

## JEGYZŐKÖNYV

### Győri Térségfejlesztési és Projektmenedzsment Kft. Felügyelő Bizottsági ülés

A jegyzőkönyv száma: 3/2024. (IX.09.)

Készült: A Győri Térségfejlesztési és Projektmenedzsment Kft. hivatalos helyiségében, munkaszervezeti irodájában (9021 Győr, Czuczor G. u. 36. 1. emelet) 2024. szeptember 09.-én 15:00 órára összehívott és megkezdett ülésén.

Jelen vannak (a jelenléti ív szerint):

Rózsavölgyi László Pál, a Felügyelő Bizottság elnöke

Takács Krisztián, FB tag

Szeles Sándor, FB tag

Endrődi Péter, Ügyvezető (GYTP Kft)

Csányi Péter, gazdasági tanácsadó (GYTP Kft)

Szabóné Süle Zita irodavezető, jegyzőkönyvvezető (GYTP Kft)

Rózsavölgyi László Pál köszönti az egybegyűlteket, megállapítja, hogy a Felügyelő Bizottság mai ülésén 3 fő FB tag megjelent. A testület a jelenlévő létszám figyelembevételével határozatképes. Tájékoztatja a résztvevőket, hogy Körmendi Edit könyvvizsgáló e-mailen jelezte, hogy más hivatalos elfoglaltság miatt nem tud részt venni az ülésen. Az előterjesztésekkel kapcsolatos észrevételeit átküldte, ezek a jegyzőkönyvben rögzítésre kerülnek. Az ülést megnyitja.

A jegyzőkönyv vezetésére felkéri Szabóné Süle Zitát, akinek személyét a bizottság szavazásra bocsátást követően, karfelemeléssel elfogadja. Szabóné Süle Zita a felkérést elfogadja.

#### **13/2024. (IX.09.) FB. határozat:**

**A Győri Térségfejlesztési és Projektmenedzsment Kft. Felügyelő Bizottsága határozatával elfogadja, hogy a Felügyelő Bizottsági ülés jegyzőkönyvét Szabóné Süle Zita vezesse.**

**Felelős: Rózsavölgyi László Pál, FB elnök**

### **Határidő: azonnal**

Rózsavölgyi László Pál a jegyzőkönyv hitelesítésére felkéri Szeles Sándor FB tagot, aki- nek személyét a bizottság szavazásra bocsátást követően, karfelemeléssel elfogadja. Szeles Sándor a felkérést elfogadja.

#### **14/2024. (IX.09.) FB. határozat:**

**A Győri Térségfejlesztési és Projektmenedzsment Kft. Felügyelő Bizottsága határozatával elfogadja, hogy a Felügyelő Bizottsági ülés jegyzőkönyvét Szeles Sándor hitelesítse.**

**Felelős: Rózsavölgyi László Pál, FB elnök**

**Határidő: azonnal**

Rózsavölgyi László Pál elnök tájékoztatja a megjelenteket, hogy a kiküldött meghívó 4 napirendi pontot tartalmaz, melyet szavazásra bocsátást követően a bizottsági tagok – 3 igen szavazattal – elfogadnak.

#### **15/2024. (IX.09.) FB. határozat:**

**A Győri Térségfejlesztési és Projektmenedzsment Kft. Felügyelő Bizottsága megismerte a 2024. szeptember 09.-i Felügyelő Bizottsági ülés napirendi pontjait és ezt határozatával elfogadja.**

**Felelős: Rózsavölgyi László Pál, FB elnök**

**Határidő: azonnal**

## **1. napirendi pont: Javaslat a Győri Térségfejlesztési és Projektmenedzsment Kft. 2024.II. negyedévi pénzügyi beszámolójának elfogadására.**

Elnök úr felkéri Endrődi Péter Ügyvezetőt, hogy ismertesse a Felügyelő Bizottság ülésének 1. napirendi pontját. Endrődi Péter röviden ismerteti a 2024. II. negyedévi pénzügyi beszámoló főbb számadatait. Elmondja, hogy a Kft. a 2024. II. negyedévben évben 238 millió Ft nettó árbevételre tett szert. A Győri Térségfejlesztési és Projektmenedzsment Kft.-nek nagyságrendileg -140 millió forint adózás előtti eredménye, továbbá 605 ezer Ft adófizetési kötelezettsége keletkezett.

A 2024. II. negyedévi pénzügyi beszámoló mérlegének eszköz oldalát tekintve elmondja, hogy a befektetett eszközök közül az immateriális javak összege 27 millió Ft, a tárgyi eszközök 68 millió forintot képviselnek. A forgóeszközök együttes értéke hozzávetőlegesen 347 millió forint, melyből a készletek összege 86 millió Ft, a követelések összege 38 millió forint, míg a pénzeszközök (mely készpénzállományból és a banki pénzeszköz állományból tevődik össze) értéke 223 millió Ft. Az aktív időbeli elhatárolások összege 471 millió Ft.

A forrás oldal tekintetében a jegyzett tőke összegében változás nem történt. A Kft. adózott eredménye -150 millió Ft volt a 2024.II. negyedévben. Céltartalék nem keletkezett. A kötelezettségek mértéke 1,031 millió Ft. Az egyszerűsített negyedéves beszámoló eredménykimutatása alapján látható, hogy az értékesítés nettó árbevétele 238 millió Ft, mely elsősorban projektmenedzsment tevékenységből tevődik össze. Az egyéb bevételek 98 millió Ft-ot tesznek ki.

A költség oldalt tekintve az anyagjellegű ráfordítások nagyságrendileg 294 millió forintot tesznek ki, a személyi jellegű ráfordítások pedig 189 millió forintot. Az értékcsökkenési leírás összege 4,3 millió forint.

A 2024. II. negyedévben kamatbevételt nem könyvelhetett el a társaság, és az árfolyamvesztés 0.- Ft volt, így a pénzügyi műveletek eredménye, - 0.- forint. A társaságnak 605 eFt adófizetési kötelezettsége keletkezett.

Rózsavölgyi László Pál elnök megkérdezi, hogy az elhangzottakkal kapcsolatosan kíván-e valaki hozzászólni.

A tagok 3 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett elfogadták az első napirendi pontot.

**16/2024. (IX.09.) FB. határozat:**

**A Győri Térségfejlesztési és Projektmenedzsment Kft. Felügyelő Bizottsága megismerte és határozatával elfogadja a Győri Térségfejlesztési és Projektmenedzsment Kft. 2024. II. negyedévi pénzügyi beszámolóját, - 150 250 eft adózott eredménnyel, és 913 943 eft mérleg fő összeggel.**

**Felelős: Endrődi Péter Ügyvezető  
Határidő: azonnal**

**2. napirendi pont: Javaslat a Győri Térségfejlesztési és Projektmenedzsment Kft. Belső ellenőrzési kézikönyvének és a Belső ellenőrzési alapszabályának elfogadására**

Elnök úr felkéri Endrődi Péter ügyvezetőt, hogy röviden ismertesse a 2. napirendi pontot.

Endrődi Péter Ügyvezető elmondja, hogy a Felügyelő Bizottság a 7/2024.(V.07.) FB határozatával elfogadta, hogy a Győri Térségfejlesztési és Projektmenedzsment Kft. Belső ellenőrzési feladatait a Megoldás 2006 Kft. végezze 2024. május hónaptól. A Belső Ellenőrök Nemzetközi Szervezete standardjainak figyelembevételével, a pénzügyminiszter az államháztartási belső pénzügyi ellenőrzési rendszer koordinációja, harmonizációja keretében ajánlasként közzétette a belső ellenőrzési alapszabályt (charta). Szervezetünk belső ellenőrzési alapszabálya a pénzügyminiszter által közzétett dokumentum minta alapján készült. A Belső ellenőrzési kézikönyv részletesen tartalmazza a belső ellenőrzési tevékenységhez kapcsolódó valamennyi feladatot, mint azt a kiküldött előterjesztésben láthatták a Felügyelő Bizottság tagjai.

Rózsavölgyi László Pál elnök megkérdezi, hogy az elhangzottakkal kapcsolatosan kíván-e valaki hozzászólni.

A tagok 3 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett elfogadták az első napirendi pontot.

**17/2024. (IX.09.) FB. határozat:**

**A Győri Térségfejlesztési és Projektmenedzsment Kft. Felügyelő Bizottsága megismerte és határozatával elfogadja a Győri Térségfejlesztési és Projektmenedzsment Kft. Belső ellenőrzési kézikönyvét és a Belső ellenőrzési alapszabályát.**

**Felelős: Endrődi Péter Ügyvezető**

**Határidő: azonnal**

**3. Javaslat a Győri Térségfejlesztési és Projektmenedzsment Kft. 2024. évi Belső ellenőrzési tervének elfogadására.**

Elnök úr felkéri Endrődi Péter ügyvezetőt, hogy röviden ismertesse a 3. napirendi pontot.

Endrődi Péter Ügyvezető elmondja, hogy Unger Ferencné a Megoldás 2006 Kft. hivatalos képviselője, 2024. június 07. napján elkészítette és megküldte a Győri Térségfejlesztési és Projektmenedzsment Kft. 2024. évi belső ellenőrzési tervét, melyet a Kft Felügyelő Bizottságának határozattal kell elfogadni. A tervezet alapján a 2024. évi belső ellenőrzés tárgya: a Szervezeti és Működési Szabályzat, Számviteli politika és pénzügyi szabályzatok felülvizsgálata. Célja: annak megállapítása, hogy a Szervezeti és Működési Szabályzat, Számviteli politika és a kapcsolódó pénzügyi szabályzatok a jogszabályi előírásoknak megfelelnek-e. Az ellenőrzés típusa: szabályszerűségi ellenőrzés. Ellenőrzés ütemezése: 2024. október - november.

Rózsavölgyi László Pál elnök megkérdezi, hogy az elhangzottakkal kapcsolatosan kíván-e valaki hozzászólni.

A tagok 3 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett elfogadták az első napirendi pontot.

**18/2024. (IX.09.) FB. határozat:**

**A Győri Térségfejlesztési és Projektmenedzsment Kft. Felügyelő Bizottsága megismerte és határozatával elfogadja a Győri Térségfejlesztési és Projektmenedzsment Kft. 2024. évi Belső ellenőrzési tervét.**

**Felelős: Endrődi Péter Ügyvezető**

**Határidő: azonnal**

**4. Javaslat a Győri Térségfejlesztési és Projektmenedzsment Kft. 2024-2028 időszakra vonatkozó Belső ellenőrzési stratégiájának elfogadására.**

Elnök úr felkéri Endrődi Péter ügyvezetőt, hogy röviden ismertesse a 4. napirendi pontot.

Ügyvezető Úr elmondja, hogy a belső ellenőrzési stratégiai terv – összhangban a szervezet hosszú távú céljaival – meghatározza a belső ellenőrzésre vonatkozó stratégiai fejlesztési célkitűzéseket, melynek lebontását, és részletezését az éves ellenőrzési tervekben és a megvalósítás során kell elvégezni. A belső ellenőrzési stratégia a gazdasági társaság vezetősége véleményének figyelembevételével készült. A stratégiai tervben szerepel a társaság működési feltételeinek javítása, a vezetés támogatása, a működés minden területén javaslatokat kell megfogalmaznia vezetőség részére, a szervezet gazdaságos, hatékony és eredményes működésének fejlesztésére. A kitűzött főbb feladatok:

- 5 év alatt valamennyi típusú ellenőrzés elvégzése;
- évente legalább egy szabályszerűségi ellenőrzés;
- a tervidőszakban legalább egy alkalommal informatikai rendszerekkel, adatvédelemmel kapcsolatos vizsgálatot kell végezni;
- a tervidőszakban legalább egy teljesítményvizsgálatot kell lefolytatni;
- a tervidőszak utolsó évében rendszerellenőrzést kell lefolytatni, amely átfogó képet ad a gazdálkodási kultúra fejlődéséről és a belső kontrollok megfelelő működéséről.

Rózsavölgyi László Pál elnök megkérdezi, hogy az elhangzottakkal kapcsolatosan kíván-e valaki hozzászólni.

A tagok 3 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett elfogadták az első napirendi pontot.

**19/2024. (IX.09.) FB. határozat:**

**A Győri Térségfejlesztési és Projektmenedzsment Kft. Felügyelő Bizottsága megismerte és határozatával elfogadja a Győri Térségfejlesztési és Projektmenedzsment Kft. 2024-2028 időszakra vonatkozó Belső ellenőrzési stratégiáját.**

**Felelős: Endrődi Péter Ügyvezető**

**Határidő: azonnal**

Rózsavölgyi László Pál elnök rákérdez, hogy kíván-e valaki az előzőekben elhangzottakhoz hozzászólni. Kéri továbbá, hogy Körmendi Edit könyvvizsgáló megállapítását rögzítsék a jegyzőkönyvbe, ami a következő:

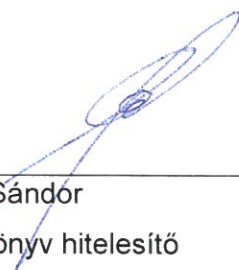
*„A Társaság első féléves beszámolóját áttekintettem, és megállapítottam, hogy az abban szereplő adatok a vállalkozás valós anyagi és pénzügyi helyzetét tükrözik.*

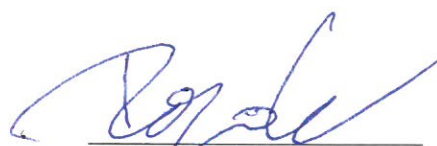
*Az első féléves beszámoló alapján felhívom az ügyvezetés figyelmét, hogy a Saját Tőke (-119.163 eFt) a Jegyzett Tőke (3.000 eFt) alá esett, ezért, ha ez a helyzet az év végén is fennáll, akkor ennek rendezésével kapcsolatos intézkedéseket kell tenni.”*


A jelenlevőknek több kérdésük, hozzászólásuk nincs, így Rózsavölgyi László Pál elnök úr megköszöni a megjelentek részvételét, az ülést bezárja.

Kelt: Győr, 2024. szeptember 09.

K. m. f.

  
Szeles Sándor  
jegyzőkönyv hitelesítő

  
Rózsavölgyi László  
FB elnök

  
Szabóné Süle Zita  
jegyzőkönyvvezető

**Kapják:**

*Rózsavölgyi László Pál, a Felügyelő Bizottság elnöke*

*Takács Krisztián, FB tag*

*Szeles Sándor FB tag*

*Endrődi Péter ügyvezető (GYTP Kft.)*

*Körmendi Edit könyvvizsgáló (Kontó Auditor kft)*

*Irattár*