



Dr. Gyöngyösi Nóra

Jogi ügyintéző

Kecskeméti Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal
Szervezési és Jogi Iroda
Jogi Osztály
Vagyongazdálkodási Csoport

Iktatószám: 110/203/17/16

Tárgy: Válasz megkeresésre

Kecskemét
Kossuth tér 1.
6000

Tisztelt Címzett!

Kecskeméti Városgazdasági Nonprofit Kft. (6000 Kecskemét, Béke fasor 71/a.) képviselőjében eljárva a 2016. február 26. napján e-mailen érkezett megkeresésükre megküldöm a társaságunk Felügyelő Bizottsága által 2015. évben végzett ellenőrzésekről szóló iratokat, illetve a 2016. évi ellenőrzési tervet mind papír, mind elektronikus úton aláírt, szkennelt formában.

A Felügyelő Bizottság 2015. évben állt fel, 2016-ban tervez nagyobb számban ellenőrzéseket végrehajtani.

Kecskemét, 2016. március 10.

Tisztelettel:

VÁROSGAZDASÁGI NONPROFIT KFT.




6000 Kecskemét, Béke fasor 71/A.

Telefon: 76/501-910, Fax: 76/501-915

Adószám: 11028529-2-03

Banksz.: 10915008-00000003-70460006


Lassú Tibor Attila
ügyvezető

 <p>VÁROSGAZDASÁGI NONPROFIT KFT.</p>	<p align="center">INTÉZKEDÉSI LAP</p> <p align="center">(ME-8.5-1-M1 / B)</p>	<p>IL / Részleg / Év / Sorszám</p> <p>Központ 15. / 21.</p> <p>Oldal: 1 / 1</p>		
<p>Munka megnevezése:</p> <p align="center">BELSŐ ELLENŐRZÉS Pénztárellenőrzés</p> <p>Ügyfél neve / Címe: Városgazdasági Nonprofit kft. Kecskemét Békefasor 71/a Központ</p> <p>Kapcsolódó dokumentumok: Jegyzőkönyv</p>		<p>A KITÖLTÉS OKA:</p> <p>Megelőző tevékenység: <input type="radio"/></p> <p>Helyesbítő tevékenység: <input type="radio"/></p> <p>Reklamáció: <input type="radio"/></p> <p>Nem megfelelés: <input type="radio"/></p> <p>Egyéb: <input checked="" type="checkbox"/></p>		
<p>TÁRGY:</p> <p>2015.09.14-én a bizottság 2 tagja Nemcsik Mátyás elnök és Molnár Pál felügyelőbizottsági tag Némthné Tóth Margit pénztárellenőr jelenlétében ellenőrizték a Városgazdasági Nonprofit Kft. Központi pénztárában lévő készpénz mennyiségét.</p> <div style="float: right; border: 1px solid black; padding: 5px; margin-top: 20px;"> <p>Kiállította: Csongrádi Béla</p> <p>Dátum: 2015.09.14</p> </div>				
<p>VALÓSZÍNŰSÍTHETŐ HIBAOK:</p>		<p>MINŐSÍTÉS:</p> <p>Selejt: <input type="radio"/></p> <p>Javítható selejt: <input type="radio"/></p> <p>Kivételesen engedélyezett: <input type="radio"/></p> <p>Egyéb: <input type="radio"/></p>		
<p>Intézkedések:</p> <p>A pénztárakban lévő készpénz mennyisége megegyezett a számítógépen lévő nyilvántartásokkal, és a pénzárgépek által kiírt összegekkel. Intézkedés nem történt.</p> <div style="text-align: center;">   </div> <p>Nemcsik Mátyás elnök Molnár Pál Fb. tag</p> <p>Kapja még: Lassú Tibor ügyvezető ig. Felügyelőbizottság</p>	<p>Felelős vezető:</p> <p>Némthné Tóth Margit pénztárell.</p>	<p>Átvette:</p>	<p>Telj. dát.:</p>	<p>Igazolás:</p>
<p>Az intézkedéseket elrendelte: Csongrádi</p>	<p>Dátum / Aláírás:</p> <p align="right">2015.09.14</p>	<p>Megjegyzés:</p>		
<p>Eredmény visszaellenőrzés:</p>		<p>Dátum:</p> <p>Aláírás:</p>		

**Városgazdasági Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága
6000 Kecskemét, Béke fasor 71/a.**

ELLENŐRZÉSI JEGYZŐKÖNYV

Mely készült a Kecskeméti Városgazdasági Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (a továbbiakban: Társaság) Felügyelő Bizottságának (FB) 2015. december 30. napján a Városgazdasági Nonprofit Kft. 6000 Kecskemét, Béke fasor 71/A. sz. alatti hivatali helyiségben megtartott ellenőrzéséről.

Résztvevők: Nemcsik Mátyás FB elnök
Molnár Ferenc FB tag
Dr. Herega Judit V.G. Kft. jogi képv.
Csongor Attila tanácsadó

Napirend:

1. A Kecskeméti Városgazdasági Nonprofit Kft. szerzési eljárásai szabályosságának áttekintése
2. A szerződések nyilvántartásának és egyes szerződéseknek az ellenőrzése

Nemcsik Mátyás FB elnök és Molnár Ferenc FB tag az 1-es napirendi pont keretében áttekintik a jogi képviselő szerződés-nyilvántartását, a szerzési eljárások anyagát, illetőleg a tanácsadónál nyilvántartott közbeszerzési eljárások dokumentációit.

FB tagok külön is ellenőrzik a szerződés-nyilvántartásból a Jávör-Com Kft.-vel kötött 110/585/6/15. sz. szerződést és a Microtron Kft.-vel kötött 110/64/58/15. sz. szerződést, továbbá az Oroszlányi Környezetgazdálkodási Nonprofit Zrt-vel kötött 110/64/89/2015. és a Jaksa és Társa Bt-vel kötött 110/64/110/2015. számú szerződések teljes anyagát.

Az FB tagok az ellenőrzés során minden szabályszerűnek találtak, hiányosságot nem tártak fel. Észrevételt nem tettek.

Kmf.

A jegyzőkönyv hitelűl:


Nemcsik Mátyás
FB-elnök


Molnár Ferenc
hitelesítő tag

DR. HEREGA JUDIT

ügyvéd
6000 Kecskemét
dr. Herega Judit
jegyzőkönyvvezető

Szemereyné Pataki Klaudia
Polgármester asszony részére

Tárgy: VG Kft. ellenőrzési terv 2016

Kecskemét Megyei Jogú Város
Polgármesteri hivatala

K e c s k e m é t
Kossuth tér 1.
6 0 0 0

Tisztelt Polgármester Asszony !

A Városgazdasági Nonprofit Kft. Felügyelő bizottsága 2016 évben az alábbi ellenőrzések elvégzését tervezi:

1.Közbeszerzések, iratok ellenőrzése.

A Városgazdasági Nonprofit Kft. közbeszerzéseinek helyes lefolytatását kívánja a felügyelő bizottság ellenőrizni.

2. Belső beszerzések ellenőrzése.

A Városgazdasági Nonprofit Kft. belső beszerzési folyamatainak, tervezeteinek ellenőrzése(pl. temetkezési autó)

3 . Gépjárművek üzemanyag fogyasztásának, elszámolásának és nyilvántartásának ellenőrzése.

A társaság tevékenységének lényeges költségtényezője az üzemanyag, ezért az ellenőrzési tevékenységnek ki szükséges terjednie arra, hogy az üzemanyag beszerzése, felhasználása a jogszabályoknak, előírásoknak, a gazdasági célszerűség követelményének megfelelően történik-e, a társaságnál alkalmazott rendszer mennyiben biztosítja az üzemanyag felhasználásával való esetleges visszaélések megakadályozását.

4. Veszteséges tevékenységek költség elemzése, a veszteség keletkezési okainak feltárása.

A Városgazdasági Kft, mint gazdasági társaság tevékenységének lényeges célja nyereség elérése, ezért szükséges a veszteséges tevékenységek ellenőrzése keretében a költségek elemzése, a veszteségek okainak a feltárása.

5. Tárgyi eszközök nyilvántartása, az értékcsökkenítés elszámolás szabályozottsága.

A tárgyi eszközök a társasági vagyonnak, a társaság értékének lényeges elemei, így az ellenőrzési tevékenységnek ki szükséges terjednie arra, hogy a társaságnál a tárgyi eszközök nyilvántartása, az értékcsökkentés elszámolásának szabályozottsága a jogszabályoknak, előírásoknak, belső szabályzatoknak megfelelően történik-e.

6. Pénztár rovarcs, pénzkezelési szabályzat ellenőrzése.

A társaság gazdálkodásának lényeges részét képezi a készpénz vagyon, ezért az ellenőrzési tevékenységnek ki szükséges terjednie a társaságnál folyó pénzkezelési, pénztári tevékenységre, vagyis arra, hogy ezen tevékenység megfelel-e a jogszabályoknak, előírásoknak, a vonatkozó belső szabályzatnak. A vizsgálat kiterjed arra is, hogy a pénzkezelési szabályzat megfelel-e a jogszabályoknak, alkalmas-e a pénzkezelési, pénztári tevékenység megfelelő végrehajtására.

7. Szerződések nyilvántartásának, szabályozottságának ellenőrzése.

A társaságnak a gazdasági életben való részvétele, a külső partnerekkel való kapcsolatai a társaság által megkötött szerződéseken keresztül valósulnak meg. Az ellenőrzési tevékenységnek ki szükséges terjednie arra, hogy megfelel-e a nyilvántartás, a társaság szerződései megfelelnek-e a jogszabályoknak, előírásoknak, illeszkednek-e a társaság tevékenységének ellátásához.

8. Az önkormányzattól a Városgazdasági Nonprofit Kft. –hez került részleg munkájának és integráltságának ellenőrzése.

A városüzemeltetési részleg, a Közgyűlés döntésének értelmében a hatékonyabb munkavégzés miatt a Városgazdasági Nonprofit Kft- hez került át. A felügyelőbizottság szeretné az ellenőrzési tervében az új rendszer hatékonyságáról meggyőződni.

9. Belső utasítások szabályozottságának ellenőrzése.

A társaság ügyvezetői irányításának lényeges elemét képezik az ügyvezetői, „belső” utasítások. A vizsgálatnak ki szükséges terjednie a belső utasítás szabályozottságának, az érintettek részére való kézbesítési rendszerének vizsgálatára.

10. Leltár ellenőrzés.

A társaságnál a leltár ellenőrzések biztosítják a társaság vagyontárgyaival kapcsolatos nyilvántartás aktualizálását, a vagyontárgyak kezelésének vizsgálatát. Az ellenőrzési tevékenységnek ki szükséges terjednie arra, hogy a

társaság leltározási tevékenysége megfelel-e a jogszabályoknak, előírásoknak, vonatkozó belső szabályzatnak.


Az Felügyelőbizottság az ellenőrzési tevékenységét egész évben folyamatosan, a Felügyelőbizottság elnöke által irányítottan és koordináltan, de a tagok közötti munkamegosztással végzi.

A Felügyelőbizottság a társaság tájékoztatása alapján tudomásul veszi, hogy a társaságnál a belső ellenőrzési tevékenységet Csongrádi Béla belső ellenőr végzi. A Felügyelőbizottság kérelmezi ügyvezetőt, illetve belső ellenőrt, hogy a belső ellenőrzési tevékenység során keletkező jegyzőkönyveket, jelentéseket, egyéb írásbeli dokumentumokat terjesszék elő megtekintés céljából a Felügyelőbizottság elnöke részére. A belső ellenőri tevékenység végzésében előforduló esetleges változásokat ügyvezetőnek szükséges a Felügyelőbizottság részére bejelenteni.

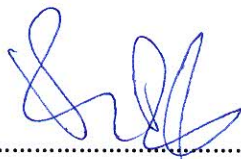
A Felügyelőbizottság ellenőrzési tevékenysége során igényli a társaság ügyvezetőjének, könyvvizsgálójának, gazdasági vezetőjének, belső ellenőrének, jogtanácsosának közreműködését és segítségét.

A 2016. évi ellenőrzési terv végrehajtásáról, az ellenőrzési tevékenység eredményéről a Felügyelőbizottság írásbeli jelentést készít, amelyet megküld Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata részére.

Kecskemét, 2016.



Molnár Ferenc



Molnár Pál



Nemcsik Máttyás
A Felügyelőbizottság Elnöke