

Jegyzőkönyv

Készült: 2020. december 15-én a Kecskeméti Kortárs Művészeti Műhelyek Nonprofit Kft. hivatalos helyiségében elektronikus úton megtartott üléséről.

Jelen vannak:

Kovács Antal	felügyelő bizottsági elnök
Kővágó-Vasvári Dóra	felügyelő bizottsági tag (telekommunikációs módon)
Tokovics Tamás	felügyelő bizottsági tag
Erdősné Fischer Gizella	könyvvizsgáló asszony
dr. Füzi László	Kft. ügyvezetője
Gerse Anna	Kft. gazdasági vezetője
Takács Edit	belső ellenőr
Ötvös Rita	megfelelési tanácsadó jelölt

Jelenléti ív mellékelve.

A felügyelő bizottsági ülést Kovács Antal FB elnök nyitja meg, köszönti a megjelenteket. A jegyzőkönyv vezetésére Gerse Annát, hitelesítésére Kővágó-Vasvári Dóra és Tokovics Tamás felügyelő bizottsági tagokat kéri fel. A hitelesítés utólag, a pandémiás helyzet adta lehetőségek függvényében történik.

Megállapítja, hogy a felügyelő bizottsági ülés összehívása szabályszerűen megtörtént. Megállapítja továbbá, hogy a felügyelő bizottsági ülés határozatképes, a tagok 100 %-a elektronikus úton közreműködik.

Ismerteti a felügyelő bizottsági ülés napirendi pontjait:

Ismerteti a felügyelő-bizottsági ülés napirendi pontjai:

1. FB munkaterv szerinti ellenőrzések
2. A 2019.évi prémiumcélok teljesülésének megvitatása, elfogadása
3. Belső ellenőrzéssel kapcsolatos döntések meghozatala
4. FB ügyrend módosítása
5. Egyéb aktuális információk

Ezt követően a felügyelő-bizottság (továbbiakban **FB**) nyílt szavazással egyhangúlag meghozta az alábbi

22/2020.(XII.15.) számú határozatot

Az FB. elfogadja a napirendet, jegyzőkönyvvezetőnek Gerse Annát, jegyzőkönyv hitelesítőnek pedig Kővágó-Vasvári Dóra és Tokovics Tamás felügyelő bizottsági tagokat választja meg.

Ezután a tagok az egyes napirendi pontok tárgyalását kezdik meg.

Az elnök megállapítja, hogy a felügyelő-bizottsági ülés összehívása szabályszerűen megtörtént. Megállapítja továbbá, hogy a felügyelő-bizottsági ülés határozatképes, azon a tagok 100 %-a elektronikus úton jelen van.

Javasolja az 1. napirendi pont megtárgyalását.

1. napirendi pont: FB munkaterv ellenőrzési feladatai

Kovács Antal FB elnök: összefoglalva az év elején az 4/2020.(I.31.) számú határozatban jóváhagyott ellenőrzési terv szerinti meghatározott feladataink:

- 2019. éves beszámoló és eredmény-kimutatás ellenőrzése,
határidő: 2020. április 15-ig
- Kötelező szabályzatok meglétének és aktualizálásának szükség szerinti elvégzése megtörtént-e
határidő: 2020. június 30-ig
- Egy kiválasztott hónapban az idegenforgalmi adó ellenőrzése, - ellenőrzési
határidő: 2020. augusztus 31-ig
- A pénztár, számlák szűrőpróbaszerű ellenőrzése,
határidő: 2020. augusztus 31-ig
- Egy elnyert pályázat pénzügyi és szakmai beszámolójának szűrőpróbaszerű ellenőrzése határidő: 2020. november 30.-ig

A fenti ellenőrzésekből a mai napi bizottsági ülés feladatai:

- Egy elnyert pályázat pénzügyi és szakmai beszámolójának szűrőpróbaszerű ellenőrzése

A feladatot Takács Edit belső ellenőr végezte el a „Pályázat pénzügyi- és szakmai beszámolója ” tárgyú ellenőrzés keretében.

A 2020. november 30. keltezésű Ellenőrzési Jelentés megállapítása szerint:

„ A belső ellenőrzés a tárgyban szereplő ellenőrzés kapcsán a vonatkozó jogszabályokban és pályázati elszámolási rendben, belső kontrollok által elvártak szerinti megfelelőségét állapítja meg. A támogatások szerződészerű felhasználása, a Kedvezményezett (Társaság) általi szabályszerű, megfelelő elszámolása állapítható meg.”

Az Ellenőrzési Jelentést Takács Edit a Felügyelő Bizottság rendelkezésére bocsátotta.

Ezt követően a felügyelő-bizottság nyílt szavazással egyhangúlag meghozta az alábbi

23/2020.(XII.15.) számú határozatot

Az FB a Belső Ellenőr által elvégzett „Pályázat pénzügyi- és szakmai beszámolója ” tárgyú ellenőrzési jelentést elfogadta.

A felügyelő bizottság 2020.évi ellenőrzési munkájának összefoglalója, **munkabeszámolója**

- A 2020.április 09-i FB ülés során a **2019. évi beszámoló és eredményfelosztás ellenőrzése megtörtént**, azt a könyvvizsgálói vélemény is alátámasztotta, így a teljes beszámolót a 9/2020.(IV.09.) FB határozattal elfogadta és a VPB elé terjesztését, és elfogadását javasolta. A beszámoló a társaság hivatalos honlapján is teljes terjedelmében is bárki számára hozzáférhető.

- **Kötelező szabályzatok meglétének és aktualizálásának szükség szerinti elvégzése megtörtént-e**

A feladatot Takács Edit belső ellenőr végezte el a „Belső szabályozottság” tárgyú ellenőrzés részeként. A 2020. június 23-i keltezésű Ellenőrzési Jelentés megállapítása szerint a kötelező szabályzatok teljes körűen rendelkezésre állnak.
Az Ellenőrzési Jelentést Takács Edit a Felügyelő Bizottság rendelkezésére bocsátotta. Az FB a Belső Ellenőr által elvégzett ellenőrzési jelentést 17/2020. (VIII.13.) számú határozatával elfogadta.

- Az **idegenforgalmi adó ellenőrzésére** a 2020.08.13-i felügyelő bizottsági ülésen került sor. A felügyelő bizottság ellenőrzési munkaterve szerint az idegenforgalmi adó 2020.03. havi dokumentálását vizsgálta. A vendégnyilvántartás és az idegenforgalmi adó bevallás adatát egyezőnek találta. Ezt a tény a 17/2020. (VIII.13.) számú határozatában rögzítette.

- A 2020. augusztus 13-i FB ülésén készült jegyzőkönyvben rögzítésre került, megtörtént **a házipénztár szűrőpróbaszerű ellenőrzése**. A pénztár ellenőrzése 2020.08.06-án megtörtént. Az ellenőrzést Kovács Antal végezte, az ellenőrzésről készült jegyzőkönyvet aláírásával ellátta. Az időszakai pénztárjelentés és a ténylegesen fellelt pénzkészlet között eltérést nem tapasztalt. Pénztárbizonylatokat szűrőpróba szerűen ellenőrizte, hiányosságot nem tapasztalt. Ezt a tény a 17/2020. (VIII.13.) számú határozatában rögzítette.

➤ **Egy elnyert pályázat pénzügyi és szakmai beszámolójának szűrőpróbaszerű ellenőrzése**

A feladatot Takács Edit belső ellenőr végezte el a „Pályázat pénzügyi- és szakmai beszámolója” tárgyú ellenőrzés keretében.

A 2020. november 30. keltezésű Ellenőrzési Jelentés megállapítása szerint:

„A belső ellenőrzés a tárgyban szereplő ellenőrzés kapcsán a vonatkozó jogszabályokban és pályázati elszámolási rendben, belső kontrollok által elvártak szerinti megfelelőségét állapítja meg. A támogatások szerződésszerű felhasználása, a Kedvezményezett (Társaság) általi szabályszerű, megfelelő elszámolása állapítható meg.”

Az Ellenőrzési Jelentést Takács Edit a Felügyelő Bizottság rendelkezésére bocsátotta. Az FB a Belső Ellenőr által elvégzett ellenőrzési jelentést 23/2020. (XII.15.) számú határozatával elfogadta.

Megállapítható, hogy a 2020-as üzleti évben, az előző évekhez hasonlóan, a Társaság a gazdálkodását egyensúlyban tartotta, valamint a pályázatokban vállalt kötelezettségeit határidőre meg tudta valósítani

Mindezeket figyelembe véve a Felügyelő Bizottság a társaság működését átláthatónak, pénzügyileg és szakmailag megalapozottnak tartja.

A felügyelő bizottság elvégezte a 2020-as évre az ellenőrzési munkatervben előírt feladatait.

2. napirendi pont: A 2020.évi prémiumcélok teljesülésének vizsgálata

14/2020.(IV.09.) számú FB határozat szerint.

2020.évi vezetői prémiumfeltételek szakmai teljesülésének vizsgálata

1. **Prémiumfeladat:** Sikeresen vegyen részt – amennyiben a Kft. jogosult rá – a Nemzeti Kulturális Alap Igazgatósága pályázatán, a pályázatban foglalt szakmai célokat valósítsa meg, a támogatással pénzügyileg és szakmailag előírászerűen és határidőben számoljon el.

Figyelembe véve a jelenleg kialakult veszélyhelyzetet, a pályázati célok megvalósulása akadályokba ütközhet. Objektív módon tegyen intézkedéseket a pályázatok módosítását, megvalósítását és elszámolását érintően.

Értékelés: A Kecskeméti Kortárs Művészeti Műhelyekben folyamatosan figyelemmel kísérjük a pályázati lehetőségeket, így valamennyi szakkollégium kiírását. A 2020. évben nyertes pályázatokon a Nemzeti Kulturális Alaptól 29.732 e Ft, Magyar Művészeti Akadémiától 2.500 e Ft támogatást nyertünk el. Mindez összesen 13 pályázatot jelentett. Ezen felül még 2 áthúzódó pályázat (14.277 e Ft összegben) megvalósítása folyt 2020-ban. Összességében megállapítható, hogy a pályázatokkal előírt feltételek teljesültek. A pályázatokban vállalt szakmai programok megvalósítása és elszámolása határidőre megtörténtek. Az előállt pandémiás helyzet miatt a

pályázatok megvalósítási és elszámolási idejét az NKA eltolta, ennek megfelelően, a módosított program szerint folynak a teljesítések.

2. **Prémiumfeladat:** Aktívan vegyen részt a város közművelődési, művészeti életében, irodalmi estek, évfordulók, kiállítások szervezésében, jeles kulturális események megünneplésének megszervezésének aktív részvételében.

Értékelés: 2020-ban a Műhelyekben a pandémiás időszakok ellenére a munkatervben szereplő rendezvények döntő többségét megvalósítottuk. Ez annak volt köszönhető, hogy a nyári időszakban is, szeptemberben pedig különösen erős intenzitással rendeztünk kiállításokat. A szeptemberi rendezvények kapcsán hangzott el, hogy a Kápolna Galéria a város legjobb kortárs kiállítóhelyévé nőtte ki magát. Sor került a már hagyományossá vált Kerámia Napja rendezvényeire is. A pandémiás időszakokban a kiállításokat a világhálón mutattuk be, összességében az is elmondható, hogy a korábbiakkal összevetve valamennyi műhely jóval intenzívebben használta a világháló adta lehetőségeket.

A Katona József Könyvtárral is több közös rendezvényt tartottunk. Ott került sor a Forrás nyári számának bemutatójára, két előadásra, az egyik Márai Sándor Naplóival foglalkozott, a másik Márai, Németh László és József Attila munkásságának közös vonásaival, ez az utóbbi a Református Gimnázium Tanulóinak szólt. A Forrásban Orosz István grafikusművész édesapjáról, dr. Orosz László tanár úrról indított sorozatot Emlékek apámról címmel. Erről a sorozatról is a Katona József Könyvtárban beszélgettünk, az érdeklődők online követhették a beszélgetést. Összefoglalóan elmondható, hogy a városban való jelenlétünk ebben a nehéz esztendőben is erős volt.

3. **Prémiumfeladat:** A műhelyek együttműködése keretében a Forrásban mutasson be fiatal keramikusokat.

Értékelés: A Forrás 2020. nyári összevont számában terjedelmes interjúkkal mutattunk be három fiatal keramikusművészt, Kontor Enikőt, Csávás-Ruzicska Tündét és Szabó Ádám Csabát, munkáikat színes képmellékleten szerepeltettük.

4. **Prémiumfeladat:** Az e tájban élő ember szűkebb és tágabb környezetének átalakulásának kérdéseivel is foglalkozzon a Forrás.

Értékelés: A Forrás 2020. nyári összevont száma az Ember és természet címet viselte, ebben számos tanulmány foglalkozott az Alföld történetével, a Duna-Tisza közének klímátörténetével, a klíma változásának az itteni gyümölcstermesztésre gyakorolt hatásával és a tanyára kivonuló emberek helyzetével. A számot 2020 szeptemberében mutattuk be a Katona József Könyvtárban, köszöntőt mondott és a számot méltatta: dr. Szeberényi Gyula Tamás alpolgármester.

Összességében elmondható, hogy a 2020. év folyamán a társaság pandémiás helyzet ellenére a gazdálkodását egyensúlyban tartotta, valamint a pályázatokban vállalt kötelezettségeit teljesíteni tudta.

Kovács Antal FB elnök: A felügyelő bizottság megtárgyalta a szakmai prémiumfeltételek teljesüléséről szóló anyagot, az abban foglaltakkal egyetértett, továbbá megállapítja, hogy a 14/2020.(IV.09.) számú FB határozatban foglalt szakmai prémiumfeltételeket az ügyvezető

maradéktalanul és magas minőségben teljesítette. A COVID19 világjárvány által előállt veszélyhelyzet miatt a KMJV Önkormányzata a 14/2020.(IV.09.) számú FB határozatban javasolt 2020.évi prémiumcélokat nem fogadta el, prémiumcél nem tűzött ki. Ebből következően a felügyelő bizottság prémium kifizetési javaslatot nem tud tenni.

Erdősné Fischer Gizella könyvvizsgáló: Egyetértek Kovács Antal által elmondottakkal, miszerint a 14/2020.(IV.09.) számú FB határozatban foglalt szakmai prémiumfeltételeket az ügyvezető maradéktalanul és magas minőségben teljesítette.

Ezt követően a felügyelő-bizottság (továbbiakban **FB**) nyílt szavazással egyhangúlag meghozta az alábbi

24/2020.(XII.15.) számú határozatot

A felügyelő bizottság megállapítja, hogy a 14/2020.(IV.09.) számú FB határozatban foglalt szakmai prémiumfeltételeket az ügyvezető maradéktalanul és magas minőségben teljesítette.

3. napirendi pont: Belső ellenőrzéssel kapcsolatos döntések meghozatala

Kovács Antal FB elnök: A 339/2019. (XII.23.) Kormány rendelet 10. § (2) bekezdésében foglaltak szerint a megfelelési tanácsadó „évente legalább egyszer jelentést készít a köztulajdonban álló gazdasági társaság első számú vezetője és a felügyelőbizottság részére.” Ötvös Rita elkészítette és rendelkezésünkre bocsátotta 2020.évi jelentését feladatai ellátásáról.

Javaslom Ötvös Rita megfelelési tanácsadó jelentésének elfogadását.

Ezt követően a felügyelő-bizottság (továbbiakban **FB**) nyílt szavazással egyhangúlag meghozta az alábbi

25/2020.(XII.15.) számú határozatot

A felügyelő bizottság a megfelelési tanácsadó 2020. évi jelentését elfogadta.

Kovács Antal FB elnök: A 339/2019. (XII.23.) Kormány rendelet 15. § (2) d) pontjában foglaltak szerint a belső ellenőr „tájékoztatja a felügyelőbizottságot és a köztulajdonban álló gazdasági társaság első számú vezetőjét az éves ellenőrzési terv megvalósításáról, és az attól való eltérésekről,”

Takács Edit belső ellenőr írásban rendelkezésünkre bocsátotta tájékoztatását az éves ellenőrzési terv megvalósításáról. Az éves ellenőrzési tervtől eltérés nem volt.

Ezt követően a felügyelő-bizottság (továbbiakban **FB**) nyílt szavazással egyhangúlag meghozta az alábbi

26/2020.(XII.15.) számú határozatot

A felügyelő bizottság a belső ellenőr 2020.évi tájékoztatását az ellenőrzési terv megvalósításáról elfogadta.

Kovács Antal FB elnök: A 339/2019. (XII.23.) Kormány rendelet 19. § szerint december 31-ig kell a következő éves ellenőrzési tervet a felügyelőbizottságnak jóváhagyni az ügyvezető véleményének figyelembe vételével.

A 2020.08.13-i ülésünkön a 21/2020.(VIII.13.) FB határozattal elfogadtuk a belső ellenőr 2021. évi terv szintű ellenőrzési feladatait az alábbiak szerint:

- Egy kiválasztott hónapban az idegenforgalmi adó ellenőrzése, - ellenőrzési határidő: 2021. augusztus 31-ig
- A pénztár, és pénzkészlet, számlák, pénzügyi bizonylatok szúrópróbaszerű ellenőrzése, határidő: 2021. június 30-ig egy és 2021. november 30 -ig egy

A belső ellenőr összeállította az éves ellenőrzési tervet.

dr. Füzi László ügyvezető: A belső ellenőr és a felügyelőbizottság ellenőrzési tevékenysége a munkánkat segíti, ezzel is megerősíti azt a mindenkori törekvésünket, hogy a széles körű szabályozásoknak meg tudjunk felelni. Természetesen munkájukat mindenben támogatom.

Kovács Antal FB elnök: Javaslom a 2021. évi éves ellenőrzési terv elfogadását.

Ezt követően a felügyelő-bizottság (továbbiakban **FB**) nyílt szavazással egyhangúlag meghozta az alábbi

27/2020.(XII.15.) számú határozatot

A felügyelő bizottság a 2021. évi éves ellenőrzési tervet elfogadta.

4. napirendi pont: FB ügyrend módosítása

Kovács Antal FB elnök: Az 502/2020. (XI.16.) kormány rendelet szabályozza a jogi személyek felügyelőbizottsága ülésének elektronikus úton, illetve írásban történő megtarthatóságát:

„6.§ (1) A jogi személy vezető tisztségviselőkből álló ügyvezető testülete, felügyelőbizottsága, audit bizottsága, valamint jogszabály vagy a létesítő okirat rendelkezése alapján létrehozott más testületi szerve (a továbbiakban együtt: testület) üléseit elektronikus hírközlő eszköz útján vagy más személyazonosítást lehetővé tevő elektronikus eszköz igénybevételevel is megtarthatja, vagy írásbeli egyeztetést folytathat, és a jogi személy

irányításával kapcsolatos döntéseket írásban is meghozhatja. Ha az elektronikus hírközlő eszköz vagy más személyazonosítást lehetővé tevő elektronikus eszköz útján való tanácskozás és döntéshozatal szabályaira nincs elfogadott eljárásrend vagy az eltér az e rendeletben foglaltaktól, az ülésezés és a döntéshozatal szabályait a testület elnöke, akadályoztatása esetén helyettese, ennek hiányában az elnök által kijelölt, mindezek hiányában az ügyvezetés által felkért tag határozza meg és közli az érintettekkel. Az ülésezésre és a döntéshozatal szabályaira a veszélyhelyzet során a személy- és vagyonegyesítő szervezetek működésére vonatkozó eltérő rendelkezésekről szóló 102/2020. (IV. 10.) Korm. rendelet vagy a Vmtv. rendelkezéseinek alkalmazásával meghatározott korábbi eljárásrend e rendelet hatálya alatt is alkalmazható. Az írásbeli egyeztetés és döntéshozatal elektronikus üzenetváltással (e-mail) is történhet.”

A jelenlegi FB ügyrendünk nem tartalmazza az ülésének elektronikus úton, illetve írásban történő megtarthatóságát, javaslom az ügyrend e témájú kiegészítését az alábbiak szerint:

10.3. A tagok jogait és kötelezettségeiket személyes jelenlét útján, telekommunikációs eszközök, illetve elektronikus módszerek igénybevételével (pl.: kihangosított telefon, telefonos konferenciahívás, web konferencia, stb.) gyakorolhatják. A tagok írásbeli egyeztetést folytathatnak, és a döntéseket írásban is meghozhatják. Az írásbeli egyeztetés és döntéshozatal elektronikus üzenetváltással (e-mail) is történhet.

Amennyiben a tag vagy tagok bármely, a személyes jelenléttől eltérő módszert kívánnak igénybe venni, ezt a tényt kötelesek a Felügyelő Bizottság elnökének bejelenteni. Ebben az esetben a Felügyelő Bizottság üléséről készült jegyzőkönyvben a személyes jelenléttől eltérő módszer igénybe vételét rögzíteni kell, az ülésről készült jegyzőkönyvet pedig a tagok utólag hitelesítik aláírásukkal.

Amennyiben a körülmények nem teszik lehetővé a személyes találkozást, a Felügyelő Bizottság az ülést megtarthatja bármilyen telekommunikációs illetve elektronikus módszerrel, vagy írásban. Ebben az esetben is a Felügyelő Bizottság üléséről készült jegyzőkönyvben a telekommunikációs eszköz, illetve elektronikus- vagy írásos módszer igénybe vételét rögzíteni kell, az ülésről készült jegyzőkönyvet pedig az elnök és a tagok utólag hitelesítik aláírásukkal.

Ezt követően a felügyelő-bizottság (továbbiakban **FB**) nyílt szavazással egyhangúlag meghozta az alábbi

28/2020.(XII.15.) számú határozatot

A felügyelő bizottság a jegyzőkönyv mellékletét képező FB ügyrend módosítását megismerte, elfogadta és a Városstratégiai és Pénzügyi Bizottságnak is elfogadásra javasolja.

5. napirendi pont: Egyéb aktuális információk

A gazdasági társaság 2021.évi üzleti terv tervezetével kapcsolatosan:

Az ügyvezető tájékoztatta a felügyelő bizottságot az üzleti terv tervezetről, amely 111.844 e Ft tulajdonosi támogatást tartalmaz. A támogatási összeg a 2020. évi tulajdonosi támogatás tényadatát és a 2021. évre esedékes bérfejlesztéshez kapcsolódó költségek (5.500 e Ft) összegét tartalmazza.

Kovács Antal FB elnök:

Szeretnék mindenkinek jó egészséget, és Boldog Új Esztendőt Kívánni!

Egyéb napirendi pont nem lévén Kovács Antal felügyelő bizottsági elnök megköszöni a részvételt, és a felügyelő-bizottsági ülést bezárja.

Jegyzőkönyv lezárva 14:20 órakor



Tokovics Tamás

FB tag

(jegyzőkönyv hitelesítő)



Kovács Antal

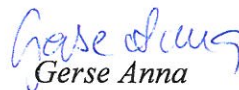
FB elnök



Kővágó-Vasvári Dóra

FB tag

(jegyzőkönyv hitelesítő)



Gerse Anna

jegyzőkönyvvezető