. 04. 14.	
4/2023. (04.14.)	A Hírös Agóra Nonprofit Kft. 2022. évi szakmai beszámolójának és a 2023. évi szakmai munkatervének elfogadása.	2023. 04. 14.	
5/2023. (04.14.)	A Hírös Agóra Nonprofit Kft. 2022. évre vonatkozó belső ellenőrzési jelentésének elfogadása.	2023. 04. 14.	
6/2023. (04.14.)	A Hírös Agóra Nonprofit Kft. Felügyelőbizottsága 2022. évi ellenőrzési tevékenységéről szóló beszámoló elfogadása.	2023. 04. 14.	
7/2023. (04.14.)	A Hírös Agóra Nonprofit Kft. elfogadta a Kecskeméti Kortárs Művészeti Műhelyek Nonprofit Kft. 2022. évi számviteli beszámolóját.	2023. 04. 14.	
8/2023. (04.14.)	A Hírös Agóra Nonprofit Kft. elfogadta a Kecskeméti Kortárs Művészeti Műhelyek Nonprofit Kft. 2022. évi közhasznúsági mellékletét.	2023. 04. 14.	
9/2023. (04.14.)	A Hírös Agóra Nonprofit Kft. elfogadta a Kecskeméti Kortárs Művészeti Műhelyek Nonprofit Kft. 2023. évi Üzleti Tervét.	2023. 04. 14.	
10/2023. (04.14.)	A Hírös Agóra Nonprofit Kft. Felügyelőbizottsága jóváhagyta a Kecskeméti Kortárs Művészeti Műhelyek Nonprofit Kft. Felügyelőbizottsága által előzőleg elfogadott 8/2023. (IV.11.) számú határozatát, az Ügyvezető Igazgató egyszeri jutalmának kifizetését.	2023. 04. 14.	

Határozat száma	Határozat szövege	Bejegyzés kelte	Hitelesítő aláírása
11/2023. (04.20.)	A Hírös Agóra Nonprofit Kft. Felügyelőbizottsága az Ügyvezető javaslatára egyhangúlag elfogadta az ERGI-AUDIT Könyvelő és Könyvvizsgáló Kft. – személyesen eljáró könyvvizsgáló: Erdősné Fischer Gizella – könyvvizsgálói megbízását öt évre, havonta 90.000 Ft + áfa díjazással, éves inflációkövetéssel, s azt a Tulajdonosnak elfogadásra javasolja.	2023. 04. 20.	
12/2023. (04.20.)	A Hírös Agóra Nonprofit Kft. Ügyvezető Igazgatója 2023. évi prémiumcéljainak elfogadása.	2023. 04. 20.	
13/2023. (04.20.)	A Hírös Agóra Nonprofit Kft. Felügyelőbizottsága egyhangúlag elfogadta a Kecskeméti Kortárs Művészeti Műhelyek Nonprofit Kft-nél végzendő marketing kommunikációs szakértői feladatokra vonatkozó megbízási szerződést, és felhatalmazza Barta Dóra ügyvezető igazgatót annak aláírására.	2023. 04. 20.	
14/2023. (04.20.)	A Hírös Agóra Nonprofit Kft. Felügyelőbizottsága egyhangúlag megállapítja, hogy az Ügyvezető Igazgató a 2022. évi prémium-célokot teljesítette, azonban a Kecskeméti Megyei Jogú Város Vezetői Javadalmazási Szabályzata alapján prémiumban nem részesül.	2023. 04. 20.	

<i>Határozat száma</i>	<i>Határozat szövege</i>	<i>Bejegyzés kelte</i>	<i>Hitelesítő aláírása</i>
15/2023. (05.18.)	A Hírös Agóra Nonprofit Kft. Ügyvezető Igazgatója másfél havi nettó fizetésének megfelelő jutalom kifizetéséről szóló javaslat elfogadása.	2023. 05. 18.	

<i>Határozat száma</i>	<i>Határozat szövege</i>	<i>Bejegyzés kelte</i>	<i>Hitelesítő aláírása</i>
16/2023. (06.20.)	A Hírös Agóra Nonprofit Kft. megfelelési tanácsadója személyének és megbízási szerződésének – Dr. Berényiné Dr. Dézsi Andrea egyéni ügyvéd – elfogadása.	2023. 06. 20.	
17/2023. (06.20.)	A Hírös Agóra Nonprofit Kft. adatvédelmi tanácsadója személyének és megbízási szerződésének – Dr. Horváth Nikolett egyéni ügyvéd – elfogadása.	2023. 06. 20.	
18/2023. (06.20.)	A Kecskeméti Kortárs Művészeti Műhelyek Nonprofit Kft. megfelelési és adatvédelmi tanácsadói személyének, valamint megbízási szerződésüknek elfogadása.	2023. 06. 20.	

<i>Határozat száma</i>	<i>Határozat szövege</i>	<i>Bejegyzés kelte</i>	<i>Hitelesítő aláírása</i>
19/2023. (09.29.)	A Hírös Agóra Nonprofit Kft. 2023. első félévi számviteli beszámolójának jóváhagyása.	2023. 09. 29.	

Hírös Agóra Nonprofit Kft.
Felügyelőbizottsága

15/2023. (05.18.) FB számú határozata

A Hírös Agóra Nonprofit Kft. Felügyelőbizottsága javasolja, hogy az előterjesztés alapján Barta Dóra ügyvezető igazgató részére másfél havi bruttó fizetésének megfelelő jutalom kerüljön kifizetésre.

Kecskemét, 2023. május 18.


Hörcsök Imre
FB Elnök

