

# A KECSKEMÉTI JUNIOR SPORT NONPROFIT KFT.

## FELÜGYELŐBIZOTTSÁGÁNAK

### 2025. ÉVRE VONATKOZÓ BESZÁMOLÓJA

a Társaság tárgyévi feladatainak és tevékenységének ellenőrzéséről

#### 1. Általános adatok, felügyelőbizottság összetétele és a belső kontrollrendszer alkalmazása

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat), mint tulajdonos a Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.-t (továbbiakban: Társaság) a verseny, a tömeg, diák és lakossági sportolás lehetőségei és sportrendezvényei szervezése és egyéb közfeladatok ellátásának céljából hozta létre.

A Társaságnál három tagú felügyelőbizottság működik, amelynek tagjait az alapító választja meg, legfeljebb öt éves időtartamra. A tárgyidőszak felügyelőbizottság tagjai:

#### 2024.12.01. napjától

Szöllősi Balázs elnök

Szentgyörgyi Tibor Viktor tag

Zsigó Tibor tag

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-ben 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.

2024.03.20. napjától a Társaság új belsőellenőrt alkalmaz. A Társaság rendelkezik belső ellenőrzési kézikönyvvel, belső kontrollszabályzattal, ellenőrzési nyomvonallal és integrált kockázatkezelési szabályzattal. 2025. évre vonatkozóan belső ellenőrzési terv készült és a tervben foglalt ellenőrzések az ütemezésnek megfelelően haladtak.

A Társaság könyvvizsgálatát 2024.06.04. napjától az S&E Könyvvizsgáló Kft. képviselőjében Erdélyi Judit látja el.

#### 2. A 2025.évben megtartott Felügyelőbizottsági ülések adatai

A 2025 évben megtartott Felügyelőbizottsági üléseken a tagok teljes létszámban részt vettek, az ülések határozatképesek voltak.

3. A Junior Sport Nonprofit Kft a Magyarország önkormányzatairól szóló törvény 2011.évi CLXXXIX. törvény 13§ (1) bekezdés 13.és 15. pontja, valamint a 2004. 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.

#### 4. A Felügyelőbizottság által ténylegesen vizsgált témakörök

A Társaság Felügyelőbizottsága a tulajdonos önkormányzat felé a társaságnál végzett ellenőrzésről az alábbi jelentést teszi:

A felügyelő bizottság 2025. évre az alábbi ellenőrzési tervet fogadta el:

#### 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 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.

#### **5. FB által esetlegesen feltárt szabálytalanság**

A Felügyelőbizottság eljárása és ellenőrzése során szabálytalanságot nem tárt fel, ezzel kapcsolatban nem volt szükség a tulajdonos részére észrevétel vagy javaslat megtételére.

A Társaság a 2025. évben az Állami Számvevőszék és Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának ellenőrzése alatt állt.

#### **6. Az ellenőrzések tapasztalatai alapján tervezett és végzett további vizsgálatok**

A Felügyelőbizottság az ellenőrzési tervében meghatározottakon és vizsgálati során szerzett tapasztalatai alapján további vizsgálatok, ellenőrzések elvégzését nem tartotta szükségesnek.

#### **7. A tulajdonosi döntések végrehajtására vonatkozó megállapítások**

A Felügyelőbizottság ellenőrzései és vizsgálati során megállapította, hogy a Társaság a tulajdonosi döntések végrehajtását a rendelkezésére álló anyagi források és munkaerő maximális kihasználása mellett, a határidők és a döntésekben foglalt előírások megvalósításának szem előtt tartásával hajtotta végre. Az Bizottságnak nincs tudomása olyan tulajdonosi döntésről, melynek végrehajtása a társaság saját érdekkörében felmerült okból kifolyólag nem valósult meg.

**8. A Társaság a közérdekű adatokra vonatkozó jogszabályi kötelezettségeivel összefüggő technikai háttérét** – a lehetőségeinek figyelembevételével – megteremtette. A közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének és a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának szabályozásának felülvizsgálata folyamatos az ellenőrzési jelentések és jogszabályváltozások figyelembevételével.

#### **9. Az ügyvezetés tevékenysége, társaság működése külső és belső ellenőrzések megállapításai**

A Társaság ügyvezetése a jogszabályokban előírt kötelezettségeinek megfelelően képviseli a tulajdonos érdekeit, és gondoskodik a társaság optimális működéséről.

A belső és külső ellenőrzések tényéről és azokban vállalt intézkedések megvalósításáról a Felügyelőbizottság tájékoztatásra került.

#### **10. Mellékeltek**

- tárgyidőszakra vonatkozóan elfogadott ellenőrzési munkaterv
- tárgyidőszakban hozott Felügyelőbizottság határozatok felsorolása
- Sportszakmai ellenőrzés beszámoló
- szabályzatok ellenőrzésének beszámolója

Kecskemét, 2025. április 14.

Szöllősi Balázs  
FB elnök  
s.k.

## KIVONAT

*A Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft. Felügyelőbizottságának 2024. december 5. napján a személyes részvétel nélkül megtartott - távszavazásának feljegyzéséből*

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

### **5/20241205/FB. sz. határozatot:**

**A tagok egyhangúan akként határoznak, hogy a Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft. felügyelőbizottságának 2025. évi munka- és ellenőrzési tervét az alábbiak szerint elfogadják.**

Az ellenőrzési terv időbeli hatálya: 2025. január 1. - 2025. december 31.

### **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 teljes FB által
- A Mercedes-Benz Gyár Kosárlabda Akadémia tevékenységének ellenőrzése Szöllősi Balázs FB tag által
- A humán, gazdálkodási és jogi területen végzett tevékenység, feladatok ellenőrzése Szöllősi Balázs és Szentgyörgyi Tibor FB tagok által.

### **FB célvizsgálatok**

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

Kecskemét, 2024. december 5.

/ Szöllősi Balázs /

FB-elnök

sk

## FB döntések nyilvántartása

Tel: 76/500-3

 o@ rtkft.hu[www.juniorportkft.hu](http://www.juniorportkft.hu)

Cégjegyzékszám: 03-09-131712/Cég

adószáma: 26338958-2-03

Dátum	Határozatszám	Téma	Döntés
2025.02.04	1/20250204	jegyzőkönyv, hitelesítő választás	egyhangúlag elfogadták
2025.02.04	2/20250205	napirend	egyhangúlag elfogadták
2025.02.04	3/20250206	ügyrend módosításának elfogadása	egyhangúlag elfogadták
2025.02.04	4/20250207	SZMSZ módosítása	egyhangúlag elfogadták
2025.02.04	5/20250208	gazdasági igazgató béremelés	egyhangúlag elfogadták
2025.04.14	1/20250414	jegyzőkönyv, hitelesítő választás	egyhangúlag elfogadták
2025.04.14	2/20250414	napirend	egyhangúlag elfogadták
2025.04.14	3/20250414	2024.beszámoló	egyhangúlag elfogadták
2025.04.14	4/20250414	2025.évi üzleti terv	egyhangúlag elfogadták
2025.04.14	5/20250414	2024.évi beszámoló elfogadása	egyhangúlag elfogadták
2025.04.14	6/20250414	2024.évi prémium megszavazása	egyhangúlag elfogadták
2025.04.14	7/20250414	2025.évi prémium kiírása	egyhangúlag elfogadták
2025.04.14	8/20250414	könyvvizsgáló megbízásának meghosszabítása	egyhangúlag elfogadták
2025.09.29	1/20250929	jegyzőkönyv, hitelesítő választás	egyhangúlag elfogadták
2025.09.29	2/20250929	napirendi pontok jóváhagyva	egyhangúlag elfogadták
2025.09.29	3/20250929	2024 I. félévi gazdálkodási beszámoló jóváhagyása	egyhangúlag elfogadták

## Sportszakmai ellenőrzési beszámoló

### KECSKEMÉTI SPORTISKOLA

A **vízilabda** szakosztálya az első osztályban versenyez stabilan. Az egyre erősödő egyetemi együttműködés biztosítja a fiatalok jövőképét.

A **kézilabda** szakosztály széles bázisú, fiú-leány szakág is lefedett, itt is elkezdődött az egyetemi együttműködés kiépítése.

A **jégkorong** szakosztály a jégkorong és korcsolya oktatás programmal sok gyermeket mozgat. A szakember változást a szakmai munka átalakításával sikerült megoldani.

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

Az **asztalitenisz** szakosztály erősödik és nagy hangsúlyt fektet az utánpótlás az iskolai képzésre.

Az **atlétika** a Sportiskola legeredményesebb egyéni sportága. Eredményes a legkisebbek toborzó programja. Kiváló bajnoki eredmények születtek.

A **birkózó** szakosztály népszerű és egyre eredményesebb. Szabad és kötött fogásban is rendelkeznek szakemberrel és képzéssel, illetve már utánpótlás válogatott sportolókkal.

A **cselgáncs** szakosztály sportolói létszáma és szakember állománya stabil. A tehetségek egyre eredményesebbek. Nagyszabású versenyrendezéssel is öregbítik a város jóhírét.

Az **ökölvívó** szakosztálynál a hátrányos helyzetű gyerekek felkarolása és képzése, versenyeztetése kiemelt feladat. Egy-egy kiváló eredmény is született.

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

A **rögbi** szakosztály fejlődésnek indult és stabilabb bázissal dolgozik. Toborzásba sok energiát fektet.

A **strandröplabda** a nyári időszakban kínál versenyzési lehetőséget a fiataloknak.

A **tájfutás** szakosztály a családi hagyományokra és családos közösségekre épül, fiatal szakemberrel próbál betörni a sportágak versenyébe.

Új sportágként a **tollaslabda** szakosztály indult útnak az iskolai bázisra támaszkodva.

### 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.

2025-ben is már hagyományoknak megfelelően megrendezték a Magyar Sport Napja és az Európai Sporthét rendezvénysorozatot. Ezzel nyitottak a közösségisportra, az egészséges-aktív életvitel népszerűsítésére.

**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).**

## Belső szabályozások előírás szerinti meglétének ellenőrzése a Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft-nél

Helyszín: Kecskemét Izsáki út 1. 17-es iroda

Időpont:2025.02.04

### Ellenőrzött szabályzatok:

Szabályzat megnevezése
Adatkezelési szabályzat
Alapító Okirat
Belső ellenőrzési kézikönyv
Belső kontrollszabályzat
Beszerzési szabályzat
Bizonylati rend
Ellenőrzési nyomvonal szabályzat
Eszközök és források értékelési szabályzat
Gépjármű használati szabályzat
Informatikai Biztonsági szabályzat
Integrált kockázatkezelés
Iratkezelési szabályzat
Kecskeméti Sportiskola Ügyrendje
Kosárlabda Akadémia Tűzvédelmi Szabályzat
Kosárlabda Akadémia ügyrendje
Közbeszerzési szabályzat
Közérdekű adatok megismerésére irányuló igények teljesítésének rendje
Leltározási szabályzat
Önköltségszámítási szabályzat
Pénzkezelési szabályzat
Számlakeret
Számlarend
Számviteli politika
Szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje
SZMSZ

### Megállapítás:

A Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft. a jogszabályoknak megfelelően, folyamatosan gondoskodik a szabályzatok megalkotásáról, felülvizsgálatáról. Az ellenőrzött szabályzatok megfelelnek a jogszabályi kritériumoknak.

Kecskemét, 2025.02.05

Zsigó Tibor

FB Tag

sk