

**A Kecskeméti Turizmusfejlesztési és Marketing Kft. Felügyelőbizottságának
beszámolója a 2024. évi ellenőrzési terv szerinti feladatok végrehajtásáról**

1. Általános adatok

A Kecskeméti Turizmusfejlesztési és Marketing Kft. Felügyelőbizottságának tagjai 2024-ben:

A Társaságnál három tagú felügyelőbizottság működik, akiknek személyében több változás történt az év folyamán.

A felügyelőbizottság tagjai 2024. 01. 01. és 2024. 01. 24. között:

- Győrfi Róbert György elnök
- Lovas Zoltán tag
- Bíró Barna tag

A felügyelőbizottság tagjai 2024. 02. 13. és 2024. 11. 30. között:

- Győrfi Róbert György elnök
- Lovas Zoltán tag
- dr. Farkas László tag

A felügyelőbizottság tagjai 2024. 12- 01-től:

- Petőfi Sándor elnök
- Lovas Zoltán tag
- dr. Farkas László tag

A Felügyelő Bizottság nem ügydöntő.

A Társaságnál belső kontrollrendszer nem működik.

2. 2024-ban megtartott ülések, írásos döntéshozatalok

Időpont	Jelen levők/döntéshozók	Határozatok száma (db)
2024.02.26.	Győrfi Róbert György, Lovas Zoltán, dr. Farkas László (ülés tartása nélküli határozathozatal)	1
2024.05.02.	Győrfi Róbert György, Lovas Zoltán, dr. Farkas László	7
2024. 06. 20.	Győrfi Róbert György, Lovas Zoltán, dr. Farkas László	3
2024.09.02.	Győrfi Róbert György, Lovas Zoltán, dr. Farkas László	3
2024. 12.18.	Petőfi Sándor, Lovas Zoltán, dr. Farkas László	1

3. Szöveges értékelés

A Társaság, illetve annak felügyelő bizottsága egyrészt a vonatkozó jogszabályi előírásoknak megfelelően, illetve az alapító okiratban foglaltaknak megfelelően végezte a tevékenységét. Tekintettel arra, hogy a Társaság kizárólagos tulajdonosa Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata, a Társaságnak az ebből fakadó kötelezettségeinek, előírásoknak is eleget kellett tennie.

A felügyelőbizottság tevékenysége során szabálytalanságot nem tárt fel, az általa megvizsgált dokumentumokat az Alapító részére elfogadásra javasolta.

4. A felügyelőbizottság által ténylegesen megvizsgált témakörök

- A Felügyelő Bizottság 2024. évi ellenőrzési tervének megvitatása, jóváhagyása
- A 2024. évi üzleti terv véleményezése
- A Felügyelő Bizottság beszámolója az előző év ellenőrzési terv szerinti feladatok végrehajtásáról
- Számviteli törvény szerinti beszámoló véleményezése
- A 2024. évi első féléves gazdálkodásról szóló beszámoló véleményezése
- könyvvizsgáló személyének véleményezése
- Társaság gazdasági tevékenységének ellenőrzése
- Társaság jogi tevékenységének ellenőrzése

5. Az FB által esetlegesen feltárt szabálytalanság vagy a tulajdonos részére tett észrevétel/javaslat ismertetése

A felügyelőbizottság tevékenysége során szabálytalanságot nem tárt fel, az általa megvizsgált dokumentumokat az Alapító részére elfogadásra javasolta, észrevételt vagy javaslatot nem tett.

6. Az ellenőrzések tapasztalatai alapján az FB által esetlegesen tervezett további vizsgálatok, céllenőrzések megjelölése

Az ellenőrzések tapasztalatai alapján a felügyelőbizottság további vizsgálatokat, céllenőrzéseket nem tervez.

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

A 2024. évre vonatkozóan Kecskeméti Megyei Jogú Város Közgyűlése Városstratégiai és Pénzügyi Bizottsága által (mint kizárólagos önkormányzati tulajdonú társaság) részére megfogalmazott előírásokat a Társaság betartotta. Határidő be nem tartása esetén a Polgármesteri Hivatal megfelelő osztályával egyeztetett. A Társaság saját honlappal nem rendelkezik, így ilyen módon a közzétételi kötelezettségnek sem tud eleget tenni.

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

Az ügyvezetés tevékenysége 2024-ben a vonatkozó jogszabályi előírásoknak, tulajdonosi előírásoknak megfelelt. A Társaságnál külső/belső ellenőrzést nem folytattak.

Mellékletek:

1. sz. melléklet: A Kecskeméti Turizmusfejlesztési és Marketing Kft. Felügyelőbizottságának 2024. évi ellenőrzési terve
2. sz. melléklet: FB 2024. évi határozatai

Kecskemét, 2025.04.14.

sk. Petőfi Sándor
FB elnök

**A KECSKEMÉTI TURIZMUSFEJLESZTÉSI ÉS MARKETING
KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG
FELÜGYELŐ BIZOTTSÁGÁNAK ELLENŐRZÉSI TERVE
2024**

Az FB ellenőrzéseit éves munkaterv alapján végzi.

Az ellenőrzési terv időbeli hatálya 2024. január 1.-2024. december 31. napjáig tart.

A FB munka- és ellenőrzési tervének pontjaira, illetőleg évközi módosítására minden FB tag tehet javaslatot.

Az FB éves munka- és ellenőrzési tervének fejezetei:

- az FB üléseinek tervezett időrendje,
- az FB folyamatos vizsgálati tevékenysége,
- az FB célvizsgálatai.

A FB üléseinek tervezett időrendje:

- ¼ évente kerül pontosításra,

A FB folyamatos vizsgálati tevékenysége:

- Tárgyévi üzleti terv megalapozottságának, végrehajthatóságának ellenőrzése
- Társaság feladatellátás szabályosságának, eredményességének vizsgálata

A FB célvizsgálatai:

1/4. év ellenőrzései:

- A Felügyelő Bizottság okmányainak ellenőrzése (elnök és FB tagok)

2/4. év ellenőrzései:

- 2023. évi zárások, leltárok ellenőrzése (elnök és FB tagok)
- Tárgyévi üzleti terv megalapozottságának, végrehajthatóságának ellenőrzése (elnök és FB tagok)

3/4. év ellenőrzései:

- A Társaság gazdasági tevékenységének, működésének ellenőrzése (elnök és FB tagok)

4/4. év ellenőrzései:

- A Társaság jogi tevékenységének ellenőrzése (elnök és FB tagok)
- Következő évi üzleti terv megalapozottságának, végrehajthatóságának vizsgálata (elnök és FB tagok)

Kecskemét, 2024. 02.21.

Györfi Róbert György FB elnök

2. sz. melléklet: FB 2024. évi határozatai

Határozatszám	Határozat tartalma
<u>1/2024.02.26./FB számú határozat</u>	A Felügyelőbizottság a 2024. évi ellenőrzési tervét elkészítette. Az ellenőrzési terv elfogadásra került.
<u>1/2024.05.02./FB számú határozat</u>	Jegyzőkönyvvezető, jegyzőkönyv hitelesítő megválasztása
<u>2/2024.05.02./FB számú határozat</u>	Napirend elfogadása
<u>3/2024.05.02./FB számú határozat</u>	A felügyelőbizottság elkészítette beszámolóját a 2023. évi ellenőrzési terv szerinti feladatok ellátásáról. A Felügyelőbizottság 2 igen, 0 nem és 1 tartózkodással elfogadta a 2023. évi ellenőrzési terve szerinti feladatok ellátásáról készített beszámolót.
<u>4/2024.05.02./FB számú határozat</u>	A Társaság a számviteli törvény szerinti éves beszámolót elkészítette. A 2023. évi beszámolóban az eszközök és források egyező végösszege: 5. 661 E Ft és az adózott eredmény (nyereség): 198 E Ft lett, a saját tőke: 5.347 E Ft lett. A felügyelőbizottság egyhangúan a beszámoló elfogadását javasolja az adózott eredmény eredménytartalékba történő helyezésével a Társaság részére az alábbi összegekkel: az eszközök és források egyező végösszege: 5.661 E
<u>5/2024.05.02./FB számú határozat</u>	A Társaság a tárgyévi üzleti tervet elkészítette. Az üzleti tervben eszközök és források egyező végösszege: 20.362 E Ft és az adózott eredmény terv (nyereség): 15:015 E Ft, a saját tőke: 20.362 E Ft lett. A felügyelőbizottság egyhangúan a tárgyévi üzleti terv elfogadását javasolja.
<u>6/2024.05.02./FB számú határozat</u>	A Társaság javaslatot tett Kócsó Könyvszakértő Kft. (személyesen eljáró könyvvizsgáló: Kócsó Márta) könyvvizsgáló személyére évi 150.000,- Ft + ÁFA díjazás ellenében. A Felügyelőbizottság egyhangúan a könyvvizsgáló személyének elfogadását javasolja.
<u>7/2024.05.02./FB számú határozat</u>	A Felügyelőbizottság egyhangúan a vezetői összefoglaló elfogadását javasolja.
<u>1/2024.06.20./FB számú határozat</u>	Jegyzőkönyvvezető, jegyzőkönyv hitelesítő megválasztása
<u>2/2024.06.20./FB számú határozat</u>	Napirend elfogadása

<u>3/2024.06.20./FB számú határozat</u>	A Társaság a 2024- évi üzleti tervet elkészítette. Az üzleti terveben szereplő eszközök és források egyező végösszege: 5.606 E Ft. és az adózott eredmény terv (nyereség): 224 E Ft., a saját tőke: 5.571 E Ft lett. A Felügyelőbizottság egyhangúan a 2024. évi üzleti terv elfogadását javasolja a melléklet szerinti tartalommal.
<u>1/2024.09.02./FB számú határozat</u>	Jegyzőkönyvvezető, jegyzőkönyv hitelesítő megválasztása
<u>2/2024.09.02./FB számú határozat</u>	Napirend elfogadása
<u>3/2024.09.02./FB számú határozat</u>	A Felügyelőbizottságegyhangúan az első féléves gazdálkodásról szóló beszámoló elfogadását javasolja 4.891e Ft mérlegfőösszeggel, - 720e Ft adózott eredménnyel és 4.628e Ft saját tőkével.
<u>1/2024.12.18./FB számú határozat</u>	A Felügyelőbizottság a jelenlevő felügyelőbizottsági tagok egyhangú szavazatával Petőfi Sándort választja meg a felügyelőbizottság elnökének.