



PÉCEL VÁROS ÖNKORMÁNYZAT POLGÁRMESTERE

Ö/231-16/2024.

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

Sürgősségi indítvány a Képviselő-testület 2024. április 25-ei rendes ülésére

Tárgy: Javaslat a Pécel Kft. felügyelőbizottsága ügyrendjének jóváhagyására

Tisztelt Képviselő-testület!

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

Az alapító okirat szerint 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, azzal a céllal, hogy az ügyvezetést a Pécel Kft. érdekeinek megóvása céljából ellenőrizze.

A felügyelőbizottság tagjai Garamszegi Zsolt, Imre István és Papp László Ignác. A felügyelőbizottság a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (a továbbiakban: Ptk.) 3:122. § (1) bekezdése alapján saját tagjai közül Imre Istvánt választotta meg a felügyelőbizottság elnökének.

A Ptk. 3:122. § (3) bekezdése, valamint a Pécel Kft. alapító okiratának 13. pontja értelmében a felügyelőbizottság ügyrendjét maga állapítja meg, és azt a gazdasági társaság legfőbb szerve (a Pécel Kft. esetében a Képviselő-testület) hagyja jóvá.

A Pécel Kft. ügyrendjét a 238/2015. (IX. 24.) Kt. határozatával (1. melléklet) hagyta jóvá a Képviselő-testület.

A 2023. évben a Szántó és Társa Bt. nevében dr. Hosszuné Szántó Anita belső ellenőrzési vezető ellenőrzést folytatott le a Pécel Kft. felügyelőbizottsága működési rendjét illetően, mely ellenőrzés áthúzódott a 2024. évre is. A belső ellenőrzési vezető az ellenőrzés során megállapította, hogy a felügyelőbizottság ügyrendjének 2015. évi megalkotása óta a felügyelőbizottságban új tagok is megválasztásra kerültek és változott az ügyvezető személye is, de az ügyrend módosítására nem került sor, ezért javasolta az ügyrend felülvizsgálatát, aktualizálását.

Kiss László, a Pécel Kft. ügyvezetője az ellenőrzési jelentést megismerte, az abban foglaltakkal egyetértett és 2024. február 20. napján intézkedési tervet (2. melléklet) készített az ellenőrzési jelentésben leírt javaslat megvalósítására.

Az intézkedési tervet a belső ellenőrzési vezető elfogadta, az abban foglaltakkal egyetértett.

Az intézkedési tervnek megfelelően az ügyvezető és a felügyelőbizottság felülvizsgálta a felügyelőbizottság ügyrendjét (3. melléklet), és a Pécel Kft. felügyelőbizottsága az 57/2024. (IV. 22.) sz. FB határozatával (4. melléklet) elfogadta az aktualizált, módosított új ügyrendjét.

Fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a következő határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat:

Pécel Város Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:122. § (3) bekezdése alapján úgy határoz, hogy a Pécel Kft. felügyelőbizottságának ügy-

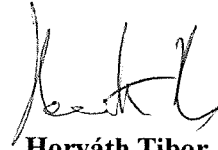
rendjét a határozat mellékletét képező tartalommal jóváhagyja.

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

Felelős: Horváth Tibor polgármester

Határidő: 2024. május 10.

Pécel, 2024. április ...²⁴-

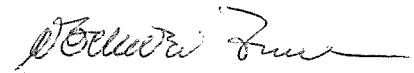


Horváth Tibor
polgármester

Az előterjesztés mellékletei:

1. a 238/2015. (IX. 24.) Kt. határozat
2. intézkedési terv
3. a Pécel Kft. felügyelőbizottságának új ügyrendje (a határozati javaslat melléklete is)
4. az 57/2024. (IV. 22.) sz. FB határozat

Az előterjesztést készítette:



dr. Szolnoki Imre aljegyző

Az előterjesztéssel szemben
törvényességi szempontból kifogást nem emelek.



Oláh János jegyző

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

KIVONAT

Készült: Pécel Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2015. szeptember 24-án megtartott rendes ülésének jegyzőkönyvéből

Pécel Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 10 igen, 0 nem szavazattal, 1 tartózkodással az alábbi határozatot hozta:

238/2015. (IX. 24.) Kt. határozat:

Pécel Város Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Pécel Üzemeltetési Korlátolt Felelősségű Társaság Felügyelőbizottságának ügyrendjét a határozat melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy döntéséről a Pécel Üzemeltető Korlátolt Felelősségű Társaság Felügyelőbizottságának elnökét, Tóthné Szentandrassy Csillát értesítse.

Felelős: Szöllősi Ferenc polgármester
Határidő: 2015. október 02.

Szöllősi Ferenc
polgármester

Koncsekné dr. Kovács Ágnes
jegyző

PH.

a 238/2015. (IX. 24.) Kt. határozat melléklet

PÉCEL ÜZEMELTETŐ KFT.
2119 Pécel, Kossuth tér 1.

A TÁRSASÁG FELÜGYELŐ BIZOTTSÁGÁNAK ÜGYRENDJE

A Felügyelő Bizottság elfogadta: 2015. szeptember hó 07. napján.

A tulajdonosi jogokat gyakorló testület (Pécel Város Önkormányzat Képviselő-testülete) a X/2015. (III. x.) sz. Alapítói határozatával jóváhagyta.

A Felügyelő Bizottság Ügyrendje

A Pécel Üzemeltető Kft.(a továbbiakban: Társaság) Felügyelő Bizottsága (a továbbiakban: Felügyelő Bizottság vagy FB) a 2013. évi V. törvény 3:122 §. (3) bekezdése alapján ügyrendjét az alábbiak szerint állapítja meg:

1. A Felügyelő Bizottság szervezete

1.1. A Felügyelő Bizottság három természetes személy tagból áll. A tagokat a tulajdonosi jogok gyakorlója választja meg határozott időre, azzal a feladattal, hogy az ügyvezetést a társaság érdekeinek megóvása érdekében ellenőrizze. A Felügyelő Bizottság tagja sorából szótöbbséggel elnököt választ.

1.2. A felügyelő bizottsági tagok és az elnök megbízatása a Társaság mindenkor hatályos Alapító Okiratában megjelölt időtartamra szól. A felügyelőbizottsági tagsági jogviszony az elfogadással jön létre. Felügyelő Bizottsági tag az a nagykorú személy lehet, akinek cselekvőképességét a tevékenysége ellátásához szükséges körben nem korlátozták.

1.3. Ha a tagok száma 3 fő alá csökkenne, az ügyvezetés 8 napon belül köteles kezdeményezni a tulajdonosi jogok gyakorlójánál új felügyelő bizottsági tag megválasztását.

2. A Felügyelő Bizottság tagjainak jogai és kötelezettségei

2.1. A FB tagok újraválaszthatók a tulajdonosi jogok gyakorlója által visszahívhatók.

- 2.2. Az FB taggá megválasztott személy új tisztsége elfogadásáról az elfogadástól számított 15 napon belül azokat a gazdasági társaságokat, amelyeknél már FB tag, írásban tájékoztatni köteles.
- 2.3. A felügyelőbizottsági tagok az ellenőrzési kötelezettségük elmulasztásával vagy nem megfelelő teljesítésével a társaságnak okozott károkért a szerződésszegéssel okozott kárért való felelősség szabályai szerint felelnek a jogi személlyel szemben.
- 2.4. A tagok a Társaság ügyeiről szerzett értesüléseiket üzleti titokként kötelesek kezelni, kötelesek a Társaság üzleti ügyeivel kapcsolatos üzleti titkot megőrizni.
- 2.5. A felügyelő bizottsági tag a nyilvánosan működő részvénytársaság részvénye kivételével – nem szerezhethet részesedést olyan gazdasági társaságban, illetve nem lehet vezető tisztségviselő, amely főtevékenységként ugyanolyan gazdasági tevékenységet folytat, mint a társaság, amelyben felügyelő bizottsági tag. Ha a vezető tisztségviselő új vezető tisztségviselői megbízást fogad el, a tisztség elfogadásától számított tizenöt napon belül köteles e tényről értesíteni a társaságokat, ahol már vezető tisztségviselő vagy felügyelőbizottsági tag.
- 2.6. A felügyelő bizottsági tag és hozzátartozója nem köthet – a *mindennapi élet szokásos ügyletei kivételével* - saját nevében vagy saját javára a Társaság főtevékenysége körébe tartozó ügyleteket.
- 2.7. A felügyelőbizottság tagjai a felügyelőbizottság munkájában személyesen kötelesek részt venni. A tagot e minőségben az ügyvezetés és a tulajdonosi jogok gyakorlója nem utasíthatja.
- 2.8. Nem lehet a felügyelő bizottság tagja az, akit bűncselekmény elkövetése miatt jogerősen szabadságvesztés büntetésre ítélték, amíg a büntetett előlélethez fűződő hátrányos következmények alól nem mentesült.
- 2.9. Nem lehet felügyelő bizottság tagja az, akit e foglalkozástól jogerősen eltiltottak. Akit valamely foglalkozástól jogerős bírói ítélettel eltiltottak, az eltiltás hatálya alatt az ítéletben megjelölt tevékenységet folytató jogi személy vezető tisztségviselője nem lehet.
- 2.10. Nem lehet a felügyelő bizottság tagja, akit eltiltottak a vezető tisztségviselői tevékenységtől.

2.11. Ha a felügyelőbizottság szerint az ügyvezetés tevékenysége jogszabályba vagy a létesítő okiratba ütközik, ellentétes a társaság tulajdoni testületének határozataival, vagy egyébként sérti a gazdasági társaság érdekeit, a felügyelőbizottság jogosult kezdeményezni a tulajdoni testület összehívását e kérdés megtárgyalása és a szükséges határozatok meghozatala érdekében.

3. A Felügyelő Bizottság elnöke

3.1. Az FB elnökének feladata a testület tevékenységének koordinálása, a bizottság álláspontjának képviselése. Feladata továbbá az FB üléseinek összehívása és azok technikai előkészítésének ellenőrzése, továbbá gondoskodik az ülés jegyzőkönyvének vezetéséről.

3.2. Az elnök köteles az FB ülésein részt venni, továbbá köteles az előre látható akadályoztatása esetére ideiglenes jelleggel az FB tagjai sorából helyettes kijelölni. Az ideiglenes helyettes megbízatása határozott időre, de legfeljebb 3 hónapra szólhat.

4. A Felügyelő Bizottság működése

4.1. Az FB testületként jár el, jogait testületileg gyakorolja. Egyes ellenőrzési feladatok elvégzésével bármely tagját megbízhatja, illetve az ellenőrzést állandó jelleggel is megoszthatja tagjai között. Az ellenőrzés megosztása nem érinti az FB tag felelősségét, sem azt a jogát, hogy az ellenőrzést más, az FB ellenőrzési feladatkörébe tartozó tevékenységre is kiterjessze.

4.2 Az FB az évi rendes tulajdonosi határozatok meghozatalát megelőző 15 napon belül köteles ülést tartani, egyebekben szükség szerint tartja üléseit.

4.3 Az Felügyelő Bizottság ülését az elnök hívja össze, a napirendi pontok megjelölésével, s a meghívást a tagoknak az ülés előtt legalább 8 nappal, postai, elektronikus postai, vagy egyéb úton kézbesítéssel, vagy telefaxon küldi meg. Sürgős esetben az elnök telefonon is értesítheti a tagokat. Az írásos előterjesztéseket lehetőség szerint a meghívó mellé csatolni kell, de legkésőbb az ülést, vagy a 4.10. pontban szabályozott elektronikus, határozathozatalt megelőző 3 nappal korábban meg kell küldeni az FB tagjai számára.

4.4 Az FB ülés levezetése az elnök feladata.

4.5 Az FB ülés összehívását - az ok és a cél megjelölésével - az FB bármely tagja írásban kérheti az elnöktől, aki a kérelem kézhezvételétől számított 8

napon belül köteles intézkedni az FB ülésének 30 napon belüli időpontra történő összehívásáról. A Felügyelő Bizottság ülését bármely két tag írásban összehívhatja az ok és a cél megjelölésével, ha az FB összehívására irányuló kérelmüket az elnök 8 napon belül nem teljesíti.

4.6 Az FB - eseti jelleggel, a napirendtől függően - más személyeket is meghívhat üléseire. Az eseti jelleggel meghívandó személyről a napirendre történő utalással a Társaság ügyvezetőjét is tájékoztatni kell.

4.7 Az FB ülésein tanácskozási joggal részt vehetnek:

- a Társaság könyvvizsgálója,
- a Társaság pénzügyi-számviteli rendjéért felelős munkatársa,
- a Társaság belső ellenőrzési szervezetének vezetője,
- a Társaság jogi képviselője
- akinek a jelenléte a napirend tárgyalásához szükséges.

Az FB ülésén tanácskozási joggal résztvevők előzetesen írásbeli értesítést kapnak az ülés napirendjéről.

4.8 Az FB elrendelheti zárt ülés tartását, illetőleg adott napirend zárt ülésen történő tárgyalását. A zárt ülésen csak az FB tagjai lehetnek jelen.

4.9 Az FB ülés akkor határozatképes, ha az ülésen a tagok kétharmada, de legalább 2 tag jelen van. Az FB határozatait nyílt szavazással, egyszerű szótöbbséggel hozza. Szavazategyenlőség esetén a javaslatot elutasítottnak kell tekinteni. Határozatképes az FB akkor is, ha nem szabályszerűen lett összehívva, de valamennyi tag jelen van, és nem tiltakozik az ülés megtartása ellen.

4.10 Az FB - a Társaság érdeke által indokolt kivételes esetben - a tagok személyes jelenléte nélkül írásban - levél vagy telefax útján - is hozhat határozatot. A határozati javaslatot - az esetleges melléletekkel együtt - az FB elnöke telefaxon vagy e-mailen vagy ajánlott levélben a határidő megjelölésével küldi meg a tagoknak figyelemmel a 4.3. pontban rögzített határidőkre. A határozatképesség tekintetében a 4.9. pontban foglaltak irányadóak azzal, hogy az FB tagjai a határozati javaslatra vonatkozó szavazatukat - két tanúval hitelesített aláírásukkal ellátva - telefaxon, vagy írásban küldik meg az FB elnökének. A véleménnyel ellátott javaslat beérkezését a Felügyelő Bizottság tag a részére vissza kell igazolni. A beérkezett válaszokat a Felügyelő Bizottság

elnöke jegyzőkönyvbe foglalja és megállapítja a Felügyelő Bizottság a tagok személyes jelenléte nélkül hozott határozatát. A határidő leteltekor a hiányzó szavazatokat „nem” szavazatként kell figyelembe venni. Amennyiben a Felügyelő Bizottság megfelelő számú tagja a szavazásra nyitva álló határidőben nem adta le szavazatát, továbbá amennyiben ezt a Felügyelő Bizottság bármely tagja írásban kezdeményezi, úgy az adott napirend kapcsán a Felügyelő Bizottság elnöke, vagy helyettese köteles a Felügyelő Bizottság - tagok személyes jelenlétével tartott - ülését összehívni.

4.11 Ha bármelyik tag kéri, úgy határozathozatal előtt az elnök titkos szavazást rendelhet el.

4.12 A Felügyelő Bizottság üléseiről jegyzőkönyvet kell vezetni, mely tartalmazza: az ülés helyét, idejét, és azt, hogy összehívása szabályszerű volt-e, a résztvevők és távollevők nevét, az ülés napirendjét, a hozzászólások lényegét és az egyes napirendi pontokról hozott határozatokat külön-külön a szavazás eredményével együtt, külön véleményt, ha azt a véleménynyilvánító jegyzőkönyvvezető kívánja. Bármely tag kérésére szó szerinti jegyzőkönyvet kell készíteni. Az ülésről hangfelvétel készülhet, amely a jegyzőkönyv aláírását követően 8 napon belül törlésre kerül.

4.13 A jegyzőkönyvet az ülés elnöke, a jegyzőkönyvvezető, a jegyzőkönyv hitelesítője írja alá (aki az ülésen jelenlévő Felügyelő Bizottsági tag kell, hogy legyen).

Az ülés jegyzőkönyvét az összes tagnak és a Felügyelő Bizottság elnökének, a tulajdonosi jogok gyakorlójának, valamint az Őt érintő kérdésekben a könyvvizsgálónak - függetlenül attól, hogy az ülésen részt vettek-e - meg kell küldeni az ülést követő nyolc napon belül.

4.14 Az FB maga szervezi meg iratkezelését, a határozatokat sorszámmal és év megjelöléssel kell ellátni, valamint nyilvántartani.

4.15 Az FB működéséhez szükséges feltételek (pl. jegyzőkönyvvezető, helység stb.) biztosítása a Társaság ügyvezetőjének kötelezettsége.

5. A Felügyelő Bizottság feladatai (jogai és kötelezettségei)

5.1. Az FB a Társaság feletti tulajdonosi jogokat gyakorló részére a Társaság ügyvezetésének ellenőrzését ellátó testület. Ennek során az ügyvezetőtől, valamint a Társaság munkavállalóitól írásban (fax, e-mail útján) 5 napos

határidővel felvilágosításokat kérhet, a Társaság könyveit és iratait megvizsgálhatja. Az FB a Társaság könyveit és iratai szakértővel megvizsgálathatja. Az FB munkája során, indokolt esetben, szükség szerint - a Társaság költségére - külső szakértőt vehet igénybe.

5.2. Az FB írásbeli előzetes írásbeli jóváhagyására van szükség az alábbi esetekben:

a) A bruttó 1.000.000,-Ft feletti, de bruttó 10.000.000,-Ft összeghatárt el nem érő kötelezettségvállalás esetén

5.3. A Felügyelő Bizottság félévente, jogügyletenként értékeli a társaság pénzgazdálkodását a társaság pénzgazdálkodásáról és befektetéseiről szóló, annak eredményességét, szabályszerűségét és célszerűségét bemutató, a társaság önálló pénzgazdálkodással, befektetésekkel és finanszírozással foglalkozó írásos előterjesztése és a belső ellenőrzés jelentése alapján. Az értékelés alapján jelentést tesz a tulajdonosi jogok gyakorlója részére, melyről az ügyvezetőt is tájékoztatja.

5.4. Az FB folyamatosan informálódik a tulajdonosi jogok gyakorlója által jóváhagyott éves üzleti terv teljesítéséről, melyhez a szükséges információkat az ügyvezető biztosítja.

5.5 A Felügyelő Bizottság köteles írásbeli jelentést készíteni a számviteli törvény szerinti beszámolóról és az adózott eredmény felhasználásáról, mely kérdésben a tulajdonosi jogok gyakorlója csak ezen írásbeli jelentés birtokában határozhat.

5.6. A Felügyelő Bizottság köteles megvizsgálni és írásbeli véleményével ellátni:

- a tulajdonosi jogok gyakorlója számára az ügyvezető által készített és a társaság ügyvezetését, vagyoni helyzetét és üzletpolitikáját érintő előterjesztéseket, beszámolókat - minden, a tulajdonosi jogok gyakorlója kizárólagos hatáskörébe tartozó ügy vonatkozásában tett előterjesztést, az Alapító Okiratban felsoroltak szerint.

5.7. A Felügyelő Bizottság feladata továbbá, az Mt. 208. § (1) bekezdése hatálya alá tartozó munkavállalók számára történő teljesítménykövetelmény és ahhoz kapcsolódó juttatások meghatározásának előzetes véleményezése.

5.8. Az FB köteles ellenőrizni a belső információs, számviteli és pénzügyi rendet, a Társaság szabályzatait és azok rendelkezéseinek végrehajtását.

5.9. Ha az FB jogellenességet, Alapító Okiratba, vagy a tulajdonosi jogok gyakorlója által hozott határozatba ütköző tény, mulasztást tapasztal, erről köteles az ügyvezetőt haladéktalanul értesíteni.

5.10. A Felügyelő Bizottság az ügy megjelölésével a tulajdonosi jogok gyakorlója eljárását kezdeményezi, ha megítélése szerint az ügyvezetés tevékenysége: jogszabályba, vagy az Alapító Okiratba, vagy a tulajdonosi jogok gyakorlója határozatába ütközik, vagy egyébként sérti a Társaság és/vagy a tulajdonosi jogokat gyakorló érdekeit.

5.11. Az FB és annak bármely tagja kezdeményezheti a Társaság szervei által hozott határozatok bírósági felülvizsgálatát arra hivatkozással, hogy a határozat a 2013. évi V. törvény, vagy más jogszabály rendelkezéseibe, vagy az Alapító Okiratba ütközik. A Társaság képvisellete az FB által kijelölt felügyelő bizottsági tag feladata.

6. A Felügyelő Bizottsági tagság megszűnése

6.1. Az FB tagság megszűnésének esetei:

- a) a határozott idejű megbízás időtartamának lejártával,
- b) visszahívással,
- c) törvényben szabályozott kizáró ok bekövetkeztével,
- d) lemondással,
- e) elhalálozással,
- f) külön törvényben meghatározott esetben,
- g) a tag cselekvőképességének a tevékenysége ellátásához szükséges körben történő korlátozásával,
- h) a taggal szembeni kizáró vagy összeférhetlenségi ok bekövetkeztével

6.2. Az FB tag tisztségéről bármikor lemondhat, azonban ha a Társaság működőképessége ezt megkívánja, a lemondás csak annak bejelentéstől számított 60. napon válik hatályossá, kivéve, ha a tulajdonosi jogok gyakorlója az új FB tag megválasztásáról már ezt megelőzően gondoskodott. A lemondás

hatályossá válásáig az FB tag a halaszthatatlan döntések meghozatalában, illetve az ilyen intézkedések megtételében köteles részt venni.

6.3. A felügyelőbizottsági tagság megszűnésére a vezető tisztségviselői megbízás megszűnésére vonatkozó szabályokat kell alkalmazni, azzal, hogy a felügyelőbizottsági tag lemondó nyilatkozatát a jogi személy vezető tisztségviselőjéhez intézi.

7. Egyéb rendelkezések

7.1. Az FB ügyrendjét maga állapítja meg, és azt a tulajdonosi jogok gyakorlója hagyja jóvá. Az ügyrendet az FB módosíthatja. A módosítást az FB elnökének javaslata alapján a tulajdonosi jogok gyakorlója hagyja jóvá.

7.2. Az FB tag jogviszonyára a Ptk. megbízási szerződésre vonatkozó szabályai megfelelően irányadóak.

7.3. Az FB működésével kapcsolatban felmerült költségeket a Társaság viseli.

7.4. Jelen ügyrend a tulajdonosi jogok gyakorlójának jóváhagyásával lép hatályba.

Záradék:

A Felügyelő Bizottság a jelen ügyrendet 2015. szeptember hó 07. napján tartott szavazás során egyhangúan, 2 igen és 0 nem szavazattal 9/2015. (IX.07.) sz. határozatával elfogadta.

Tóthné Szentandrassy Csilla
a Felügyelő Bizottság Elnöke

A tulajdonosi jogokat gyakorló Pécel Város Önkormányzat Képviselő-testülete a sz. Alapítói határozatával jóváhagyta:

Szöllősi Ferenc
polgármester
Pécel Város Önkormányzata

2. melléklet

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet alapján készített intézkedési terv

Iktatószám: KI 22/2024

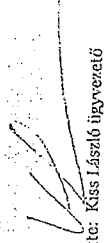
Vizsgált önkormányzat / államháztartási szervezet: Pécel Város Önkormányzata/ Pécel Kft. Felügyelőbizottsága

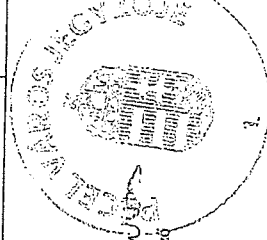
Vizsgálat tárgya: "Pécel Város Önkormányzata vonatkozásában a gazdasági társaság felügyelőbizottsága működési rendjének vizsgálata"

Az ellenőrzést végző szervezet/ személy: Szántó és Társa Bt. /Dr. Hosszúné Szántó Anita belső ellenőr

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
Ellenőrzés iktatószáma / ellenőrzés azonosítója	Az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egység megnevezése	Az ellenőrzés tárgya (címe)	Ellenőrzési javaslat	A javaslat alapján előírt intézkedés	Az intézkedés felelőse (beosztás és szervezeti egység)	Az intézkedés végrehajtásának határideje	Megjegyzés
1. 800-4/2023.	Pécel Város Önkormányzata/ Pécel Kft. Felügyelőbizottsága	Pécel Város Önkormányzata vonatkozásában a gazdasági társaság felügyelőbizottsága működési rendjének vizsgálatáról	Gondoskodni kell a felügyelőbizottság ügyrendjének felülvizsgálatáról, s indokolt esetben az aktualizálást el kell végezni.	Felügyelőbizottság ügyrendjének aktualizálásán	Ügyvezető	2024.03.31	

Kelt: Pécel, 2024. február 20.


Készítette: Kiss László ügyvezető




Jóváhagyta: Oláh János jegyző

Az Intézkedési tervben foglaltakkal egyetérték/nem érttek egyet.

Kelt: 2024.02.26.


belső ellenőrzési vezető

PÉCEL ÜZEMELTETŐ KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG

2119 Pécel, Kossuth tér 1.

A FELÜGYELŐBIZOTTSÁG ÜGYRENDJE

A Pécel Üzemeltető Korlátolt Felelősségű Társaság (röviden Pécel Kft., a továbbiakban: Társaság) Felügyelőbizottsága (a továbbiakban: Felügyelőbizottság vagy FB) a 2013. évi V. törvény 3:122. § (3) bekezdése alapján ügyrendjét az alábbiak szerint állapítja meg:

1. A Felügyelőbizottság szervezete

1.1. A Felügyelőbizottság három természetes személy tagból áll. A tagokat a tulajdonosi jogok gyakorlója választja meg határozott időre, azzal a feladattal, hogy az ügyvezetést a társaság érdekeinek megóvása érdekében ellenőrizze. A Felügyelőbizottság tagja sorából szótöbbséggel elnököt választ.

1.2. A felügyelőbizottsági tagok és az elnök megbízatása a Társaság mindenkor hatályos Alapító Okiratában megjelölt időtartamra szól. A felügyelőbizottsági tagsági jogviszony az elfogadással jön létre. Felügyelőbizottsági tag az a nagykorú személy lehet, akinek cselekvőképességét a tevékenysége ellátásához szükséges körben nem korlátozták.

1.3. Ha a tagok száma 3 fő alá csökkenne, az ügyvezetés 8 napon belül köteles jelezni a tulajdonosi jogok gyakorlójánál új felügyelőbizottsági tag megválasztásának érdekében.

2. A Felügyelőbizottság tagjainak jogai és kötelezettségei

2.1. Az FB tagok újraválaszthatók a tulajdonosi jogok gyakorlója által visszahívhatók.

2.2. Az FB taggá megválasztott személy új tisztsége elfogadásáról az elfogadástól számított 15 napon belül azokat a gazdasági társaságokat, amelyeknél már FB tag, írásban tájékoztatni köteles.

2.3. A tagok a Társaság ügyeiről szerzett értesüléseiket üzleti titokként kötelesek kezelni, kötelesek a Társaság üzleti ügyeivel kapcsolatos üzleti titkot megőrizni.

2.4. A felügyelőbizottsági tag a nyilvánosan működő részvénytársaság részvénye kivételével – nem szerezhethet részesedést olyan gazdasági társaságban, illetve nem

lehet vezető tisztségviselő, amely főtevékenységként ugyanolyan gazdasági tevékenységet folytat, mint a társaság, amelyben felügyelőbizottsági tag. Ha a vezető tisztségviselő új vezető tisztségviselői megbízást fogad el, a tisztség elfogadásától számított tizenöt napon belül köteles e tényről értesíteni a társaságokat, ahol már vezető tisztségviselő vagy felügyelőbizottsági tag.

2.5. A felügyelőbizottsági tag és hozzátartozója nem köthet – a *mindennapi élet szokásos ügyletei kivételével* - saját nevében vagy saját javára a Társaság főtevékenysége körébe tartozó ügyleteket.

2.6. A felügyelőbizottság tagjai a Felügyelőbizottság munkájában személyesen kötelesek részt venni. A tagot e minőségben az ügyvezetés és a tulajdonosi jogok gyakorlója nem utasíthatja.

2.7. Nem lehet a Felügyelőbizottság tagja az, akit büncselekmény elkövetése miatt jogerősen szabadságvesztés büntetésre ítélték, amíg a büntetett előlélethez fűződő hátrányos következmények alól nem mentesült.

2.8. Nem lehet a Felügyelőbizottság tagja az, akit e foglalkozástól jogerősen eltiltottak. Akit valamely foglalkozástól jogerős bírói ítélettel eltiltottak, az eltiltás hatálya alatt az ítéletben megjelölt tevékenységet folytató jogi személy vezető tisztségviselője nem lehet.

2.9. Nem lehet a Felügyelőbizottság tagja, akit eltiltottak a vezető tisztségviselői tevékenységtől.

2.10. Ha a Felügyelőbizottság szerint az ügyvezetés tevékenysége jogszabályba vagy a létesítő okiratba ütközik, ellentétes a Társaság tulajdoni testületének határozataival, vagy egyébként sérti a Társaság érdekeit, a Felügyelőbizottság jogosult kezdeményezni a tulajdoni testület összehívását e kérdés megtárgyalása és a szükséges határozatok meghozatala érdekében.

3. A Felügyelőbizottság elnöke

3.1. Az FB elnökének feladata a testület tevékenységének koordinálása, a bizottság álláspontjának képviselete. Feladata továbbá az FB üléseinek összehívása és azok technikai előkészítésének ellenőrzése, továbbá gondoskodik az ülés jegyzőkönyvének vezetéséről.

3.2. Az elnök köteles az FB ülésein részt venni, továbbá köteles az előre látható akadályoztatása esetére ideiglenes jelleggel az FB tagjai sorából helyettest kijelölni.

4. A Felügyelőbizottság működése

4.1. A Felügyelőbizottság testületként jár el, jogait testületileg gyakorolja.

4.2. Az FB éves ellenőrzési terv alapján végzi tevékenységét. Az éves ellenőrzési terv elkészítésének határideje minden év január 31. napja. Elkészítéséért felelős az FB elnöke.

4.3. Az FB egyes ellenőrzési feladatok elvégzésével bármely tagját megbízhatja, illetve az ellenőrzést állandó jelleggel is megoszthatja tagjai között. Az ellenőrzés megosztása nem érinti az FB tag felelősségét, sem azt a jogát, hogy az ellenőrzést más, az FB ellenőrzési feladatkörébe tartozó tevékenységre is kiterjessze.

4.4. Az FB az évi rendes tulajdonosi határozatok meghozatalát megelőző 15 napon belül köteles ülést tartani, egyebekben szükség szerint tartja üléseit.

4.5. A Felügyelőbizottság ülését az elnök hívja össze, a napirendi pontok megjelölésével. A meghívást a tagoknak az ülés előtt legalább 3 nappal, de szükséges és indokolt esetben legalább 6 órával, elektronikus levél (e-mail) útján küldi meg. Az elnök telefonon is értesítheti a tagokat. Az írásos előterjesztéseket lehetőség szerint a meghívó mellé csatolni kell, de legkésőbb az ülést, vagy a 4.11. pontban szabályozott elektronikus, határozathozatalt megelőző 3 nappal korábban meg kell küldeni az FB tagjai számára.

4.6. Az FB ülés levezetése az elnök feladata.

4.7. Az FB ülés összehívását - az ok és a cél megjelölésével - az FB bármely tagja írásban, illetve telefonon egyeztetve kérheti az elnöktől, aki a kérelem kézhezvételétől számított 8 napon belül köteles intézkedni az FB ülésének 30 napon belüli időpontra történő összehívásáról. A Felügyelőbizottság ülését bármely két tag írásban összehívhatja az ok és a cél megjelölésével, ha az FB összehívására irányuló kérelmüket az elnök 8 napon belül nem teljesíti.

4.8. Az FB - eseti jelleggel, a napirendtől függően - más személyeket is meghívhat üléseire. Az eseti jelleggel meghívandó személyről a napirendre történő utalással a Társaság ügyvezetőjét is tájékoztatni kell.

4.9. Az FB ülésein tanácskozási joggal részt vehetnek:

- a Társaság könyvvizsgálója (amennyiben működik),

- a Társaság pénzügyi-számviteli rendjéért felelős munkatársa,

- a Társaság belső ellenőrzési szervezetének vezetője,
- a Társaság jogi képviselője
- akinek a jelenléte a napirend tárgyalásához szükséges.

Az FB ülésén tanácskozási joggal résztvevők előzetesen írásbeli értesítést kapnak az ülés napirendjéről.

4.10. Az FB ülés akkor határozatképes, ha az ülésen a tagok kétharmada, de legalább 2 tag jelen van. Az FB határozatait nyílt szavazással, egyszerű szótöbbséggel hozza. Szavazategyenlőség esetén a javaslatot elutasítottnak kell tekinteni. Határozatképes az FB akkor is, ha nem szabályszerűen lett összehívva, de valamennyi tag jelen van, és nem tiltakozik az ülés megtartása ellen.

4.11. Az FB - a Társaság érdeke által indokolt kivételes esetben - a tagok személyes jelenléte nélkül írásban – postai levél vagy e-mail útján - is hozhat határozatot. A határozati javaslatot - az esetleges mellékletekkel együtt - az FB elnöke e-mailen vagy ajánlott levélben a határidő megjelölésével küldi meg a tagoknak figyelemmel a 4.5. pontban rögzített határidőkre. A határozatképesség tekintetében a 4.10. pontban foglaltak irányadóak azzal, hogy az FB tagjai a határozati javaslatra vonatkozó szavazatukat - két tanúval hitelesített aláírásukkal ellátva – postai vagy elektronikus levélben, írásban küldik meg az FB elnökének. A véleménnyel ellátott javaslat beérkezését a felügyelőbizottsági tag részére vissza kell igazolni. A beérkezett válaszokat a Felügyelőbizottság elnöke jegyzőkönyvbe foglalja és megállapítja a Felügyelőbizottság a tagok személyes jelenléte nélkül hozott határozatát. A határidő leteltekor a hiányzó szavazatokat „nem” szavazatként kell figyelembe venni. Amennyiben a Felügyelőbizottság megfelelő számú tagja a szavazásra nyitva álló határidőben nem adta le szavazatát, továbbá amennyiben ezt a Felügyelőbizottság bármely tagja írásban kezdeményezi, úgy az adott napirend kapcsán a Felügyelőbizottság elnöke, vagy helyettese köteles a Felügyelőbizottság - tagok személyes jelenlétével tartott - ülését összehívni.

4.12. Ha bármelyik tag kéri, úgy határozathozatal előtt az elnök titkos szavazást rendelhet el.

4.13. A Felügyelőbizottság üléseiről jegyzőkönyvet kell vezetni, mely tartalmazza: az ülés helyét, idejét, és azt, hogy összehívása szabályszerű volt-e, a résztvevők és távollevők nevét, az ülés napirendjét, a hozzászólások lényegét és az egyes napirendi pontokról hozott határozatokat külön-külön a szavazás

eredményével együtt, külön véleményt, ha azt a véleménynyilvánító jegyzőkönyvvezetési kéri. Bármely tag kérésére szó szerinti jegyzőkönyvet kell készíteni. Az ülésről hangfelvétel készíthető, amely a jegyzőkönyv aláírását követően 8 napon belül törlésre kerül.

4.14. A jegyzőkönyvet az ülés elnöke, a jegyzőkönyvvezető, a jegyzőkönyv hitelesítője írja alá (aki az ülésen jelenlévő felügyelőbizottsági tag kell, hogy legyen).

4.15. Az ülés jegyzőkönyvét az összes tagnak és a Felügyelőbizottság elnökének, a tulajdonosi jogok gyakorlójának, valamint az őt érintő kérdésekben a könyvvizsgálónak (amennyiben működik) - függetlenül attól, hogy az ülésen részt vettek-e - meg kell küldeni az ülést követő nyolc napon belül.

4.16. Az FB maga szervezi meg iratkezelését, a határozatokat sorszámmal és év megjelöléssel kell ellátni, valamint nyilvántartani.

4.17. Az FB működéséhez szükséges feltételek (pl. jegyzőkönyvvezető, helyiség stb.) biztosítása a Társaság ügyvezetőjének kötelezettsége.

5. A Felügyelőbizottság feladatai (jogai és kötelezettségei)

5.1. Az FB a Társaság feletti tulajdonosi jogokat gyakorló részére a Társaság ügyvezetésének ellenőrzését ellátó testület. Ennek során az ügyvezetőtől, valamint a Társaság munkavállalóitól írásban (postai levél, e-mail útján) 5 napos határidővel felvilágosításokat kérhet, a Társaság könyveit és iratait megvizsgálhatja. Az FB a Társaság könyveit és iratait szakértővel megvizsgáltathatja. Az FB munkája során, indokolt esetben, szükség szerint - a Társaság költségére - külső szakértőt vehet igénybe.

5.2. Az FB előzetes írásbeli egyetértő döntésére van szükség a bruttó 1 millió forint feletti, de bruttó 10 millió forint összeghatárt el nem érő kötelezettségvállalás esetén.

5.3. A Felügyelőbizottság negyedévente megvizsgálja a Társaság negyedéves adatszolgáltatását. Az adatszolgáltatás elfogadásáról írásos határozatot hoz, melyben az elkészített adatszolgáltatást a tulajdonosi jogok gyakorlója felé elfogadásra javasolja.

5.4. A Felügyelőbizottság köteles megvizsgálni és írásbeli véleményével ellátni:

- a tulajdonosi jogok gyakorlója számára az ügyvezető által készített és a Társaság ügyvezetését, vagyoni helyzetét és üzletpolitikáját érintő előterjesztéseket, beszámolókat - minden, a tulajdonosi jogok gyakorlója kizárólagos hatáskörébe tartozó ügy vonatkozásában tett előterjesztést, az Alapító Okiratban felsoroltak szerint.

5.5. A Felügyelőbizottság feladata továbbá, az Mt. 208. § (1) bekezdése hatálya alá tartozó munkavállalók számára történő teljesítménykövetelmény és ahhoz kapcsolódó juttatások meghatározásának előzetes véleményezése.

5.6. Az FB köteles ellenőrizni a Társaság szabályzatait - szükség esetén aktualizálását javasolni -, és azok rendelkezéseinek végrehajtását.

5.7. Ha az FB jogellenességet, Alapító Okiratba, vagy a tulajdonosi jogok gyakorlója által hozott határozatba ütköző tény, mulasztást tapasztal, erről köteles az ügyvezetőt haladéktalanul értesíteni.

5.8. A Felügyelőbizottság az ügy megjelölésével a tulajdonosi jogok gyakorlója eljárását kezdeményezi, ha megítélése szerint az ügyvezetés tevékenysége: jogszabályba, vagy az Alapító Okiratba, vagy a tulajdonosi jogok gyakorlója határozatába ütközik, vagy egyébként sérti a Társaság és/vagy a tulajdonosi jogokat gyakorló érdekeit.

5.9. Az FB és annak bármely tagja kezdeményezheti a Társaság szervei által hozott határozatok bírósági felülvizsgálatát arra hivatkozással, hogy a határozat a 2013. évi V. törvény, vagy más jogszabály rendelkezéseibe, vagy az Alapító Okiratba ütközik. A Társaság képviselete az FB által kijelölt felügyelőbizottsági tag feladata.

6. A felügyelőbizottsági tagság megszűnése

6.1. Az FB tagság megszűnésének esetei:

- a) a határozott idejű megbízás időtartamának lejártával,
- b) visszahívással,
- c) törvényben szabályozott kizáró ok bekövetkeztével,
- d) lemondással,
- e) elhalálozással,
- f) külön törvényben meghatározott esetben,

g) a tag cselekvőképességének a tevékenysége ellátásához szükséges körben történő korlátozásával,

h) a taggal szembeni kizáró vagy összeférhetlenségi ok bekövetkeztével

6.2. Az FB tag tisztségéről bármikor lemondhat, azonban ha a Társaság működőképessége ezt megkívánja, a lemondás csak annak bejelentéstől számított 60. napon válik hatályossá, kivéve, ha a tulajdonosi jogok gyakorlója az új FB tag megválasztásáról már ezt megelőzően gondoskodott. A lemondás hatályossá válásáig az FB tag a halaszthatatlan döntések meghozatalában, illetve az ilyen intézkedések megtételében köteles részt venni.

6.3. A felügyelőbizottsági tagság megszűnésére a vezető tisztségviselői megbízatás megszűnésére vonatkozó szabályokat kell alkalmazni, azzal, hogy a felügyelőbizottsági tag lemondó nyilatkozatát a tulajdonosi jogokat gyakorló Képviselő-testülethez intézi.

7. Egyéb rendelkezések

7.1. Az FB ügyrendjét maga állapítja meg, és azt a tulajdonosi jogok gyakorlója hagyja jóvá. Az ügyrendet az FB módosíthatja. A módosítást az FB elnökének javaslata alapján a tulajdonosi jogok gyakorlója hagyja jóvá.

7.2. Az FB tag jogviszonyára a Ptk. megbízási szerződésre vonatkozó szabályai megfelelően irányadóak.

7.3. Az FB működésével kapcsolatban felmerült költségeket a Társaság viseli.

7.4. Jelen ügyrend a tulajdonosi jogok gyakorlójának jóváhagyásával lép hatályba. Ezzel egyidejűleg a Pécel Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 238/2015. (IX.24.) Kt. határozattal elfogadott ügyrend hatályát veszti.

Záradék:

A Felügyelőbizottság a jelen ügyrendet 2024. április 22. napján tartott testületi ülésen 3 egyhangú igen szavazattal 57/2024 (IV.22.) számú FB határozatával elfogadta.

KIVONAT

Készült: A Pécel Kft. Felügyelőbizottságának 2024. április 22. napján megtartott Felügyelőbizottsági ülésének jegyzőkönyvéből.

Tárgy: Aktualizált, módosított FB Ügyrend elfogadása


A 2. napirendi ponttal kapcsolatban a Felügyelőbizottság 3 igen szavazattal az alábbi határozatot hozza:


57/2024 (IV.22.) sz. FB határozat

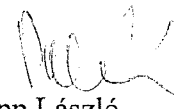
A Pécel Kft. Felügyelőbizottsága az aktualizált, módosított Ügyrendjét elfogadja.

Felelős: Imre István, Papp László, Garamszegi Zsolt
Határidő: azonnal

K.m.f.


Imre István
FB elnök


Garamszegi Zsolt
FB tag / jkv hitelesítő


Papp László
FB tag

Készült: 3 példányban