
Iktatószám: 251-5/2026/1

Kecskeméti Közlekedési Központ Kft. belső ellenőrének 2025. évi ellenőrzésekre vonatkozó beszámolója a Felügyelőbizottság 2026. február 23. napi ülésére

A Kecskeméti Közlekedési Központ Kft. (a továbbiakban: Társaság) hatályos Szervezeti és Működési Szabályzatának 6.4. pontja alapján éves belső ellenőrzési tervet kell összeállítani és az éves belső ellenőrzési terv teljesítéséről be kell számolni a Felügyelőbizottság részére.

A Társaság Felügyelőbizottsága 2025.02.26. napon tartott ülésén a 7/20250226/FB határozatával elfogadta a Társaság 2025. évi belső ellenőrzési tervét. Az elfogadott tervben 2025. I. félévre vonatkozóan a következő feladatok kerültek meghatározásra.

1. Az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló törvényben meghatározott Társasági vonatkozású rendelkezések ellenőrzése.
2. A saját gépkocsi hivatali célú használatának szabályozása ügyvezetői utasításban szereplő előírások vizsgálata.

1. Az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló törvényben meghatározott Társasági vonatkozású rendelkezések ellenőrzése

Az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII törvény (a továbbiakban: Infotv.) 25/A. § (3) bekezdésében meghatározott adatvédelmi és adatbiztonsági szabályzat alkotási és alkalmazási kötelezettségének a Társaság a 2023. március 1. naptól hatályban lévő 6/2023. számú Adatvédelmi és adatbiztonsági szabályzatának alkalmazásával tesz eleget.

Az Infotv. 25/L. § (1) bekezdésében előírtaknak megfelelően a Társaság 2023. február 1. naptól megbízási szerződéssel adatvédelmi tisztviselőt alkalmaz.

A Társaság közérdekű adatok megismerése iránti igényeknek az Infotv. 29. § (1) bekezdésében meghatározott, az igény beérkezését követő legrövidebb idő alatt, legfeljebb 15 napon belül minden esetben eleget tett.

A Társaság időben teljesítette az Infotv. 71/D. § (4) bekezdésben meghatározott 2024. évre vonatkozó közérdekből nyilvános adatok megismerése iránti igények teljesítéséről szóló adatszolgáltatási kötelezettségét.

Az ellenőrzés során megállapításra került, hogy a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően Társaságunk folyamatosan gondoskodik a Társaság honlapján kötelezően feltüntetendő adatok, tájékoztatók közzétételéről és aktualizálásáról.

A 305/2005. (XII. 25.) Korm. rendelet 4. § előírásnak megfelelően az éves adatvédelmi jelentést az adatvédelmi tisztviselő elkészítette az ügyvezető részére.

Össességében megállapítható, hogy a Társaság az Infotv.-ben és a vonatkozó jogszabályokban megállapított előírásokat és kötelezettségeket betartja.

2. A saját gépkocsi hivatali célú használatának szabályozása ügyvezetői utasításban szereplő előírások vizsgálata.

Saját gépjármű hivatali, üzleti célú használatára a vizsgált időszakban, azaz 2024. évben nem került sor.

A Saját gépjárművel történő munkába járás címén költségtérítésben részesülők (a továbbiakban: jogosult munkavállalók) ellenőrzése szűrőpróbaszerűen került elvégzésre.

Az ellenőrzés során megállapításra került:

- Az ellenőrzött jogosult munkavállalók nyilatkozatot tettek – a kormányrendelet előírásának megfelelően – az Ügyvezetői utasítás 4. sz. mellékletében szereplő „NYILATKOZAT a munkába járáshoz” dokumentum kitöltésével.

A nyilatkozatban a munkavállaló kijelentette, hogy a munkába járása lakóhelyéről vagy tartózkodási helyéről történik, vezetői engedéllyel rendelkezik, valamint a munkába járáshoz szükséges saját vagy hozzátartozója tulajdonát képező gépjármű forgalmi rendszámát és típusát is megadta. A munkáltatói jogokat gyakorló vezető a nyilatkozatokat aláírta és ezzel engedélyezte a jogosult munkavállalók költségtérítésének elszámolását a munkába járáshoz.

- A munkába járás elszámolása minden munkavállaló tekintetében az Ügyvezetői utasítás 3. sz. mellékletében található nyomtatvány kitöltésével történt, melyet a munkavállaló és a munkáltatói jogokat gyakorló vezető is minden esetben aláírt.
- A Társaság a munkába járás elszámolását a törvényben kilométerenként meghatározott 30 forint értékben számolták el.
- Az ellenőrzés során megállapítást nyert, hogy a jogosult munkavállalók munkába járásának elszámolását a törvényben kilométerenként meghatározott 30 forint értékben számolták el.

- A saját gépjárművel történő munkába járás dokumentumai a Gazdasági iroda kezelésében vannak. A szakterületen dolgozó munkavállaló évenkénti bontásban, munkavállalóként rendezetten tárolja az aláírt nyilatkozatokat és a keletkezett elszámolásokat.

Összességében megállapítható, hogy a saját gépjárművel történő munkába járás költségtérítését az arra jogosultak veszik igénybe. A jogszabályoknak megfelelően és az ügyvezetői utasításban meghatározott részletszabályok és nyomtatványok alkalmazásával kerülnek elszámolásra.

A Felügyelőbizottság a 2025. évi ellenőrzési tervében szereplő 2025. I. félévre vonatkozó fentiekben bemutatott feladatok elvégzéséről készült beszámolót a 2025. szeptember 9-én megtartott ülésén a 5/20250909/FB sz. egyhangú határozatával elfogadta.

A Társaság 2025. évi belső ellenőrzési tervében a 2025. II. félévre vonatkozóan a következő feladatok kerültek meghatározásra.

3. A Társaság által 2024. évben indított közbeszerzési eljárások vizsgálata
4. Iratkezelési szabályzatban szereplő előírások betartásának ellenőrzése

3. A Társaság által 2024. évben indított közbeszerzési eljárások vizsgálata

A közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény (a továbbiakban: Kbt.) szerint a Társaság a becsült érték meghatározása céljából indikatív árajánlatokat kért be, a Kbt.-ben meghatározott előírásoknak megfelelően.

A Társaság megbízási szerződést kötött a 7D Tender Kft.-vel a közbeszerzési eljárás teljes körű és szakszerű lebonyolítása érdekében, ezzel eleget tett a Kbt.-ben előírtaknak, miszerint az ajánlatkérő köteles közbeszerzési szaktanácsadót bevonni az árubeszerzés és szolgáltatás megrendelése esetén az uniós értékhatárt elérő értékű közbeszerzési eljárásba.

A Kbt. alapján kötelezett személyek nyilatkozatot tettek arról, hogy kizáró körülmények és összeférhetetlenségi okok nem állnak és nem álltak fenn.

A Társasághoz beérkezett ajánlatok értékelése alapján megállapítást nyert, hogy támogatási lehetőséggel (a továbbiakban: pályázat) elnyert rendelkezésre álló anyagi fedezet összege nem volt elegendő, a szerződés megkötéséhez legkedvezőbb ajánlatot tett ajánlattevővel, ezért a feltételes közbeszerzési eljárást a Kbt. alapján a Társaság eredménytelenné nyilvánította.

A Társaság új közbeszerzési eljárást indított. A közbeszerzési eljárás sikeres lefolytatását követően a Kbt.-ben előírt 10 napos szerződés kötési moratóriumot követően, de még a 30 napos ajánlati kötöttségben belül szerződést kötött a nyertes ajánlattevővel.

A megkötött szerződést – tekintettel a megváltozott uniós jogszabályokra és a vonatkozó műszaki szabványokra – a Felek a Kbt. rendelkezése alapján módosították, melyet a Közbeszerzési Hatóság elfogadott.

Az ellenőrzés során megállapítható, hogy a közbeszerzési eljárások eljárási cselekményei a szükséges dokumentumokkal együtt határidőre feltöltésre kerültek és megjelentek az Elektronikus Közbeszerzési Rendszerben (a továbbiakban: EKR).

Összességében megállapítható, hogy a vizsgált időszakban indított közbeszerzések a közbeszerzési törvényben meghatározott előírásoknak megfelelően és az előírt határidők betartása mellett kerültek lefolytatásra.

4. Iratkezelési szabályzatban szereplő előírások betartásának ellenőrzése

A Társaság a hatályos iratkezelési szabályzatát az illetékes közlevéltárral egyetértésben adta ki. Az ellenőrzés során megállapítást nyert, hogy a titkárságvezető a beérkező és kimenő iratokat rendre iktatja a központosított iktatási rendszerben és ezzel teljeskörűen és naprakészen vezeti az iratok nyilvántartását.

A Társaság irattári terve szerint a levéltári átadás határideje 10 év, illetve 15 év. A Társaság alapítása óta a keletkezett iratok az irattári tervben megjelölt levéltári átadás határidejét még nem érték el, ezért az iratok levéltári engedélyhez kötött selejtezésére még nem került sor.

Az iratok iktatásának ellenőrzése során megállapítható, hogy a Társaság az iratok iktatását a jogszabály előírásainak megfelelően végzi.

A Társaságnál az iratok szakszerű kezeléséhez, nyilvántartásához, kézbesítéséhez, védelméhez szükséges személyi, tárgyi, technikai feltételek biztosítottak.

Össességében megállapítható, hogy a Társaság iratkezelési szabályzata összhangban van a vonatkozó jogszabályokkal. Az iratok iktatása, nyilvántartása, kezelése és irattározása az iratkezelés szabályzat és a vonatkozó jogszabályok rendelkezései szerint történik.

Tájékoztatom a Felügyelőbizottságot, hogy Társaságunk belső ellenőre Dr. Kutas Elek saját kérésére, közös megegyezéssel 2025. november 13-án távozott Társaságunktól. Ezt megelőzően azonban a Társaság 2025. évi belső ellenőrzési tervében foglalt feladatait maradéktalanul elvégezte.

Fentiek ismeretében arra kérem a Tisztelt Felügyelőbizottságot, hogy a Kecskeméti Közlekedési Központ Kft. belső ellenőrének 2025. évi belső ellenőrzésekre vonatkozó beszámolóját tárgyalja meg és fogadja el.

Kecskemét, 2026. február 16.

Tisztelettel

**Hári Ernő s.k.
ügyvezető**

Határozati javaslat

A Kecskeméti Közlekedési Központ Kft. nem ügydöntő Felügyelőbizottsága egyhangúan akként határoz, hogy a Kecskeméti Közlekedési Központ Kft. belső ellenőrének a 2025. évi beszámolóját elfogadja.

Kecskeméti Közlekedési Központ Kft.

Ügyvezető

6000 Kecskemét, Paul Lechler u. 2.

Tel: 76/800-410/11-es mellék e-mail:titkarsag@keko.hu