

## **A Kecskeméti Kortárs Művészeti Műhelyek Felügyelő Bizottságának 2020. évi ellenőrzési terv alapján elvégzett munkabeszámoló-tervezete**

A Felügyelő Bizottság a Társaság általános felügyelő szerve. A Felügyelő Bizottság az elfogadott ellenőrzési terve alapján az alábbi területeket vizsgálta meg:

Tevékenysége során tájékoztatást kapott az ügyvezetőtől, a társaság vezető állású munkavállalóitól és a könyvvizsgálótól is.

### **Az ellenőrzési munka során az alábbi megállapítások történtek:**

- **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 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 időszaki pénztárjelentés és a ténylegesen fellelt pénzkészlet között eltérést nem tapasztalt. Pénztárbizonylatokat szűrőpróba szerűen ellenőrizte, hiányosságot nem tapasztalt. Ezt a tényt 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.

Kecskemét, 2020. december 15.

Kovács Antal  
FB elnök

Tokovics Tamás  
FB tag

Kővágó-Vasvári Dóra  
FB tag