



PÉCEL VÁROS ÖNKORMÁNYZAT POLGÁRMESTERE

**Nyilvános ülésen tárgyalandó.
A határozati javaslatok elfogadásához
minősített többség szükséges.
Név szerinti szavazást nem igényel.**

Előterjesztés a Képviselő-testület 2022. május 26-ai rendes ülésére

Tárgy: Javaslat a Pécel Kft. felügyelőbizottságának 2021. évi tevékenységéről szóló beszámolóval összefüggő döntések meghozatalára

Tisztelt Képviselő-testület!

A Pécel Üzemeltető Korlátolt Felelősségű Társaság (a továbbiakban: Pécel Kft.) Pécel Város Önkormányzatának (a továbbiakban: Önkormányzat) kizárólagos tulajdonában áll.

I.

A Pécel Kft.-nél 3 tagú felügyelőbizottság működik. A felügyelőbizottság tagjait Pécel Város Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) mint a társaság legfőbb szerve (tulajdonosi testület) választja meg.

A Ptk. 3:122. § (3) bekezdése és a Pécel Kft. alapító okiratának 8. pontja alapján a Pécel Kft. felügyelőbizottsága ügyrendjét maga állapítja meg, és azt a társaság legfőbb szerve (a Képviselő-testület) hagyja jóvá.

A Pécel Kft. felügyelőbizottságának ügyrendjét a Képviselő-testület a 238/2015. (IX. 24.) Kt. határozatával hagyta jóvá.

Az ügyrendben kell szabályozni a felügyelőbizottság ellenőrzési és beszámolási kötelezettségét.

A felügyelőbizottság éves ellenőrzési terv alapján végzi tevékenységét, amelyet minden év január 31. napjáig készít el, melyért a felügyelőbizottság elnöke a felelős.

A Pécel Kft. alapító okiratának 8. pontja értelmében a felügyelőbizottság a Pécel Kft. egyszerűsített éves beszámolójának Képviselő-testület általi tárgyalásakor beszámol a Képviselő-testület előtt a Pécel Kft.-nél végzett ellenőrzési tevékenységéről.

A Pécel Kft. felügyelőbizottsága a 2021. évben a következő személyi összetétellel működött:

- a) Sik Tímea elnök
- b) Bak László tag
- c) Kristóf Péter tag.

A Képviselő-testület 2022. február 2. napjától új felügyelőbizottságot választott meg, melynek tagjai Garamszegi Zsolt, Pankucsi Edina és Papp László lettek. A felügyelőbizottság tagjai maguk közül Pankucsi Edinát választották meg a felügyelőbizottság elnökének.

A felügyelőbizottság 2022. május 17. napján benyújtotta a Pécel Kft. felügyelőbizottságának a Pécel Kft.-nél a 2021. évben végzett ellenőrzési tevékenységéről szóló beszámolóját (1. melléklet).

II.

A Képviselő-testület a Pécel Kft. felügyelőbizottsága jelenlegi elnökének és tagjainak a tiszteletdíját a 18/2022. (I. 27.) Kt. határozatában (2. melléklet) állapította meg.

A Pécel Kft. javadalmazási szabályzatának 3.2. pontja értelmében a felügyelőbizottság elnöke és tagjai tiszteletdíjra

jogosultak, melynek összegét évente a Képviselő-testület – minden évben az előző év beszámolójának elfogadásakor – állapítja meg.

Javaslom, hogy a Képviselő-testület a Pécel Kft. felügyelőbizottsága elnökének és tagjainak a tiszteletdíját továbbra is a 18/2022. (I. 27.) Kt. határozatában foglalt mértékben állapítsa meg.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a következő határozati javaslatokat elfogadni szíveskedjen.

I.

Határozati javaslat:

Pécel Város Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Pécel Kft. felügyelőbizottságának a Pécel Kft.-nél a 2021. évben végzett ellenőrzési tevékenységéről szóló beszámolóját a határozat mellékletét képező tartalommal elfogadja.

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy döntéséről értesítse a Pécel Kft. felügyelőbizottságának elnökét.

Felelős: Horváth Tibor polgármester

Határidő: 2022. június 10.

II.

Határozati javaslat:

Pécel Város Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Pécel Kft. felügyelőbizottsága elnökének és tagjainak tiszteletdíját továbbra is a 18/2022. (I.27.) Kt. határozatban foglaltak szerinti mértékben állapítja meg.

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy döntéséről értesítse a Pécel Kft. felügyelőbizottságának elnökét és tagjait, valamint a Pécel Kft. ügyvezetőjét.

Felelős: Horváth Tibor polgármester

Határidő: 2022. június 10.

Pécel, 2022. május 18.

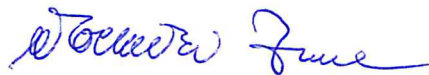


Horváth Tibor
polgármester

Az előterjesztés mellékletei:

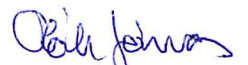
1. a Pécel Kft. felügyelőbizottságának 2021. évi beszámolója (az I. határozati javaslat melléklete is)
2. a 18/2022. (I.27.) Kt. határozat

Az előterjesztést készítette:



dr. Szolnoki Imre aljegyző

Az előterjesztéssel szemben törvényességi szempontból kifogást nem emelek.



Oláh János jegyző

Az előterjesztés megtárgyalására a **Pénzügyi Bizottság** illetékes.

Az előterjesztés megtárgyalásához – a jogszabályi előírásokon túl - tanácskozási joggal nem kívánok senkit meghívni.

KIVONAT

Készült: A Pécel Kft. Felügyelőbizottságának 2022.május 16. napján megtartott Felügyelőbizottsági ülésének jegyzőkönyvéből.

Tárgy: 3. napirendi pont: Pécel Kft. 2021. évi ellenőrzési jelentése

A Felügyelőbizottság a kötelezettségének eleget téve megvizsgálta a Pécel Kft. 2021. évi működését, és a jelentésbe foglaltakat a Tulajdonosnak 3 igen szavazattal elfogadta, és a Tulajdonosnak is elfogadásra javasolja, amelyről az alábbi határozatot hozza:

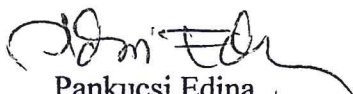
67/2022 (V.16.) sz. FB határozat

A Pécel Kft. Felügyelőbizottsága a Pécel Üzemeltető Kft. 2021. évi ellenőrzési jelentését elfogadta és azt, a Tulajdonos felé is elfogadásra javasolja

Felelős: Pankucsi Edina

Határidő: azonnal

K.m.f.


Pankucsi Edina
FB elnök


Garamszegi Zsolt
FB tag


Papp László
FB tag

Készült: 3 példányban



A Pécel Kft. Felügyelőbizottságának 2021. évi ellenőrzési jelentése

IDŐPONT:	2022. május 16.
HELYSZÍN:	2119 Pécel, Kossuth Lajos u.18.sz.

AZ ELLENŐRZÉSI JELENTÉST ÖSSZEÁLLÍTOTTA:	Pankucsi Edina Garamszegi Zsolt Papp László
---	---

A Pécel Kft. Felügyelőbizottságában 2022. február 2-án változás történt, így a tárgyi vizsgálatot ugyan jogfolytonosan, de már egy új Felügyelőbizottság végzi el.

A Felügyelőbizottság elfogadott ellenőrzési feladatai a következők:

1. Az ügyvezető által készített és a Társaság ügyvezetését, vagyoni helyzetét és üzletpolitikáját érintő előterjesztések, beszámolók vizsgálata.
2. Jogügyletenkénti pénzgazdálkodás átvizsgálása, eredményesség és szabályszerűség ellenőrzése.
3. Éves üzleti terv teljesülésének ellenőrzése.
4. Az Mt. 208. § (1)¹ bekezdése szerint a munkavállalók számára történő teljesítménykövetelmény és ahhoz kapcsolódó juttatások meghatározásának előzetes véleményezése.
5. A belső információs, számviteli és pénzügyi rend ellenőrzése.
6. A Társaság szabályzatainak és azok rendelkezéseinek végrehajtására vonatkozó ellenőrzés.
7. Adózott eredmény felhasználásának ellenőrzése.
8. Az ellenőrzési tevékenység beszámolójának elkészítése a Képviselő-testület felé.

A Pécel Kft. új Felügyelőbizottsága az érvényben lévő Ügyrend, valamint a 2021. évi ellenőrzési tervben meghatározottak szerint az alábbi ellenőrzési jelentést teszi:

1. Az ügyvezető által készített és a Társaság ügyvezetését, vagyoni helyzetét és üzletpolitikáját érintő előterjesztések, beszámolók vizsgálata:

A Pécel Kft. korábbi Felügyelőbizottságának 2022-ben az 5/2022. (I.13.) sz. határozatában elfogadott ellenőrzési tervében meghatározott első ütem szerint tervezett ellenőrzést (1. ütem: 2022. január 24-28.) nem hajtotta végre. Erre vonatkozó anyag a Pécel Kft. telephelyén nem található.

A jelenlegi Felügyelőbizottság a 2022. évre vonatkozó munka és ellenőrzési tervet 2022. március 10.-én kapta meg, így az ellenőrzéseket a mai napon folytatja le.

Az ügyvezető kizárólag a negyedéves és éves beszámolókat készítette el a Fenntartói-támogatói megállapodás szerint. A jelenlegi Felügyelőbizottság a korábbi adatszolgáltatásokat vizsgálta, és a korábban a 41/2022 (III.23) sz. határozatban nem fogadta el. A kifogásolt tételeket a Pécel Kft. javította, és azokat a 2022. április 6-i jegyzőkönyvben rögzítette. A Felügyelőbizottság az adatszolgáltatást a jegyzőkönyvben rögzítettek szerint elfogadja.

2. Jogügyletenkénti pénzgazdálkodás átvizsgálása, eredményesség és szabályszerűség ellenőrzése:

Az új Felügyelőbizottság a jogügyletenkénti ellenőrzést 2022. február 10.-én megkezdte 2019. év novemberétől. Az ellenőrzési tervben szereplő időszakokra az adatok bekérése 2022. március 22.-én és 2022. április 6.-án történt meg féléves időszakokra bontva, a 2021. évi kért adatokat rövid időn belül a Pécel Kft. rendelkezésünkre bocsátotta.

Mivel az anyagok/adatok ellenőrzése rendkívül sok időt vesz igénybe, ezért a Felügyelőbizottság ezt egy külön jegyzőkönyvben kívánja rögzíteni, és a Tulajdonos felé előterjeszteni.

3. Éves üzleti terv teljesülésének ellenőrzése:

A Tulajdonos által biztosított éves támogatás a Pécel Kft. részére 175.285.819 Ft volt. Ezen összegben felül egyéb támogatások végett plusz támogatásként 12.990.957 Ft került átutalásra. Így a 2021. évi önkormányzati támogatás összege 188.276.776 Ft volt. A Pécel Kft. br 2.015.202Ft-al Forinttal többet teljesített saját bevételként. A rendelkezésünkre bocsátott adatok alapján a 2021. évi üzleti terv a fentiek alapján teljesült.

4. Az Mt. 208. § (1)¹ bekezdése szerint a munkavállalók számára történő teljesítménykövetelmény és ahhoz kapcsolódó juttatások meghatározásának előzetes véleményezése:

A Pécel Üzemeltető Kft. 2015. március 31.-én az 55/2015. (III.26.) sz. elfogadott Javadalmazási szabályzata szerinti teljesítménykövetelmény és ahhoz kapcsolódó

juttatás nem került megállapításra. Az ügyvezető részére a szabályzat 1.4. pontja szerint ilyen juttatás nincs.

5. A belső információs, számviteli és pénzügyi rend ellenőrzése.

A Társaság könyveit a számviteli törvény előírásainak megfelelően vezette. Az ellenőrzés során a főkönyvi kivonatot összehasonlítva a mérleggel és az eredménykimutatással megállapítható volt, hogy a vagyoni, és pénzügyi helyzetről valós képet tükröző beszámoló készült a cég könyvelését végző partner, a Megaprofit Kft. részéről.

6. A Társaság szabályzatainak és azok rendelkezéseinek végrehajtására vonatkozó ellenőrzés:

A Pécel Kft. az alábbi szabályzatokkal rendelkezik:

Megnevezés	Érvényességi idő	Aláíró
1. Számviteli politika	2020.11.13	Koricsánszki Tamás
2. Leltározási szabályzat	2020.11.13	Koricsánszki Tamás
3. Iratkezelési szabályzat	2020.11.13	Koricsánszki Tamás
4. Adatvédelmi szabályzat	2020.11.13.	Koricsánszki Tamás
5. A Pécel Üzemeltető Kft. Javadalmazási szabályzata	2015.03.26	Szöllősi Ferenc Attila
6. Pénzkezelési szabályzat	2020.11.13	Koricsánszki Tamás
7. Értékelési szabályzat	2020.11.13	Koricsánszki Tamás
8. Számlarend	2021.01.02	Koricsánszki Tamás
9. Beszerzési szabályzat	2020.11.13	Koricsánszki Tamás
10. Cafeteria szabályzat	2022.04.04	Koricsánszki Tamás
11. Önköltségszámítási szabályzat	2020.11.13	Koricsánszki Tamás
12. Bizonylati rend	2020.11.13	Koricsánszki Tamás
13. Közzétételi szabályzat	2018.06.14.	Toronyi Kálmán
14. Pénzkezelési szabályzat	2020.11.13	Koricsánszki Tamás
15. Selejtezési szabályzat	2020.11.13	Koricsánszki Tamás

A vizsgált szabályzatok érvényesek, azonban a Felügyelőbizottság javasolja azok felülvizsgálatát.

A rendelkezésünkre bocsátott adatok alapján a Társaság eleget tett a jogszabályokban előírt követelményeknek, kötelezettségeknek, szabályzatait betartotta, könyveit a számviteli törvény előírásainak megfelelően vezette.


7. Adózott eredmény felhasználásának ellenőrzése:

A rendelkezésünkre álló adatok alapján a Társaság 2021. adózott éves eredménye **1.591.729 Ft** aza egymillió-ötszázkilencvenegyezer-hétszázhuszonkilencezer.

8. Az ellenőrzési tevékenység beszámolójának elkészítése a Képviselő-testület felé:

A Felügyelőbizottság kötelezettségének eleget téve megvizsgálta a Pécel Kft. 2021. évi működését, és a fenti megállapításokkal, a jelentésbe foglaltakat a Képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.

k.m.f.


Pankucsi Edina
Fb elnök


Papp László
Fb tag


Garamszegi Zsolt
Fb tag

KIVONAT

Készült: Pécel Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2022. január 27-én megtartott rendes nyilvános ülésének jegyzőkönyvéből

Pécel Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 8 igen, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással az alábbi határozatot hozta:

18/2022. (I. 27.) Kt. határozat:

Pécel Város Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határoz, hogy 2022. február 2. napjától a Pécel Kft. felügyelőbizottsági elnöke tiszteletdíját havi bruttó 110.000 Ft, a felügyelőbizottsági tagok tiszteletdíját havi bruttó 95.000 Ft összegben állapítja meg.

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a döntéséről értesítse a Pécel Kft. ügyvezetőjét, valamint a Pécel Kft. 2022. február 2. napjától megválasztott felügyelőbizottsági tagjait.

Felelős: Horváth Tibor polgármester

Határidő: 2022. január 31.

k.m.f.

P.H.

Horváth Tibor
polgármester

Oláh János
jegyző