

VÁROSGAZDASÁGI NONPROFIT KFT. FELÜGYELŐ BIZOTTSÁGA

ELLENŐRZÉSI TERV

2026.

A Városgazdasági Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága a vonatkozó jogszabályok felhatalmazása alapján, az Alapító érdekeinek képviselésében, 2026. év folyamán az alábbi ellenőrzések elvégzését tervezi:

1. Honlapon való megjelenés vizsgálata – a vizsgálat tervezett időpontja 2026. I. negyedév

- Az ellenőrzés **tárgya:** A társaság honlapján közzétett adatok és közzétételi kötelezettségek teljesítése.
- Az ellenőrzés **célja:** A jogszabályi előírásoknak megfelelő átláthatóság biztosítása
- Az ellenőrzés során alkalmazott **módszer:** A honlap tartalmának áttekintése és a kötelezően közzéteendő adatok összevetése.
- Az ellenőrzés **feladata:** A kötelező dokumentumok, beszámolók, szerződések, vezető tisztségviselői adatok meglétének és naprakészségének vizsgálata.

2. A pénztárra, házi pénztárra vonatkozó hatályos jogszabályok betartása, ellenőrzésének elmulasztása – a vizsgálat tervezett időpontja 2026. II. negyedév

- Az ellenőrzés **tárgya:** A társaság által vezetett házi pénztár formai, tartalmi előírásainak vizsgálata
- Az ellenőrzés **célja:** Az esetleges eltérések, hiányosságok feltárása.
- Az ellenőrzés során alkalmazott **módszer:** helyszíni ellenőrzés, iratok, nyilvántartások áttekintése
- Az ellenőrzés **feladata:** A társaság által készített pénztár elszámolás formai, tartalmi előírásai megfelelnek-e a jogszabályi előírásoknak. A nyilvántartás tartalmazza-e a kiadási, bevételezési pénztárbizonylatokat, havi időszaki pénztárjelentést. A Városgazdasági Nonprofit Kft. vagyonkezelői tevékenysége miatt pontosan tervezhető bevételekkel rendelkezik és szükséges a kiadások ezen ismert bevételekhez történő igazítása.

3. Határozatok tára ellenőrzése - a vizsgálat tervezett időpontja 2026. III. negyedév

- Az ellenőrzés **tárgya:** Alapítói és taggyűlési határozatok nyilvántartása
- Az ellenőrzés **célja:** A döntések dokumentáltságának és végrehajtásának vizsgálata.
- Az ellenőrzés során alkalmazott **módszer:** Iratok, nyilvántartások áttekintése.
- Az ellenőrzés **feladata:** A határozatok rendszerezésének, visszakereshetőségének és végrehajtásának vizsgálata.

4. A társaság tulajdonában álló eszközök hasznosításának vizsgálata - a vizsgálat tervezett időpontja 2026. IV. negyedév

- Az ellenőrzés **tárgya:** Ingatlanok, gépek, berendezések és egyéb eszközök hasznosítása.
- Az ellenőrzés **célja:** A hasznosítás gazdaságosságának és jogszerűségének vizsgálata.
- Az ellenőrzés során alkalmazott **módszer:** Szerződések, bevételi adatok és nyilvántartások áttekintése.
- Az ellenőrzés **feladata:** A bérleti és használati szerződések megfelelőségének vizsgálata, a bevételek realizálásának ellenőrzése és az esetleges hiányosságok feltárása.

5. Előre nem tervezett ellenőrzés - vizsgálat tervezett időtartama 2 nap az FB. tagok által kezdeményezhető

A Felügyelő Bizottság az ellenőrzési tevékenységét egész évben folyamatosan az elnöke által irányítottan és koordináltan, de a tagok közötti munkamegosztással végzi.

A Felügyelő Bizottság ellenőrzési tevékenysége során igényli a társaság ügyvezetőjének, könyvvizsgálójának, jogtanácsosának közreműködését és segítségét.

Kecskemét, 2026. 02. 12.

.....
Dobos József „s.k.”