

Kecskeméti Közlekedési Központ Kft. Felügyelőbizottságának a 2023. évi ellenőrzési tervének végrehajtásáról szóló összefoglaló jelentése a Felügyelőbizottság 2024. április 3-ai ülésére

1. A Felügyelőbizottságra vonatkozó általános adatok

Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlésének Városstratégiai és Pénzügyi Bizottságának 52/2019. (XII.4.) VPB. számú határozatával a Kecskeméti Közlekedési Központ Kft. (a továbbiakban: Társaság) Felügyelőbizottsági tagjainak választotta meg 2019. december 4-től 2024. november 30. napjáig

- Dr. Fekete Gábor Domiciánt,
- Kósa Józsefet,
- Szabó Istvánt.

A Társaság Felügyelőbizottságának tagjai a 6/20191218/FB. sz. határozatukban a testület elnökének Dr. Fekete Gábor Domiciánt választották.

Dr. Fekete Gábor Domicián 2022. május 25-én kelt nyilatkozatában az elnöki tisztségéről 2022. május 31. napjával lemondott. A 2022. június 1-én távszavazás útján megtartott Felügyelőbizottsági ülésen a tagok egymás közül az 1/20220601/FB. sz. határozattal Kósa Józsefet választották meg a Felügyelőbizottság elnökének.

A Társaság a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény alapján belső kontrollrendszer kialakítására és működtetésére nem köteles, ennek megfelelően a köztulajdonban álló gazdasági társaságok belső kontrollrendszeréről szóló 339/2019. (XII.23.) Korm. rendelet szerinti belső kontrollrendszer kialakítására és alkalmazására sem köteles.

Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlésének 47/2019. (III.28.) számú határozatával fogadta el a Társaság Alapító Okiratát. Az Alapító Okirat alapján a Társaság Felügyelőbizottsága nem ügydöntő Felügyelőbizottság.

2023. évben a Felügyelőbizottság 2023. február 21-én, 2023. április 18-án személyes részvétellel és 2023. augusztus 28-án távszavazás útján tartotta meg üléseit.

A Felügyelőbizottság 2023. február 21-i ülésen 9 határozatot, a 2023. április 18-i ülésen 9 határozatot és a 2023. augusztus 28-i ülésen pedig 3 határozatot hozott.

2. A Felügyelőbizottság által elvégzett tárgyévi feladatok

A Társaság Felügyelőbizottságának a 7/20230221/FB sz. határozatával elfogadott 2023. évi ellenőrzési terve alapján a Felügyelőbizottság 2023. évre vonatkozóan az alábbi vizsgálatokat végezte el.

2.1. Belső ellenőrzés 2022. II. félévi ellenőrzési beszámolója

A Felügyelőbizottság az ellenőrzési terv alapján 2023. április 18-i személyes részvétel útján megtartott ülésén vizsgálta, megtárgyalta a belső ellenőrzés 2022. II. félévi ellenőrzési beszámolóját.

A Felügyelőbizottság tagjai a beszámoló anyagát előzetesen határidőben megkapták, áttanulmányozták, kérdéseiket feltették, melyekre az ügyvezető teljeskörűen a Felügyelőbizottsági ülésen válaszolt.

Megállapította, hogy a 2022. II. félévi ellenőrzési beszámoló megfelelő tartalommal került elkészítésre.

A szóbeli kiegészítésekkel együtt a Felügyelőbizottság egyhangúan elfogadta a Kecskeméti Közlekedési Központ Kft. 2022. II. félévi ellenőrzési beszámolóját az 5/b/20230418/FB. sz. határozattal és ezzel a célvizsgálatot lezártnak tekintette.

2.2. 2023. évi Üzleti terv tervezetének vizsgálata

A Felügyelőbizottság az ellenőrzési terv alapján 2023. április 18-i személyes részvétel útján megtartott ülésén vizsgálta, megtárgyalta és az Alapítónak elfogadásra javasolta a Társaság 2023. évi üzleti tervét.

A Felügyelőbizottság tagjai a 2023. évi üzleti terv tervezetét előzetesen határidőben megkapták, áttanulmányozták, kérdéseiket feltették, melyekre az ügyvezető teljeskörűen a Felügyelőbizottsági ülésen válaszolt.

Megállapította, hogy a tervezet a tulajdonosi útmutatásoknak megfelelő tartalommal került elkészítésre.

A szóbeli kiegészítésekkel együtt a Felügyelőbizottság egyhangúan az 6/20220418/FB sz. határozatával elfogadta a Kecskeméti Közlekedési Központ Kft. 2023. évi Üzleti Tervét és egyúttal az 5/c/20230418/FB sz. egyhangú határozatával a célvizsgálatot lezártnak tekintette.

2.3. 2022. évi beszámoló ellenőrzése

A Felügyelőbizottság a 2023. április 18-án személyes részvétel útján megtartott ülésén a Társaság 2022. évi számviteli törvény szerinti éves beszámolóját a független könyvvizsgálói jelentéssel együtt megtárgyalta és az Alapítónak elfogadásra javasolta.

A Felügyelőbizottság tagjai a 2022. évi számviteli törvény szerinti éves beszámoló anyagát a független könyvvizsgálói jelentéssel együtt előzetesen határidőben megkapták, áttanulmányozták, kérdéseiket feltették, melyekre az ügyvezető a Felügyelőbizottsági ülésen teljeskörűen válaszolt.

Megállapította, hogy a Társaság 2022. évi beszámolója a tulajdonosi útmutatásoknak megfelelő tartalommal került elkészítésre.

A szóbeli kiegészítésekkel együtt a Felügyelőbizottság egyhangúan elfogadta a Kecskeméti Közlekedési Központ Kft. 2022. évi számviteli törvény szerinti éves beszámolóját a független könyvvizsgálói jelentéssel együtt és a 3/20230418/FB sz. egyhangú határozatával a célvizsgálatot lezártak tekintette.

2.4. 2023. évi I. féléves beszámoló ellenőrzése

A Felügyelőbizottság a távsvavazás útján 2023. augusztus 28. napon tartott ülésén a Társaság 2023. I. félévi beszámolóját megtárgyalta. Megállapította, hogy a 2023. I. félévi beszámoló a tulajdonosi útmutatásoknak megfelelő tartalommal került elkészítésre.

A Felügyelőbizottság tagjai a 2023. I. félévi beszámolót előzetesen határidőben megkapták, áttanulmányozták.

A Felügyelőbizottság egyhangúan az 1/20230828/FB sz. határozatával elfogadta a Kecskeméti Közlekedési Központ Kft. 2023. I. félévi beszámolóját a független könyvvizsgálói jelentéssel együtt és a 3/d/20230418/FB sz. egyhangú határozatával a célvizsgálatot lezártak tekintette.

2.5. Belső ellenőrzés 2023. évi I. féléves ellenőrzési beszámolója

A Felügyelőbizottság a 2023. február 21-én megtartott ülésén, 6/20230221/FB sz. egyhangú határozatával elfogadta a Társaság 2023. évi belső ellenőrzési tervét.

A Felügyelőbizottság tagjai a távsvavazás útján 2023. augusztus 28. napon tartott ülésén a 2023. évi belső ellenőrzési tervben szereplő 2023. I. félévére vonatkozó feladatok anyagát előzetesen határidőben megkapták, áttanulmányozták.

A Felügyelőbizottság az 3.e/20230828/FB sz. egyhangú határozatával elfogadta a Társaság 2023. I. félévére vonatkozó belső ellenőrzési feladatokról szóló beszámolóját, és a célvizsgálatot lezártak tekinti.

2.6. Külső és belső ellenőrzések megállapításaihoz tartozó határidők betartása

A Felügyelőbizottság a 2024. február 20. napon személyes részvétellel tartott ülésén vizsgálta, megtárgyalta és jóváhagyta a „*Külső és belső ellenőrzések megállapításaihoz tartozó határidők betartása*” témájú ellenőrzését.

A Felügyelőbizottság tagjai a 2023. évi külső és belső ellenőrzések nyilvántartását előzetesen határidőben megkapták, áttanulmányozták, kérdéseiket feltették, melyekre az ügyvezető teljeskörűen válaszolt.

A Felügyelőbizottság az ellenőrzése során a 2023. évben keletkezett külső és belső ellenőrzések megállapításaihoz tartozó határidőket vizsgálta meg tételesen. Az ellenőrzés során a Felügyelőbizottság megállapította, hogy a vizsgált időszakban a Társaság a határidőket rendre betartotta.

A Felügyelőbizottság a 6/20240220/FB sz. határozatával elfogadta a Társaság *Külső és belső ellenőrzések megállapításaihoz tartozó határidők betartása* témájú ellenőrzés előterjesztését és ezzel a célvizsgálatot lezártak tekintette.

3. 2023. évben a Társaságnál végrehajtott külső ellenőrzések

Kecskemét Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának Ellenőrzési Csoportjának ellenőrzése

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése 161/2021. (XII. 16.) határozata alapján Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2022. évi belső ellenőrzési tervében szereplő Kecskeméti Közlekedési Központ Kft. (a továbbiakban: Társaság) vonatkozásában „A társaság gazdálkodási rendszerének ellenőrzése” ellenőrzési célú rendszerellenőrzést (a továbbiakban: ellenőrzés) határozott meg.

Ennek megfelelően a 22.931-2/2022. iktatószámú megbízólevél alapján Kecskemét Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának Ellenőrzési Csoportja (a továbbiakban: Ellenőrzési Csoport) 2022. október 10-től 2023. január 12-ig tartó időszakban a Társaságnál a 2019-2022. évre vonatkozó belső ellenőrzési tervben szereplő dokumentum alapú és helyszíni ellenőrzést végzett, melynek során az Ellenőrzés megvizsgálta a Társaság szabályzatait, beszámolóit, belső eljárásrendjeit, folyamatait és dokumentumait.

Az Ellenőrzési Csoport ellenőrzési jelentésében tett javaslatokra a Társaság intézkedési tervet készített. Az intézkedési tervben meghatározott feladatok végrehajtása vonatkozó beszámoló elkészítésének és leadásának határideje 2024. január 8. nap volt.

A Társaság az intézkedési terv végrehajtásáról szóló beszámolót 2024. január 8. napon megküldte a Kecskemét Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Belső Ellenőrzési Vezetője részére, ezzel a 22.931-2/2022. iktatószámú az Ellenőrzési Csoport által végzett ellenőrzés lezárult.

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

A Társaságnak 2023. évben az Alapító önkormányzat felé a következő határidős adatszolgáltatási kötelezettségei voltak.

Adatszolgáltatás tárgya	Határidő	Megküldés időpontja	Iktatószám
Stabilitási tv. - adatszolgáltatás kérés	2023.03.16	2023.01.24	137-2/2023/1
SZMSZ-ek felülvizsgálata	2023.02.10	2023.02.03	188-2/2023/1
SZMSZ-ek felülvizsgálata	2023.02.22	2023.02.22	188-4 /2023/1
Energiahordozók beszerzéséhez adaszolg	2023.02.17	2023.02.15	227/2023/3
Energiahordozók beszerzéséhez adaszolg	2023.02.28	2023.02.27	227-4/2023/3
Előzetes éves beszámoló megküldése	2023.03.17	2023.03.16	315-2/2023/1
Belső kontrollrendszer kiépítése	2023.03.22	2023.03.21	170-16/2023/1
Kontrolling adatszolgáltatás	2023.04.30 (mivel vasárnapra esik, így 2023.05.02)	2023.04.28	186/2023/2
Könyvvizsgálók választása	2023.04.14	2023.04.05	484-2/2023/1
2023-as év villamos energia és földgázbeszerzés- csatlakozási nyilatkozat	"mielőbb"	2023.05.04	614-2/2023/1
Megfelelést támogató szervezeti egység kialakítása nyilatkozat	2023.05.26	2023.05.26	691-2/2023/1
Villamos energia és földgáz kiadások 2022-2023-2024 tervadatok	2023.06.20	2023.06.20	848-2-/2023/1
Foglalkoztatásra irányuló jogviszonyok (létszám)	2023.06.27	2023.06.27	868-2/2023/1
Személyszállítási közszolgáltatási tevékenységről szóló összevont jelentés	2023.10.31	2023.09.25	688-4/2023/1
Vagyonnyilatkozat-tételi kötelezettség	2023.06.30	2023.06.19	773-3./2023/1
Gazdasági Versenyhivatal tájékoztatás kérés	2023.07.16	2023.07.10	874-3/2023/1
Környezetvédeli Karta	2023.07.20	2023.07.11	912-2/2023/1
Kontrolling adatszolgáltatás	2023.07.31	2023.07.31	296/2023/2
Környezetvédelmi adatbekérő	2023.08.04	2023.08.04	996-4/2023/1
Földgáz közbeszerzés hiánypótlás	2023.08.04	2023.08.04	996-4/2023/1
2023. évi I.félévi beszámoló	2023.08.15	2023.08.15	1038-2/2023/1
Adatkérés 2024.évi költségvetés elkészítéséhez	2023.08.31	2023.08.31	1035-2/2023/1..
Földgáz -jelenlegi kereskedő információ kérés	2023.09.01	2023.09.01	227-9/2023/3
Duna-Tisza Közi Homokhátsági Területfejlesztési koncepció -kérdőív	2023.09.05	2023.09.05	1093-2/2023/1
FG-KEF beszerzés-műszaki anyag 2023/2024 hiánypótlás	2023.09.19	2023.09.19	664-7/2023/3
2024. évi előzetes üzleti terv	2023.10.15(mivel vasárnapre esik, így 2023.10.16.)	2023.10.16	1308/2023/1
2023. III. negyedévi adatszolgáltatás	2023.10.31	2023.10.30	410/2023/2
Kontrolling adatszolgáltatás	2023.10.31	2023.10.30	410/2023/2
2024.évi belső ellenőrzési terv	2023.12.31	2023.12.18	1331-2/2023/1

A Társaságnak 2023. évben Alapítói határozatok alapján a következő határidős adatszolgáltatási kötelezettségei voltak.

Határozat száma	Feladat megnevezése	Feladat határideje	Megküldve	Megjegyzés
18/2023. (II.14.) VPB határozat	A felügyelőbizottság éves ellenőrzési tervének elkészítése	2023.02.28	281/2023/1 iktatószámon 2023.02.22-én.	-----
18/2023. (II.14.) VPB határozat	A felügyelőbizottság beszámolója az előző évi ellenőrzési terv szerinti feladatok ellátásáról	2023.04.15	457-8/2023/1 iktatószámon 2023.04.18.-án.	A Társaság 170-18/2023/1 iktatószámon 2023. március 30-án a PH jogi szakterülete felé jelezte az FB 2023.04.18-i ülésének dátumát. Az Alapító részéről 315-3/2023/1 iktatószámon csak 2023.04.03-án érkeztek meg a Társasághoz a kiegészítési és pontosítási javaslatok a 2022. évi beszámolóra vonatkozóan.
18/2023. (II.14.) VPB határozat	Számviteli törvény szerinti éves beszámoló	2023.04.15	479-3/2023/1. iktatószámon 2023.04.18.-án.	A Társaság 170-18/2023/1 iktatószámon 2023. március 30-án a PH jogi szakterülete felé jelezte az FB 2023.04.18-i ülésének dátumát. Az Alapító részéről 315-3/2023/1 iktatószámon csak 2023.04.03-án érkeztek meg a Társasághoz a kiegészítési és pontosítási javaslatok a 2022. évi beszámolóra vonatkozóan.
18/2023. (II.14.) VPB határozat	Tárgyévi üzleti terv	2023.04.15	457-10/2023/1 iktatószámon 2023.04.19-én.	A Társaság 170-18/2023/1 iktatószámon 2023. március 30-án a PH jogi szakterülete felé jelezte az FB 2023.04.18-i ülésének dátumát. Az Alapító részéről 315-3/2023/1 iktatószámon csak 2023.04.03-án érkeztek meg a Társasághoz a kiegészítési és pontosítási javaslatok a 2022. évi beszámolóra vonatkozóan.
18/2023. (II.14.) VPB határozat	Prémiumcélok meghatározása és előző évi prémiumcélok teljesüléséről szóló javaslat benyújtása	2023.04.15	457-6/2023/1. iktatószámon 2023.04.11-én.	A Társaság 170-18/2023/1 iktatószámon 2023. március 30-án a PH jogi szakterülete felé jelezte az FB 2023.04.18-i ülésének dátumát. Az Alapító részéről 315-3/2023/1 iktatószámon csak 2023.04.03-án érkeztek meg a Társasághoz a kiegészítési és pontosítási javaslatok a 2022. évi beszámolóra vonatkozóan.
262/2022. (XII.8.) KGY határozat	218/2022. (X.13.) KGY határozat 1.)-3.) pontjainak határidejére vonatkozó módosítás	2023.06.30	155/2023. (VI.22.) KGY határozattal elfogadásra került.	-----
18/2023. (II.14.) VPB határozat	I. féléves gazdálkodásról szóló beszámoló	2023.08.15	1038/2023/1. iktatószámon 2023.08.15-én.	A Társaság 917/2022/1 iktatószámon 2022.08.02-án megküldött levelében határidő hosszabbítást kért.
18/2023. (II.14.) VPB határozat	Tárgyvetet követő évre vonatkozó üzleti terv tervezete	2023.10.15	1308/2023/1. iktatószámon 2023.10.16-án.	Mivel 2023.10.15. vasárnapra esett ezért a határidő: 2023.10.16.
155/2023. (VI.22.) KGY határozat	25 db Mercedes Citaro G Buetec Hybrid autóbusz kiváltásához kötődő közszolgáltatási szerződés módosítás tervezete	2023.10.31	A KGY 204/2023. (X.19.) számú határozatával elfogadta.	-----
2024/2023. (X.19.) KGY határozat	Közszolgáltatási szerződés 5.sz. módosítás jóváhagyása	értelemszerűen	A szerződésmódosítás 2023.10.24-én SZ-24-6/2019. számon aláírásra került.	-----

A Társaságnak 2023. évben a következő jogszabály alapján kötelező közzétételi kötelezettségei voltak.

Közzététel tárgya	Határidő	Közzététel időpontja
A köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény szerinti közzétételi kötelezettségek: 1.1. A szerv vezető tisztségviselőinek, a felügyelőbizottsági tagoknak, vezető állású munkavállalóknak a 2.§ (1) és (10) bekezdések alapján kötelezően közzéteendő adatai 2023. I. negyedév	a társaságiadó bevallásra nyitva álló határidő utolsó napjáig (2024.05.31)	2023.04.11
A köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény szerinti közzétételi kötelezettségek: 1.2. A másokkal együttesen cégbejegyzésre vagy a bankszámla feletti rendelkezésre jogosult munkavállalóknak a 2.§ (2) bekezdés alapján kötelezően közzéteendő adatai 2023. I. negyedév	a társaságiadó bevallásra nyitva álló határidő utolsó napjáig (2024.05.31)	2023.04.11
A közfeladatot ellátó szerv számviteli törvény szerinti beszámoló	2023.05.31	2023.06.01
A köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény szerinti közzétételi kötelezettségek: 1.1. A szerv vezető tisztségviselőinek, a felügyelőbizottsági tagoknak, vezető állású munkavállalóknak a 2.§ (1) és (10) bekezdések alapján kötelezően közzéteendő adatai 2023. II. negyedév	a társaságiadó bevallásra nyitva álló határidő utolsó napjáig (2024.05.31)	2023.07.10
A köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény szerinti közzétételi kötelezettségek: 1.2. A másokkal együttesen cégbejegyzésre vagy a bankszámla feletti rendelkezésre jogosult munkavállalóknak a 2.§ (2) bekezdés alapján kötelezően közzéteendő adatai 2023. II. negyedév	a társaságiadó bevallásra nyitva álló határidő utolsó napjáig (2024.05.31)	2023.07.10
A köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény szerinti közzétételi kötelezettségek: 1.1. A szerv vezető tisztségviselőinek, a felügyelőbizottsági tagoknak, vezető állású munkavállalóknak a 2.§ (1) és (10) bekezdések alapján kötelezően közzéteendő adatai 2023. III. negyedév	a társaságiadó bevallásra nyitva álló határidő utolsó napjáig (2024.05.31)	2023.10.27
A köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény szerinti közzétételi kötelezettségek: 1.2. A másokkal együttesen cégbejegyzésre vagy a bankszámla feletti rendelkezésre jogosult munkavállalóknak a 2.§ (2) bekezdés alapján kötelezően közzéteendő adatai 2023. III. negyedév	a társaságiadó bevallásra nyitva álló határidő utolsó napjáig (2024.05.31)	2023.10.27
A köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény szerinti közzétételi kötelezettségek: 1.1. A szerv vezető tisztségviselőinek, a felügyelőbizottsági tagoknak, vezető állású munkavállalóknak a 2.§ (1) és (10) bekezdések alapján kötelezően közzéteendő adatai 2023. IV. negyedév	a társaságiadó bevallásra nyitva álló határidő utolsó napjáig (2024.05.31)	2024.01.17
A köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény szerinti közzétételi kötelezettségek: 1.2. A másokkal együttesen cégbejegyzésre vagy a bankszámla feletti rendelkezésre jogosult munkavállalóknak a 2.§ (2) bekezdés alapján kötelezően közzéteendő adatai 2023. IV. negyedév	a társaságiadó bevallásra nyitva álló határidő utolsó napjáig (2024.05.31)	2024.01.17

A Felügyelőbizottság megállapítja, hogy 2023. évben valamennyi önkormányzati adatszolgáltatás, Alapítói határozat alapján határidős adatszolgáltatási kötelezettség, valamint jogszabály alapján kötelező közzétételi kötelezettségnek a Társaság határidőben eleget tett.

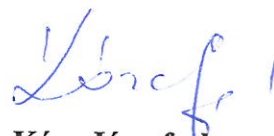
5. Mellékletek

1. sz. melléklet: 2023. évi ellenőrzési terv
2. sz. melléklet: 2023. évi FB határozatok felsorolása

Az összefoglaló jelentés annak mellékleteivel együtt Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlésének Városstratégiai és Pénzügyi Bizottságának 18/2023. (II.14.) VPB. számú határozatában foglaltaknak megfelelő tartalommal került összeállításra, melyet a Felügyelőbizottság a határozatával elfogad és kéri, hogy azt az ügyvezető az Alapító részére küldjön meg.

Kecskemét, 2024. március 27.

Üdvözlettel



Kósa József s.k.
FB elnök

Iktatószám: 170-6/2023/1

Kecskeméti Közlekedési Központ Kft. Felügyelőbizottsága
Javaslat a Társaság Felügyelőbizottságának 2023. évi ellenőrzési tervére

A Felügyelőbizottság az ellenőrzéseit éves terv alapján végzi. Az ellenőrzési terv időbeli hatálya 2023. január 01 – 2023. december 31-ig tart.

A Felügyelő Bizottság ellenőrzési tervének pontjaira, illetőleg évközi módosítására minden Felügyelő Bizottsági tag tehet javaslatot.

Ellenőrzés témája	Ellenőrzés célja és tárgya	Ellenőrzés típusa	Ellenőrzés ütemezése	Ellenőrzésért felelős
Belső ellenőrzés 2022. II. félévi ellenőrzési beszámolója	A belső ellenőrzés által 2022. II. félévében elvégzett ellenőrzések és vizsgálatok alapján készített beszámoló megtárgyalása	célvizsgálat	I. n. év	Dr. Fekete Gábor Kósa József Szabó István
2023. évi Üzleti terv tervezetének vizsgálata	Tárgyévi üzleti terv tervezete megalapozottságának, végrehajthatóságának ellenőrzése	célvizsgálat	II. n. év	Dr. Fekete Gábor Kósa József Szabó István
2022. évi beszámoló ellenőrzése	Feladatellátás szabályosságának, eredményességének vizsgálata	célvizsgálat	II. n. év	Dr. Fekete Gábor Kósa József Szabó István
2023. évi I. féléves beszámoló ellenőrzése	2023. évre tervezett vagyoni és jövedelmi helyzetre vonatkozó adatok alakulása	célvizsgálat	III. n. év	Dr. Fekete Gábor Kósa József Szabó István
Belső ellenőrzés 2023. I. félévi ellenőrzési beszámolója	A belső ellenőrzés által 2023. I. félévében elvégzett ellenőrzések és vizsgálatok alapján készített beszámoló megtárgyalása	célvizsgálat	III. n. év	Dr. Fekete Gábor Kósa József Szabó István
Külső és belső ellenőrzések megállapításaihoz tartozó határidők betartása	A Társaság intézkedéseinek jogszabályi és szakmai megalapozottságának és határidők betartásának ellenőrzése, vizsgálata	célvizsgálat	IV. n. év	Dr. Fekete Gábor Kósa József Szabó István

Javaslom a fenti munkaterv elfogadását.

Kecskemét, 2023. február 14.

Tisztelettel

Kósa József s.k.
FB elnök

A Felügyelőbizottság 2023. évben határozott határozatai

1. 2023. február 21-én hozott határozatok

1/20230221/FB. sz. határozat: A tagok egyhangúan akként határoznak, hogy a Kecskeméti Közlekedési Központ Kft. Felügyelőbizottságának 2023.02.21. napján megtartott ülésén jegyzőkönyvvezetőnek dr. Herega Judit ügyvédet és az érintett tag tartózkodásával jegyzőkönyv hitelesítőnek Dr. Fekete Gábor FB tagot kérik fel.

2/20230221/FB. sz. határozat: A tagok egyhangúan akként határoznak, hogy a Kecskeméti Közlekedési Központ Kft. Felügyelőbizottságának a 2023.02.21. napjára szóló meghívójában közölt napirendi pontokat jóváhagyják.

3/20230221/FB. sz. határozat: A tagok a Kecskeméti Közlekedési Központ Kft. ügyvezetőjének a KMJV Polgármesteri Hivatala Ellenőrzési Csoportja által végzett ellenőrzéséről szóló tájékoztatást tudomásul vették.

4/20230221/FB. sz. határozat: A tagok akként határoznak, hogy a Kecskeméti Közlekedési Központ Kft.-nél a belső kontrollrendszer és a hozzákapcsolódó feltételrendszer kialakítása és bevezetése egy az alábbiakat figyelembevevő későbbi tulajdonos önkormányzat részéről meghozandó döntéshozatalnak megfelelően történjen meg, tekintettel arra, hogy az ügyvetetés tájékoztatása alapján a Társaságra a jogszabályi előírás nem kötelező, a Társaság tevékenységi körére tekintettel különösebb gyakorlati jelentősége nincs, és várható költségvonzata éves szinten 22- 23 millió forint körüli összeg lenne. Felkérlik az ügyvezetést, a belső kontrollrendszer kialakításáról szóló egyetértő döntés elhalasztásáról szóló határozat alapítónak való továbbítására, az ügyvezető tárgybeli javaslatával együtt.

5/20230221/FB. sz. határozat: A tagok a Kecskeméti Közlekedési Központ Kft. Szervezeti és Működési Szabályzata tervezetének tartalmát megismerték, azzal egyetértenek, és rendelkeznek annak az alapító részére jóváhagyás végett való megküldéséről.

6/20230221/FB. sz. határozat: A tagok a Kecskeméti Közlekedési Központ Kft. belső ellenőrzési tervének módosítási javaslatát megismerték és azt elfogadják.

7/20230221/FB. sz. határozat: A tagok egyhangúan akként határoznak, hogy a Kecskeméti Közlekedési Központ Kft. felügyelőbizottságának 2023. évi ellenőrzési tervét elfogadják.

8/20230221/FB. sz. határozat: A tagok egyhangúan akként határoznak, hogy a Kecskeméti Közlekedési Központ Kft. 2023. évi belső ellenőrzési tervét elfogadják.

9/20230221/FB. sz. határozat: A tagok egyhangúan akként határoznak, hogy a Társaság könyvvizsgálójának 2025. május 31. napjáig terjedő határozott időre, a FENYVESINÉ Könyvvizsgáló Kft-t (Cg: 03-09-104037, nyilvántartási szám: 000389, személyesen eljáró Fenyvesi Gábor Károlyné) megbízását támogatják, és az alapító részére jóváhagyásra javasolják.

2. 2023. április 18-án hozott határozatok

1/20230418/FB. sz. határozatot: A tagok egyhangúan akként határoznak, hogy a Kecskeméti Közlekedési Központ Kft. felügyelőbizottságának 2023.04.18. napján megtartott ülésén jegyzőkönyvvezetőnek dr. Herega Judit ügyvédet és az érintett tag tartózkodásával jegyzőkönyv hitelesítőnek Dr. Fekete Gábor Domicián FB tagot kéri fel.

2/20230418/FB. sz. határozatot: A tagok egyhangúan akként határoznak, hogy a Kecskeméti Közlekedési Központ Kft. felügyelőbizottságának 2023.04.18. napján megtartott ülésére szóló meghívóban közölt napirendi pontokat elfogadják azzal, hogy az 5-ös pontot megelőzően kerüljön tárgyalásra a 9-es napirendi pont, és a 6-os napirend keretében két külön határozat kerüljön elfogadásra egyrészt az ügyvezető, másrészt az egyéb vezető állású munkavállalók alapbér emeléséről.

3/20230418/FB. sz. határozatot: A tagok egyhangúan akként határoznak, hogy a Kecskeméti Közlekedési Központ Kft. 2022. évi számviteli törvény szerinti éves beszámolóját a független könyvvizsgáló véleménnyel jóváhagyott 1.097.057E Ft mérleg szerinti főösszeggel és 31.280E Ft adózott eredménnyel elfogadják, és 65.521 E saját tőkével. Egyhangúan határoznak továbbá annak az alapító részére jóváhagyás végett való továbbításáról.

4/20230418/FB. sz. határozatot:A tagok egyhangúan akként határoznak, hogy a Társaság vezető állású munkavállalói részére a 2022-es évre kitűzött prémiumfeladatok - a teljesítést vizsgáló dokumentáció alapján - maradéktalanul teljesültek, prémiumkifizetést kizáró vagy prémiumcsökkentő tényező nem merült fel, így javasolják a Társaság Ügyvezetőjének a 2022. évi kifizetett besorolási bérének 50%-át, vezető állású munkavállalóinak (Gazdálkodási irodavezető, Üzemeltetési irodavezető és Forgalomfejlesztési irodavezető) a 2022. évi kifizetett besorolási bérük 33%-ának megfelelő prémium kifizetését. Egyhangúan határoznak továbbá annak Alapító részére jóváhagyás végett való továbbításáról.

5/a/20230418/FB. sz. határozatot:A tagok egyhangúan akként határoznak, hogy a Kecskeméti Közlekedési Központ Kft. Felügyelőbizottságának 2022. évi I. féléves beszámolóját elfogadják és egyhangúan határoznak, annak az Alapító részére jóváhagyás végett való továbbításáról.

5/b/20230418/FB. sz. határozatot:A tagok egyhangúan akként határoznak, hogy a Kecskeméti Közlekedési Központ Kft. Belső ellenőrzés 2022. évi ellenőrzési beszámolóját elfogadják és egyhangúan határoznak, annak az Alapító részére jóváhagyás végett való továbbításáról.

5/c/20230418/FB. sz. határozatot:A tagok egyhangúan akként határoznak, hogy a Kecskeméti Közlekedési Központ Kft. 2023. évi üzleti terv tervezetét elfogadják és egyhangúan határoznak, annak az Alapító részére jóváhagyás végett való továbbításáról.

5/d/20230418/FB. sz. határozatot:A tagok egyhangúan akként határoznak, hogy a Kecskeméti Közlekedési Központ Kft. 2022. évi munka és ellenőrzési tervének végrehajtásáról szóló összefoglaló jelentését elfogadják és egyhangúan határoznak, annak az Alapító részére jóváhagyás végett való továbbításáról.

6/20230418/FB. sz. határozatot:A tagok egyhangúan akként határoznak, hogy a Kecskeméti Közlekedési Központ Kft. 2023. évi üzleti tervét elfogadják 946.347 E Ft mérleg szerinti főösszeggel és 304 E Ft adózott eredménnyel elfogadják, és 65.825 E saját tőkével és egyhangúan határoznak, annak Alapító részére jóváhagyás végett való továbbításáról.

7/a/20230418/FB. sz. határozatot:A tagok egyhangúan akként határoznak, hogy a Társaság Ügyvezetőjének személyi alapbére 2023.01.01. napjától a jelenlegi bruttó 970.000, - Ft/hó összegről bruttó 1.115.000, - Ft/hó összegre módosuljon. Egyhangúan határoznak továbbá annak, Alapító részére jóváhagyás végett való továbbításáról.

7/b/20230418/FB. sz. határozatot:A tagok egyhangúan akként határoznak a vezető állású munkavállalóinak (Gazdálkodási irodavezető, Üzemeltetési irodavezető és Forgalomfejlesztési irodavezető) személyi alapbére pedig egységesen és szintén 2023. január 01. napjától a jelenlegi bruttó 785.000 , - Ft/hó összegről bruttó 903.000, - Ft/hó összegre módosuljon. Egyhangúan haároznak továbbá annak, Alapító részére jóváhagyás végett való továbbításáról.

8/20230418/FB. sz. határozatot:A tagok egyhangúan az alábbiak szerint határozzák meg a 2023-as évre szóló teljesítménykövetelményeket és prémium feltételeket a Társaság Ügyvezetője, és az Irodavezetői/vezető állású munkavállalói: Gazdálkodási irodavezető, az Üzemeltetési irodavezető és a Forgalomfejlesztési irodavezető részére.

1. 2023. évi Teljesítménykövetelmények:

- 1.1. A Társaság 2023. évi üzleti tervében meghatározott adózott eredményt érje el a Társaság.
- 1.2. A Társaság behajthatatlan vevői tartozás állománya nem haladhatja meg a 2023. évi belföldi értékesítés nettó árbevételének 0,1%-át.
- 1.3. A Társaság belföldi értékesítés nettó árbevétele haladja meg a 2023. évi üzleti tervében szereplő 937.963e Ft összeget.
- 1.4. A Társaság 2023. évi üzleti eredményességét tükröző EBITDA pénzügyi mutatószám érje el a Társaság 2023. évi üzleti tervében szereplő értéket.

2. Prémium feltételek

Az 1. pontban meghatározott teljesítménykövetelmények teljesülése esetén az Ügyvezető részére a 2023. évi kifizetett besorolási bérének 50%-a, az Irodavezetők/vezető állású munkavállalóknak a besorolási bérük 33%-a számolható el. Az egyes teljesítménykövetelmények teljesítése esetére az alábbi %-os mértékek fizethetők, melyek meghatározzák a prémium teljes összegét:

1.1.	25%
1.2.	25%
1.3.	40%
1.4.	10%

Egyhangúan határoznak továbbá annak, Alapító részére jóváhagyás végett való továbbításáról.

9/20230418/FB. sz. határozatot: A tagok egyhangúan akként határoznak, hogy a Kecskeméti Közlekedési Központ Kft. 2022. évi belső ellenőrzési tervében elfogadott, 2022. II. félévre vonatkozó ellenőrzési feladatok vizsgálati anyagának és a 2022. évi éves jelentésének tartalmát elfogadják és egyhangúan határoznak továbbá annak az Alapító részére jóváhagyás végett való továbbításáról.

3. 2023. augusztus 28-án személyes részvétel nélkül, távsvavazás útján hozott határozatok

1/20230828/FB. sz. határozat: A Társaság nem ügydöntő felügyelő bizottsága egyhangúan akként határoz, hogy a Kecskeméti Közlekedési Központ Kft. 2023. I. félévi beszámolóját a független könyvvizsgálói véleménnyel jóváhagyott 854.045 e Ft mérleg szerinti főösszeggel és 45.076 e adózás utáni eredménnyel és 110.597 e Ft saját tőkével elfogadják, és a tulajdonosnak elfogadásra javasolja.

2/20230828/FB. sz. határozat: A Társaság nem ügydöntő felügyelő bizottsága egyhangúan akként határoz, hogy a Kecskeméti Közlekedési Központ Kft. belső ellenőrzési tervében elfogadott és 2023. I. félévére vonatkozó feladatok végrehajtásával kapcsolatos összefoglaló jelentést elfogadja.

3/20230828/FB. sz. határozat: A Társaság nem ügydöntő felügyelő bizottsága egyhangúan akként határoz, hogy a Kecskeméti Közlekedési Központ Kft. 2023. évi felügyelő bizottsági ellenőrzési tervében elfogadott és 2023. I. félévben végrehajtott feladatok elvégzését az alábbi tartalommal elfogadja:

3.a/ Belső ellenőrzés 2022. II. félévi ellenőrzési beszámolója

3.b/2023. évi Üzleti terv tervezetének vizsgálata

3.c/ 2022. évi beszámoló ellenőrzése

3.d/ 2023. évi I. féléves beszámoló ellenőrzése

3.e/ Belső ellenőrzés 2023. I. félévi ellenőrzési beszámolója

KIVONAT

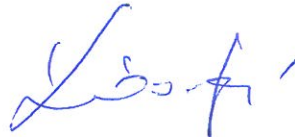
A Kecskeméti Közlekedési Központ Kft. Felügyelőbizottságának 2024. április 3. napján a Társaság hivatali helyiségében megtartott ülésének jegyzőkönyvéből

Az ülésen a Felügyelőbizottság ellenszavazat és tartózkodás nélküli egyhangú szavazással elfogadta az alábbi határozatot:

5/20240403/FB. sz. határozatot:

A Kecskeméti Közlekedési Központ Kft. nem ügydöntő felügyelőbizottság tagjai egyhangúan akként határoznak, hogy a Kecskeméti Közlekedési Központ Kft. 2023. évi munka és ellenőrzési tervének végrehajtásáról szóló összefoglaló jelentését elfogadják és egyhangúan határoznak, annak az Alapító részére jóváhagyás végett való továbbításáról.

Kecskemét, 2024. április 3.



/Kósa József/
FB-elnök