

BESZÁMOLÓ

a Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft 2023.évi tevékenységének ellenőrzéséről

1. A Junior Sport Nonprofit Kft felügyelő bizottságának tagjai:

elnök: Alter Róbert Lászlóné

tagok: Polgár Tibor

Szénási Tibor

A Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft. a 2009. évi CXXII. tv. 7/J. § (1)-(2) bekezdéseiben előírt feltételekkel nem rendelkezik, így jelenleg nem tartozik a 339/2019. (XII.23.) Korm. rendelet hatálya alá.

A Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft. az SZMSZ-ében előírt belső ellenőrzési kötelezettségét külső szolgáltatóval kötött megbízási szerződés keretében biztosítja. A belső ellenőr a belső ellenőrzési tevékenységét a jóváhagyott Belső Ellenőrzési Kézikönyvben, a Stratégiai ellenőrzési tervben és az éves ellenőrzési tervben, valamint a megbízási szerződésben foglaltak figyelembe vételével végzi. A belső ellenőr függetlensége biztosított. A Társaság rendelkezik belső ellenőrzési kézikönyvvel, belső kontrollszabállyal, ellenőrzési nyomvonallal és integrált kockázatkezelési szabállyal. 2023 évre vonatkozóan belső ellenőrzési terv készült és a tervben foglalt ellenőrzések megvalósításra kerültek. 2024.02. 15-én elkészült az éves ellenőrzési jelentés a Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft. 2023. évi belső ellenőrzéséről, melyet az ügyvezető jóváhagyott.

2. A felügyelő bizottság a tárgydőszakban 2 ülést 3 távszavazást tartott.

A meghozott határozatok száma: 12 (1.sz. melléklet)

3. A Junior Sport Nonprofit Kft a Magyarország önkormányzatairól szóló törvény 2011.évi CLXXXIX. törvény 13§ (1) bekezdés 13.és 15. pontja , valamint a 204.évi I.törvény 55§ (1) bekezdés c) és d) pontjai , valamint az 55§ (3) bekezdés a) és c) pontjai alapján végzi.

A társaság a verseny, a tömeg, diák és lakossági sportolás lehetőségeit és sportrendezvényeit szervezi, segíti. E mellett számos közhasznú feladatot is ellát.

Az FB folyamatos vizsgálati tevékenysége:

- ☐ A humán, gazdálkodási és jogi területen végzett tevékenység, feladatok ellenőrzése.

FB célvizsgálatok

- ☐ Belső szabályozások előírás szerinti meglétének ellenőrzése. Teljes FB ,évente egyszer.
- ☐ Sportfejlesztési pályázatok beruházásainak ellenőrzése. Szénási Tibor FB tag.
- ☐ Számviteli megfelelés ellenőrzése a könyvvizsgáló támogatásával a teljes FB által.
- ☐ Szerződések szabályszerűségének ellenőrzése Polgár Tibor és Szénási Tibor FB tagok által.
- ☐ Sportszakmai működés ellenőrzése Polgár Tibor FB tag által. Részletesen az 1.számú mellékletben.

A Társaság 2023.évben tevékenységét a hatályos törvények és Kecskemét MJV előírásainak megfelelően végezte.

A beszámolót a Felügyelő Bizottság tagjai írásban(email) fogadták el egyhangúan.

Kecskemét, 2024. 04. 12.

Alter Róbert Lászlóné FB Elnök

Sportszakmai ellenőrzési beszámoló

KECSKEMÉTI SPORTISKOLA

A **vízilabda** szakosztálya az első osztályban versenyez stabilan. A felnőtt KVE és a TVE együttműködés biztosítja a fiatalok fejlődését.

A **kézilabda** szakosztály széles bázisú, fiú-leány szakág is lefedett, a helyi felnőtt csapatokkal együttműködik.

A **jégkorong** szakosztály életében a létesítmény helyzet kulcskérdés. A stábben több változás történt, de pótlásuk megoldott. A jégkorong és korcsolya oktatás programmal sok gyermeket mozgatnak.

A **röplabda** szakosztály a KESI legnagyobb létszámú és legeredményesebb csapatsportága. Sok válogatott és felnőtt élsportolót mutatnak fel.

Az **asztalitenisz** szakosztály kiemelkedő tehetsége Polónyi Nóra. Őt nemzetközi szereplésben is támogatja a KESI.

Az **atlétika** a Sportiskola legeredményesebb egyéni sportága. Előremutató a legkisebbek toborzó programjának elindítása.

A **birkózó** szakosztály egyre népszerűbb. Szabad és kötött fogásban is rendelkeznek szakemberrel és képzéssel.

A **cselgáncs** szakosztály sportolói létszáma és szakember állománya stabil. A tehetségek egyre eredményesebbek.

Az **ökölvívó** szakosztálynál a hátrányos helyzetű gyerekek felkarolása és képzése, versenyeztetése kiemelt feladat.

Az **úszó** szakosztály nagy munkát végez az úszásoktatás és a tehetség kiválasztás területén. Csatlakoztak az Úszó Nemzet programhoz.

A **rögbi** szakosztály instabil létszámú. Toborzásba sok energiát fektet.

Új sportágként elindították a **strandröplabda** szakosztályt.

KECSKEMÉTI NEMZETI KOSÁRLABDA AKADÉMIA

A fiú szakágban 18 éves korig, míg a lány szakágban 16 éves korig nevelik, képzik a fiatalokat együttműködve a felnőtt egyesületekkel. Egységes és egymásra épülő fizikai, technikai és taktikai szakmai program alapján dolgoznak szakemberek a korosztályokkal. Több speciális szakembert alkalmaznak (erőnléti edzők, gyógytornász, dietetikus, sportmasszőr, sportpszichológus, sportcoach, külföldi szakmai mentorok stb.). Bekapcsolták a szakmai munkába a sportélettani-diagnosztikai méréseket és a mozgás elemzés rendszerét. Válogatott sportolókat és élsportolókat nevelnek- képeznek.

Több sporttestületben szerepet vállalnak a Junior Sport vezetői – sportdiplomáciai tevékenység.

2023-ban megrendezték a Magyar Sport Napja és az Európai Sporthét rendezvénysorozatot. Ezzel továbbképzést nyújtottak a szakembereknek, edukációs lehetőséget a szülőknek-sportolóknak, illetve nyitottak a szabadidősportra, az egészséges-aktív életvitel támogatására.

Összességében magas színvonalú szakmai feladatellátás és a pályázati lehetőségekkel élve folyamatos fejlődés történik a két divízióban. Minőségbiztosítási ellenőrzések során

megtarthatják az Akadémia címet (MKOSZ) és a Junior Sport továbbra is a kiemelt vidéki sportszervezeti státuszt birtokol (SOSZ).

Kecskemét, 2024. 03. 12.

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Polgár Tibor', written in a cursive style.

Polgár Tibor

FB tag



FB döntések nyilvántartása 2023 év

Cégjegyzékszám: 03-09-131712/Cég adószáma: 26338958-2-03

Dátum	Határozatszám	Téma	Döntés
2023.02.13	1/20230213	Jegyzőkönyv, hitelesítő választás	egyhangúlag elfogadták
2023.02.13	2/20230213	napi rend	egyhangúlag elfogadták
2023.02.13	3/20230213	FB éves ellenőrzési terv 2023	egyhangúlag elfogadták
2023.02.13	4/20230213	Javaslat FB tiszteletdíj	egyhangúlag elfogadták
2023.02.21	1/20230221	SZMSZ tervzet	egyhangúlag elfogadták (távszavazás)
2023.04.14	1/20230414	napi rend	egyhangúlag elfogadták
2023.04.14	2/20230414	Jegyzőkönyv, hitelesítő választás	egyhangúlag elfogadták
2023.04.14	3/20230414	2022. évi beszámoló	egyhangúlag elfogadták
2023.04.14	4/20230414	2022. évi üzleti terv	egyhangúlag elfogadták
2023.04.14	5/20230414	2022. évi FB ellenőrzés beszámoló	egyhangúlag elfogadták
2023.04.14	6/20230414	2022. évi prémium kifizése	egyhangúlag elfogadták
2023.04.14	7/20230414	2023. évi prémium célok	egyhangúlag elfogadták
2023.09.14	1/20230914	napi rend	egyhangúlag elfogadták (távszavazás)
2023.09.14	2/20230914	2023. évi I. félév beszámoló	egyhangúlag elfogadták (távszavazás)
2023.12.01	1/20231201	Alapító okirat, Közhatalsnú megállapodás módosítási kezdeményezés	egyhangúlag elfogadták (távszavazás)

Ellenőrzési jegyzőkönyv

Jelen vannak :

Alter Róbertné FB elnöke

Szénási Tibor FB tagja

Az ellenőrzés a KESI hivatalos helységében, 2023. október 25.-án.

Ellenőrzés tárgya (ellenőrzési terv szerint):

- A humán, gazdálkodási és jogi területen végzett tevékenység,
- Belső szabályozások előírás szerinti meglétének ellenőrzése.
- Sportfejlesztési pályázatok beruházásainak ellenőrzése.

A KESI képviselőjében Dr Lajtai Virág gazdasági igazgató működött közre az ellenőrzés lebonyolításában.

A humán, gazdálkodási és jogi területen végzett tevékenység

A vizsgálatot sportágankénti lebontásban a teljes szerződéses állomány áttekintésével végeztük. Valamennyi sportágban a megbízási szerződések azonos jogi tartalommal rendelkeznek, tartalmazzák az alkalmazással összefüggő felelősségi köröket, konkrét feladatokat, alá – fölé rendelési viszonyokat, a végzett munkáért fizetendő szerződéses összeget.

A szerződések jelentős részénél a képesítést igazoló bizonyítványok, diplomák másolatai nem szerepelnek, mivel a belső ellenőrzés korábban a GDPR előírásaival nem összeegyeztethetőnek tartotta. Ennek alapján nem tudtunk meggyőződni az alkalmazás feltételeként szereplő képesítés meglétéről , de a személyes ismeretség okán nem feltételezzük a diplomák , oklevelek hiányát.

Álláspontunk: a jogi ügyek képviselőjével megbízott ügyvédi iroda vizsgálja meg az okmányok másolatainak szerződés mellékleteiként kezelésének lehetőségét.

Belső szabályozások előírás szerinti meglétének ellenőrzése

A belső szabályzatok meglétét szűrőpróba szerint ellenőriztük, ill. a szerződések tartalma a belső szabályzatok alkalmazását igazolja.

Sportfejlesztési pályázatok beruházásainak ellenőrzése

A sportfejlesztési beruházások a korábbi évektől eltérően kisebb mértékben jellemezték a tevékenységüket.

Kiemelkedő a sportszakmai munkát segítő számítástechnikán alapuló mérőrendszer, mely segíti az élvonalat jellemző szakmai munkát. Nagyon pozitívnak kell értékelnünk , hogy a beruházás kiterjedt a kezelő személyzet betanítására. Ez garancia a rendszer szakszerű és minden rendszerképeség teljes alkalmazására. Érdemes lenne az alkalmazás tapasztalataira a jövő év elején visszatérni.

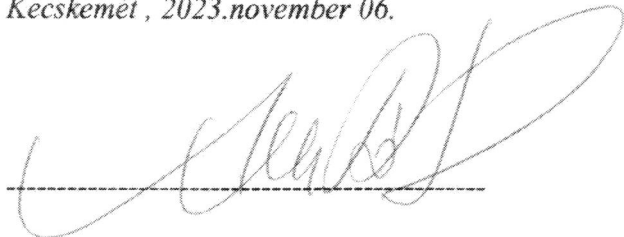
A beruházások közbeszerzés keretében, több pályázó részvételével történtek , minden esetben a legkedvezőbb ajánlatot benyújtó céggel kötöttek szerződést.

Az ellenőrzés összegzéseként a szabályszerű és hatékony gazdálkodást tapasztaltunk. Az ellenőrzés során példászerű együttműködést tapasztaltunk. Az ellenőrzés során törvénysértést nem találtunk.

A Felügyelő Bizottság ellenőrzése eredményes volt.

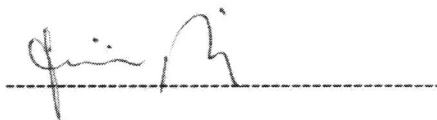
A felügyelő Bizottság ellenőrzést végző tagjai a Számviteli megfelelőség ellenőrzése a könyvvizsgáló támogatásával tárgykörben a témakör vizsgálatát a jövő évben tartják indokoltnak, mivel ebben a tárgykörben ez év szeptemberében készült előterjesztés a KMJV képviselő testülete Pénzügyi Bizottságának.

Kecskemét, 2023.november 06.



Alter Róbertné

FB elnöke



Szénási Tibor

FB tagja

Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.
FELÜGYELŐ BIZOTTSÁGÁNAK ELLENŐRZÉSI TERVE
2023.

Az FB ellenőrzéseit éves munkaterv alapján végzi.

Az ellenőrzési terv időbeli hatálya: 2023. január 01.-2023. december 31. –ig tart.

Az FB munka- és ellenőrzési terveinek pontjaira, illetőleg évközi módosítására minden FB tag tehet javaslatot.

Az FB éves munka- és ellenőrzési tervének fejezetei:

- Az FB üléseinek tervezett időtartama 1,5 óra
- Az FB folyamatos vizsgálati tevékenysége negyedévente
- Az FB célvizsgálatai

Az FB üléseinek tervezett időrendje:

- Negyedévente kerül pontosításra

Az FB folyamatos vizsgálati tevékenysége:

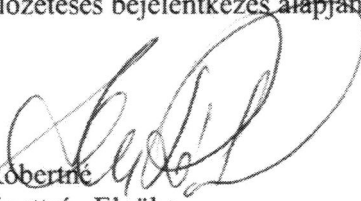
- A Kecskeméti Sportiskola tevékenységének ellenőrzése
- A Mercedes-Benz Gyár Kosárlabda Akadémia tevékenységének ellenőrzése
- A humán, gazdálkodási és jogi területen végzett tevékenység, feladatok ellenőrzése.

FB célvizsgálatok

- Belső szabályozások előírás szerinti meglétének ellenőrzése. Teljes FB ,évente egyszer.
- Éves beszámolók ellenőrzése határidők szerint a tulajdonos által meghatározott határidőkhöz igazodva a teljes FB által.
- Sportfejlesztési pályázatok beruházásainak ellenőrzése. Szénási Tibor FB tag.
- Számviteli megfelelőség ellenőrzése a könyvvizsgáló támogatásával a teljes FB által.
- Szerződések szabályszerűségének ellenőrzése Polgár Tibor és Szénási Tibor FB tagok által.
- Sportszakmai működés ellenőrzése Polgár Tibor FB tag által.

Az ellenőrzést az FB tagok szűrőpróbaszerűen, előzetes bejelentkezés alapján végzik.

Kecskemét, 2023.január


Alter Róbertné
Felügyelő Bizottság Elnöke
Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.

KIVONATOK

A Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft. Felügyelőbizottságának 2024. április 15. napján a Társaság hivatali helyiségében megtartott ülésének jegyzőkönyvéből

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

5/20240415/FB. sz. határozatot:

A tagok egyhangúan akként határoznak, hogy a Társaság felügyelőbizottságának 2023. évi felügyelőbizottsági beszámolóját elfogadják és javasolják annak alapító részére történő továbbítását.

Kecskemét, 2024. április 15.


/Alter Róbert Lászlóné/
FB-elnök

