

Adószám: 18229329-2-43
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-09-890519
Címe: 1097 Budapest, Gubacsi út 89.

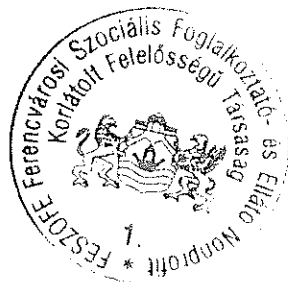
kes.
F.

FESZOFÉ Nonprofit Kft.

Üzleti jelentés

2022

Kelt: Budapest, 2023. 04. 20.



[Handwritten signature]

.....
A vállalkozás vezetője

Vezetői összefoglaló

A Ferencvárosi Önkormányzat Képviselőtestülete 1996. novemberi határozatával 1997. január elsejével alapította a közhasznú társaságot, abból a célból, hogy a meglévő szociális foglalkoztató tevékenységét kibővítve, bizonyos önkormányzati feladatokat átvéve, a tartósan munkanélküli és megváltozott munkaképességű ferencvárosi lakosok részére közhasznú munkát szervezzen. Közhasznú Nonprofit korlátolt felelősségű társasággá 2008. január 1.-ével alakult át a közhasznú társaság az alapfeladatok változatlanul hagyásával. 2012 évtől kezdődően nagy létszámú hajléktalan közfoglalkoztatás is történik a cégnél mely folytatódott a 2013-2022 években Start Minta Program keretében, illetve a programon kívül is.

A vállalkozás működtetésénél továbbra is az egyszerűsége és az átláthatóságra, a szociális foglalkoztatói szerepünknek megfelelő munkavégeztetésre törekszünk, 2015. év márciusától cégünk rehabilitációs akkreditációs tanúsítvánnyal rendelkező védett foglalkoztatóvá vált.

Budapest Főváros IX. kerület Ferencváros Önkormányzata a cég 100% tulajdonosa.

A társaságot egyszemélyi ügyvezető igazgató vezeti, aki mellett független könyvvizsgáló és belső ellenőr, és 3 tagú Felügyelő Bizottság működik. Az ügyvezető munkáját közvetlenül az ágazatvezetőkön túl a gazdasági vezető és szervezési vezető, valamint nem munkaviszonyban állandó jogi képviselő, munka- és tűzvédelmi szakértő, bérszámfejtő, valamint üzemorvosi tevékenységet ellátó társaságok segítik. A Közterületi ágazat által ellátandó terület nagysága és a tevékenység jellegénél fogva kirendeltségek csak itt működnek.

A társaság jellemző adatai

Neve:	FESZOFÉ Nonprofit Kft.
Székhely címe:	1097 Budapest, Gubacsi út 89.
Internetes honlapjának elérhetősége:	www.feszofe.hu
Elszámolási betétszámlája:	Raiffeisen Bank Zrt. 12001008-00173117-00100003
Törvényességi felügyelete:	Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Statisztikai jelzőszáma:	18229329-8899-572-01
Adószáma:	18229329-2-43
A vállalkozás fő tevékenysége:	M.n.s. egyéb szociális ellátás bentlakás nélkül

A társaság tulajdonosainak adatai

Név	Cím
Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzata	1092 Budapest, Bakáts tér 14.

Képviselőre jogosultak

Név	Polyák Béla Attila ügyvezető
-----	------------------------------

A társaság székhelye

Cím:	Tevékenység:
1097 Budapest, Gubacsi út 89.	Közterületi, Textil és Csomagoló ágazat, központi vezetés

Belföldi telephelyek, fióktelepek

Cím:	Tevékenység:
1097 Budapest, Illatos út 6.	Közterületi ágazat
1098 Budapest, Toronyház utca 11.	Közterületi ágazat
1097 Budapest, Ecséri út 25. fsz.1.	Közterületi ágazat
1097 Budapest, Osztag utca 13. fsz.1.	Közterületi ágazat
1093 Budapest, Ráday u. 56.	Közterületi ágazat
1095 Budapest, Gát utca 25.	Közterületi ágazat
1097 Budapest, Szabadkai út 33820/33 hrsz	Ideiglenes zöldhulladék tároló
1097 Budapest, Kén utca 3/b	Ideiglenes zöldhulladék tároló

A vállalkozás alapításának ideje és oka:

ideje: 1996. november

oka: a helyi önkormányzat, mint alapító egyes feladatainak kiszervezése, szociális foglalkoztatás

A vállalkozás mérete, munkaszervezése, személyzeti kérdések:

A Társaság lényegében négy szintű:

- ügyvezető;
- ágazatvezetők, valamint gazdasági és szervezési vezető;
- kirendeltségvezetők;
- munkavállalók.

A Közterületi Ágazat sajátosságaiból adódóan (külső telephelyek is vannak) a helyi kirendeltségvezetők koordinálják a feladatokat, az ágazatvezető irányításával.

A külső megrendelések előre behatárolják a feladatokat, az adott napi teendőket a munka megkezdéskor a helyi vezető osztja ki. Személyzeti kérdésekben törekszünk az adott feladatnak megfelelő képzettséggel és gyakorlattal rendelkező munkavállalókat alkalmazni, de a bérezésre fordítható összeg behatárolja a lehetőségeket.

A vállalkozás könyvvizsgálatát ellátó cég neve: Kisgyörgy Ilona egyéni vállalkozó

A vállalkozás jogi képviselőjét ellátó cég neve: dr. Barabás Éva egyéni ügyvéd

A vállalkozás bérszámfejtője (2022. december 31-ig): FE&JT Mérlegelő Bt.

A vállalkozás belső ellenőre: Financial Ideas Tanácsadó és Szolgáltató Kft., képviseli Almási Ibolya

A vállalkozás adatvédelmi szakértője: DATAPRO Kft., képviseli Sipos Adrienn

A vállalkozás által kínált szolgáltatások fő jellemzői:

Főleg kétkézi munkát jelentő, többségében szakképzettséget nem igénylő szolgáltatások, mint pl. közterületek takarítási, parkfenntartási tevékenység, csomagolás, szabászati- és egyéb varrodai munkák.

Ágazati elemzés

Csomagoló ágazat

A részlegben az elsődleges (HACCP minősítéssel) és másodlagos élelmiszer és táplálék kiegészítő csomagolása, mindennemű egyéb anyag és árucikk kézi, gépi csomagolását vállaljuk. Klasszikus szociális foglalkoztatói ágazata a Társaságnak.

Megrendelők száma: 15-20 cég

Textil ágazat

Egyszerűbb szabászati és varrodai munkát végez. Az igen nyomott áron működő piac a régi marketing módszerekkel nem teszi lehetővé nagyobb arányú bevétel növekedését.

Megrendelők száma: 15-20 cég

A webshop bevétele és elérése az év második felében sajnálatos módon csökkent. Feltételezésünk szerint az infláció okozta élelmiszer ár növekedés a fogyasztókat a ruházati termékek esetében is az olcsóbb (akár távol-keleti) termékek irányába terelte.

A fenti részlegeknél dolgozik megváltozott munkaképességű kollégáink nagy része. Segítségükre rehabilitációs tanácsadót és rehabilitációst mentort is foglalkoztatunk heti két napon (hétfő és péntek).

Közterület ágazat

Alapvetően önkormányzati alapfeladatot lát el, elsősorban köztisztasági munkát végez. Feladat a megjelölt területek napi köztisztasági munkáinak elvégzése, különös tekintettel a közparkokra. Ennél a részlegnél dolgozók látják el az illegális hulladéklerakók felszámolását is.

Az itt dolgozók rendszeresen ürítik a kihelyezett hulladékgyűjtő és kutyaürülék-gyűjtők edényeket, végzik a parkok, kutyafuttatók berendezéseinek karbantartását és a játszótéri homokozók homok fertőtlenítését illetve cseréjét. Az összegyűjtött hulladékot rendszeresen az Budapesti Közművek Zrt. és más szolgáltatók szállítják e. 2022. évben majdnem 5000 m³ kommunális hulladékot szállított el a BKM.

A kertészeti üzem szerves része a közterületi ágazatnak. 2012. évtől a teljes park-, és zöldterület fenntartási munkákat ellátja. Folyamatosan alapfeladatokat és eseti feladatokat is végez, többek között, virágágyások, sövények, cserjék beültetését, karbantartását, viszont a fák gondozása más önkormányzati szervezeti egységhez került.

A közfoglalkoztatott munkavállalóink többsége ennél az ágazatunknál dolgozik.

Működési terv

A cég fő tevékenysége a KSH besorolása szerint: „szociális ellátás elhelyezés nélkül, rehabilitációs foglalkoztatás”.

Az önkormányzat közfoglalkoztatójaként a Közterületi ágazat az, amely a közfoglalkoztatott dolgozók nagy többségét foglalkoztatja. Munkaerőigénye leginkább a szakképzettséget nem rendelkező dolgozókból áll. A városüzemeltetési feladatokból adódó szállítási, kertészeti fű-és sövénynyíró, vízvezeték szerelési, kátyúzós munkák igényelnek magasabb végzettséget is. A cégnél időszaki belső- és külső képzésekkel kívánjuk növelni dolgozóink szakképzettségét.

Egyéb tevékenységeit a vállalkozás alapvetően szintén az alapfeladat ellátása érdekében valósítja meg. Ilyenek a csomagoló és a textil ágazatnál végzett munkák. Ezen ágazatok munkaerőigénye inkább a szakképzettséget igénylő munkakörök felé orientálódik. Itt nagy arányban történik a megváltozott munkaképességű dolgozók foglalkoztatása. Eszközigényük speciálisabb, amelyet a versenyképesség érdekében folyamatosan fejleszteni kívánunk.

A kínált szolgáltatások egymástól eltérőek, ugyanakkor az alapfeladat ellátása érdekében ki is egészítik egymást.

A munkaerő létszáma függ egyrészt az Önkormányzattól kapott működési támogatástól, másrészt a foglalkoztatási pályázatok számától és elnyert összegétől, illetve a mindenkori munkaerő piaci helyzettől. 2022-ben a közfoglalkoztatási programok keretében átlag 12 főt foglalkoztattunk.

Jövőre vonatkozó célkitűzésünk a folyamatosan változó piaci környezetben is, az alapító által meghatározott feladat végrehajtása, miszerint a Ferencvárosban élő lakosok, köztük a megváltozott munkaképességűek nagyobb létszámú foglalkoztatása. Részükre a munkahelyek teremtése és üzemeltetése fontos helyi, célkitűzés is.

	2022.12. hó	2023. évi terv
REHAB	53	55
SMP	11	10
Ráday	4	0
Egyéb+VEKOP	113	120
Megbízás+FEB tagok	7	7
Összes	188	192

A költségvetési terv összeállításánál részben támaszkodtunk a korábbi évek megvalósult terveire, részben a már meglévő megrendelésekre az óvatosságot szem előtt tartva. Így ezeket a következő táblázatok tartalmazzák ezer Ft-ban:

A vagyon főbb eszköz- és forrás csoportonkénti megoszlását, illetve azok változását a következő táblázat szemlélteti:

Megnevezés	2021.12.31		2022.12.31		2023.12.31 várható	
	eFt	Megoszlás %-a	eFt	Megoszlás %-a	eFt	Megoszlás %-a
Eszközök						
Befektetett eszközök	231 807	50.34	209 057	44.50	249 000	48.44
Forgóeszközök	218 874	47.53	255 583	54.41	260 000	50.58
Aktív időbeli elhatárolás	9 793	2.13	5 017	1.09	5 000	2
Összes eszköz	460 474	100	469 657	100	514 000	100
Források						
Saját tőke	191 149	41.51	191 388	40.75	193 000	37.54
Céltartalékok	8	1.74	0	0	0	0
Kötelezettségek	84 410	18.33	90 453	19.25	136 000	26.47
Passzív időbeli elhatárolás	176 915	38.42	187 816	40.00	185 000	35.99
Összes forrás	460 474	100	469 657	100	514 000	100

Bevételek részletezése	2021. évi tény	2022. évi tény	2023. évi terv
Vegyes csomagoló	13 128	14 275	15 000
Textil	6 655	6 469	6 500
Köztérület, kertészet	152 322	229 023	305 000
Központ	4	930	1 000
Továbbszámlázott	1 117	1 064	1 000

Élelmiszer bizt. tev. árbevétele	6 288	7 015	7 000
Önkormányzat támogatása működésre	487 000	586 342	765 000
Közfoglalkoztatás önrésze	3 774		
Központi költségvetés, pályázat	91 292	114 431	116 000
Egyéb bevételek	24 433	3 172	4 000
Pü. Bevétel	136	1 428	5 000
Halasztott támogatások	26 914	15 503	16 000
Céltartalék felhasználás		8 000	
Összesen	813 063	987 652	1 241 500

Kiadások részletezése	2021. évi tény	2022. évi tény	2023. évi terv
Anyagjellegű ráfordítások	226 437	276 965	350 500
Személyi jellegű ráfordítások	516 427	664 829	822 000
Értékcsökkenés	41 820	28 180	40 000
Egyéb működési	11 798	17 439	30 000
Összesen	796 482	987 413	1 241 500
Eredmény	16 581	239	2 000

A vállalkozás jegyzett tőkéje pillanatnyilag 3 000 000 Ft.

Bankbetét állományunk 2022. december 31-én 113.917.000,- Ft volt, illetve ezen felül 100.000.000,- Ft lekötött betéttel rendelkezünk.

Közszolgáltatási feladatellátás külső szolgáltatókkal

A Társaság a közszolgáltatási feladatokat részben az alábbi, közbeszerzési eljárás keretében kiválasztott szállítóval végezte el 2022-ben:

Boróka 98 Kertészeti Kereskedelmi Szolgáltató Kft. (cím: 1039 Bp., Gyula u. 33.) – „Növényzsigetek és zöldterületek gondozása”

Keretösszeg: 48 000 000 Ft + ÁFA

A 2022. évben a közszolgáltatási tevékenységhez kapcsolódóan az alábbi eszközbeszerzésre vonatkozó közbeszerzési eljárást indítottuk:

Konténeres tehergépjármű vásárlása 47 000 000 Ft + ÁFA értékben.

1. Kontrollkörnyezet	Válasz
1.1. Rendelkezésre állt hatályos, egységes szerkezetbe foglalt létesítő okirat? [Ptk. 3:94. §]	IGEN
1.2. Rendelkezésre állt hatályos szervezeti és működési szabályzat?	IGEN
1.3. A gazdasági társaságnál a szervezeti struktúra világos, a folyamatok átláthatóak, a szervezeti célok és értékek meghatározottak, ismertek és elfogadottak? [Gtbkr. 4. § (1) a)]	IGEN
1.4. A gazdasági társaságnál az etikus működést és a jogszabályoknak való megfelelést célul kitűző szervezeti kultúra jött létre? [Gtbkr. 4. § (1) b)] Biztosított volt olyan belső kontrollrendszer kialakítása, amely minden tevékenységi kör esetében alkalmas az etikai értékek és az integritás érvényesítésének biztosítására? [Gtbkr. 4. § (7)]	IGEN, DE MÉG NEM TELJESKÖRŰEN
1.5. A gazdasági társaságnál a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok egyértelműek, megfelelően elhatároltak? [Gtbkr. 4. § (1) c)]	IGEN
1.6. A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő munkaköri leírások kialakításra kerültek, írásban rögzítettek és azokat aláírták? [Mt. 212. § (2) bekezdés]	IGEN
1.7. A gazdasági társaságnál az etikai elvárások meghatározottak, ismertek és elfogadottak? [Gtbkr. 4. § (1) d)]	IGEN
1.8. A gazdasági társaságnál a humánerőforrás-kezelés átlátható? [Gtbkr. 4. § (1) bekezdés c) pont]	IGEN
1.9. A gazdasági társaságnál a szervezeti célok és értékek irányában való elkötelezettség fejlesztése és elősegítése biztosított? [Gtbkr. 4. § (1) f)]	FOLYAMATÁBAN IGEN
1.10. A gazdasági társaságnál a szervezeten belüli összeférhetetlenség megelőzése biztosított és ellenőrzött? [Gtbkr. 4. § (1) g)]	IGEN

<p>1.11. Rendelkezésre álltak a jogszabályok alapján az adott társaságra vonatkozóan kötelezően elkészítendő szabályzatok? Így különösen:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ a Sz-tv. által előírt szabályzatok (számlarend, bizonylati rend, számviteli politika, valamint annak keretében az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzata; eszközök és források értékelési szabályzata; önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzat; pénzkezelési szabályzat) [Számv. tv. 14. § (5)]; ▪ kollektív szerződés [Mt. 276. § (1) és (2)]; ▪ javadalmazási szabályzat [Takarékostv. 5. § (3)]; ▪ közbeszerzési szabályzat [Kbt. 27. § (1)]; ▪ befektetési szabályzat [2011. évi CLXXV. tv. 45. §]; ▪ a köziratokról, a közlevéltárakról és a magánlevéltári anyag védelméről szóló 1995. évi LXVI. törvény 9. § (4) bekezdésében előírt iratkezelési szabályzat; ▪ adatvédelmi és adatbiztonsági szabályzat [Infotv. 25/A. §]; ▪ a közérdekű adatok megismerésére irányuló igények teljesítésének rendjét rögzítő szabályzat [Infotv. 30. § (6) és 35. § (3)]; ▪ fizikai biztonságra vonatkozó szabályzatok (pl. munkavédelmi szabályzat [Mvt. 2. § (3)], illetve tűzvédelmi szabályzat a tűz elleni védekezésről, a műszaki mentésről és a tűzoltóságról szóló 1996. évi XXXI. törvény alapján); 	<p>IGEN, AMELYEK TÁRSASÁ- GUNKNÁL KÖTELEZŐEK</p>
<p>1.12. Belső szabályzatban rendezettek voltak a működéshez kapcsolódó, pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdések? Különösen az alábbiak tekintetében:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ tervezéssel, gazdálkodással - így különösen a kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, teljesítés igazolása, érvényesítés, utalványozás gyakorlásának módjával, eljárási és dokumentációs részletszabályaival, valamint az ezeket végző személyek kijelölésének rendjével -, ellenőrzési, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok teljesítésével kapcsolatos belső előírások, feltételek; ▪ beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrend; ▪ szerződéskötések rendje; ▪ az anyag- és eszközgazdálkodás számviteli politikában nem szabályozott kérdései; ▪ gépjárművek igénybevételeinek és használatának rendje; ▪ vezetékes és mobiltelefonok használata; ▪ közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, továbbá a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendje. 	<p>IGEN</p>

<p>1.13. A köztulajdonban álló gazdasági társaság első számú vezetője meghatározott olyan stratégiát, olyan szabályzatokat, valamint olyan folyamatokat alakított ki és működtet, amelyek biztosítják a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény 7/J. § (3) bekezdésében meghatározott követelmények teljesülését? [Gtbr. 4. § (3)]</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ <i>a gazdasági társaság céljainak teljesítésére vonatkozóan kialakításra került indikátorrendszer? Az indikátorrendszer tartalmazza az eredményesség, a gazdaságosság, a hatékonyság mutatóit?</i> ▪ <i>azonosításra kerültek a folyamatok és elkészültek a folyamatleírások? Ezeket rendszeresen aktualizálják?</i> ▪ <i>kijelölték-e a folyamatgazdákat?</i> ▪ <i>megfelelő a gazdasági társaság szabályozottsági szintje?</i> ▪ <i>biztosított a szabályszerű működés?</i> ▪ <i>a belső szabályzatok és folyamatleírások a végrehajtásukban közreműködők számára megismerhetőek?</i> ▪ <i>biztosított a belső szabályzatok rendszeres felülvizsgálata és aktualizálása?</i> ▪ <i>szabályozott a belső szabályzatok elkészítésének és kiadásának rendje?</i> 	<p>FOLYAMAT- BAN VAN, DE MÉG NEM VALÓSULT MEG TELJES KÖRÜEN</p>
<p>1.14. A gazdasági társaságnál kialakították és működtetik a teljesítménymérési rendszert? [Gtbr. 4. § (4)]</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ <i>meghatározták a teljesítménykritériumokat?</i> ▪ <i>meghatározták a teljesítménymérésére alkalmazható minőségi mutatókat és mérőszámokat?</i> ▪ <i>a teljesítményt rendszeres időközönként mérik és az eredményeket elemzik?</i> ▪ <i>kialakították a teljesítménymérési rendszerhez kapcsolódó ösztönzőrendszert?</i> 	<p>FOLYAMAT- BAN VAN</p>
<p>1.15. Kialakításra került a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje? [Gtbr. 4. § (5)]</p>	<p>IGEN</p>
<p>1.16. A kialakított eljárásrend tartalmazza az alábbiakat? [Gtbr. 4. § (6)]</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ <i>a bejelentett vagy feltárt kockázatok és események előzetes értékelésének módszertanát,</i> ▪ <i>a bejelentés kivizsgálásához szükséges információk összegyűjtésének módját,</i> ▪ <i>az érintettek meghallgatásának eljárási szabályait,</i> ▪ <i>a vonatkozó dokumentumok átvizsgálásának szabályait,</i> ▪ <i>a szervezeti integritást sértő események elhárításához szükséges intézkedéseket és eljárási szabályokat,</i> ▪ <i>az alkalmazható jogkövetkezményeket,</i> ▪ <i>a bejelentő védelmére, a vizsgálat eredményéről való tájékoztatásra, valamint a bejelentésből eredő szakmai következtetések hasznosítására vonatkozó szabályokat.</i> 	<p>IGEN</p>

62

<p>1.17. Kialakításra került az integrált kockázatkezelés eljárásrendje? [Gtbkr. 4. § (5)]</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ az eljárásrendben szabályozásra került, hogy kinek mi a feladata az integrált kockázatkezelési rendszerben? ▪ meghatározták a kockázatkezelési ciklus ütemezését, feladatait? ▪ létrehozta kockázatkezelési munkacsoportot / bizottságot? ▪ a megfelelésért felelős koordinálja az integrált kockázatkezelési rendszert? ▪ minden szakterület bevonásra került az integrált kockázatkezelési rendszer működtetésébe? ▪ meghatározták az integrált kockázatkezelési rendszerben alkalmazott kockázatkezelési módszertant? adaptálták a gazdasági társaság sajátosságaihoz? ▪ meghatározták a kockázatok értékelésére vonatkozó egységes kritériumokat (KKM)? ▪ kialakították az egységesen alkalmazandó iratmintákat (Integrált Kockázati Leltár, Integrált Kockázatkezelési Intézkedési Terv stb.)? 	<p>IGEN</p>
<p>Egyéb megjegyzés:</p>	

62

2. Integrált kockázatkezelési rendszer	
<p>2.1. A gazdasági társaság első számú vezetője működtetett integrált kockázatkezelési rendszert? [Gtbr. 5. §]</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ a szervezet egészére vonatkozóan, a szervezeti célokat figyelembe véve kialakításra került átfogó kockázatkezelési stratégia (önállóan, vagy egyéb dokumentum részeként)? ▪ az integrált kockázatkezelési rendszer egyes elemeinek (kockázati tényezők meghatározása; kockázati események és azok bekövetkezési valószínűségének és a hatások meghatározása, elemzése kockázati tűréshatár meghatározása; kockázatok rangsorolása; kockázatkezelési módszerek; nyomon követés, felülvizsgálat) kialakítása, szabályozása és működése biztosított volt? ▪ a kialakított integrált kockázatkezelési rendszer folyamat alapú? ▪ meghatározták a gazdasági társaság kockázati tűrőképességét („kockázati étvágy”)? ▪ ha az integrált kockázatkezelési rendszerrel kapcsolatban hiányosságokat tártak fel (belső, külső ellenőrzés, vagy egyéb vizsgálat révén), megtették a szükséges intézkedéseket a probléma megszüntetése érdekében? 	<p>KIALAKÍTÁSA FOLYAMAT- BAN VAN</p>
<p>2.2. Megtörtént a gazdasági társaság tevékenységében rejlő és a szervezeti célokkal összefüggő kockázatok azonosítása, elemzése és értékelése? [Gtbr. 5. §]</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ meghatározták és elemezték a kockázati eseményeket, azok valószínűségeit, valamint a kockázati események bekövetkeztekor a gazdasági társaságra gyakorolt hatásokat? ▪ felmérték a visszaélési, csalási és korrupciós kockázatokat? ▪ a kockázatok kockázati tényezők azonosításába és értékelésébe bevonták az adott tevékenységgel mindennapi szinten foglalkozó munkavállalókat és a közép- és felsővezetőket is? ▪ a kockázatok értékelésére egységes értékelési kritériumokat alkalmaztak? ▪ dokumentálták az azonosított kockázatokat, az azokhoz kapcsolódó kockázati tényezőket, valamint a kockázatokra vonatkozó információkat (integrált kockázati leltár)? ▪ meghatározták a maradvány kockázatokat? ▪ a kockázatok értékelése során azonosították és figyelembe vették a már létező kontrollelemeket? ▪ rangsorolták a kockázatokat? ▪ készült kockázati térkép? 	<p>FOLYAMAT- BAN VAN</p>

6/2

<p>2.3. Meghatározták az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket, az intézkedéssel érintett szervezeti egységek körét, az azok végrehajtásának folyamatos nyomon követési módját és eljárásrendjét? [Gtbr. 5. §]</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ <i>felmérték az egyes kockázatkezelési módszerek alkalmazásának lehetőségeit (megszüntetés, áthárítás, csökkentés, elfogadás)?</i> ▪ <i>az intézkedések kialakításánál figyelembe vették a költség-haszon elvét, a meghatározott válaszlépések mértéke és költségei arányban állnak a kockázat bekövetkezése esetén várható kár mértékével?</i> ▪ <i>a kockázatkezelési stratégia, illetve a konkrét intézkedések meghatározására a megfelelő kompetenciával és felhatalmazással rendelkező személyek tettek javaslatot?</i> ▪ <i>meghatározták a kockázati események bekövetkeztekor alkalmazandó eljárásokat, azok felelőseit, a vonatkozó határidőket?</i> ▪ <i>rendelkezésre áll a gazdasági társaság első számú vezetője által aláírt integrált kockázatkezelési intézkedési terv?</i> ▪ <i>biztosított volt a kockázati tényezők, kockázati események nyomon követése?</i> ▪ <i>a jóváhagyott integrált kockázatkezelési intézkedési terv végrehajtását nyomon követték (évente legalább egy alkalommal)?</i> 	<p>FOLYAMAT- BAN VAN</p>
<p>Egyéb megjegyzés:</p>	

62

3. Kontrolltevékenységek	
<p>3.1. A kontrolltevékenységek részeként minden tevékenységre biztosított volt a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítése? [Gtbr. 6. § (1)]</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ a kontrolltevékenységeket a szervezeti célokkal és az azonosított kockázatokkal összhangban alakították ki? ▪ a kialakított kontrollok ésszerű bizonyosságot nyújtanak a szervezeti célok elérésére? ▪ a szervezet minden tevékenységére kialakításra és írásban rögzítésre kerültek a szükséges kontrolleljáráások (folyamatleírások és/vagy ellenőrzési nyomvonalak keretében)? ▪ a kontrolltevékenységek kialakításakor figyelembe vették, hogy a kontrollok alkalmazásának erőforrásigénye ne haladja meg az alkalmazásukkal elérni kívánt haszon vagy az általuk elkerülni kívánt kár mértékét? ▪ biztosított, hogy a folyamatok sem alul-, sem túlkontrolláltak? ▪ a kialakított kontrollok biztosították a kockázatelemzés során meghatározott maradványkockázatok kockázati tűréshatár alá csökkentését? ▪ kialakították a megelőző, feltáró és korrekciós kontrollokat? ▪ biztosított volt a „négy szem” elvének (a tevékenység elvégzésének az azt elvégzőtől független másik személy által történő felülvizsgálata) érvényesülése? ▪ szervezeti, személyi változás esetén biztosított volt a feladatvégzés folytonossága, készítettek átadás-átvételi jegyzőkönyvet? ▪ a kialakított kontrollok működését vizsgálták eredményességi, gazdaságossági, hatékonysági és szabályszerűségi szempontból? A vizsgálatok tapasztalatait hasznosították? 	FOLYAMAT- BAN VAN
3.2. Biztosított volt a döntések dokumentumainak elkészítése (ideértve a tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések stb. is)? [Gtbr. 6. § (2) a)]	IGEN
3.3. Biztosított volt a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága? [Gtbr. 6. § (2) b)]	IGEN
3.4. Biztosított volt a döntések szabályszerűség szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése? [Gtbr. 6. § (2) c)]	IGEN
3.5. Biztosított volt a gazdasági események elszámolása (a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizetés és beszámolás)? [Gtbr. 6. § (2) d)]	IGEN
3.6. Biztosított volt a Gtbr. 6. § (2) bekezdésének a), c) és d) pontjában felsorolt tevékenységek feladatköri elkülönítése? [Gtbr. 6. § (3)]	IGEN
Egyéb megjegyzés:	

4. Információs és kommunikációs rendszer	
<p>4.1. A köztulajdonban álló gazdasági társaság első számú vezetője kialakította és működteti az információs és kommunikációs rendszert a belső és külső információáramlás biztosítása érdekében? [Gtbr. 7. § (1)]</p> <ul style="list-style-type: none">▪ biztosította a kialakított információs és kommunikációs rendszer a munkavégzéshez, valamint a döntések hozatalához megfelelő, releváns, időszerű, aktuális, friss, pontos és hozzáférhető információ rendelkezésre állását?▪ biztosították a belső információáramlást és a kommunikációs csatornák megfelelő kiépítését (horizontális, vertikális, mátrix);▪ szabályozták a külső kommunikációt, amely magába foglalja a gazdasági társaság felügyelőbizottságával, tulajdonosi joggyakorlójával, legfőbb szervével, a nyilvánossággal, médiával, üzleti partnerekkel és ügyfelekkel való kommunikációját?▪ kialakították a személyes adatok megfelelő kezelésének és védelmének rendjét, valamint a megfelelő és megbízható informatikai hátteret, tekintettel arra, hogy az adatgyűjtés, tárolás, felhasználás általában információs technológiával (IT), vásárolt szoftverek, vagy saját maguk által előállított programok használatával történik (pl. iktató program, a könyvelési programok, szövegszerkesztő, adatbázisok stb.).▪ kialakították és írásban rögzítették a bizalmas információk kezelésére vonatkozó belső szabályzatot?▪ kialakítottak vezetői információs rendszert? A vezetői információs rendszerben biztosított volt minden olyan információ fellelhetősége, amely szükséges a vezetői döntések meghozatalához (pl. gazdasági, pénzügyi események, jelentések, működési statisztikák stb.)?	NAGYRÉSzt IGEN, A MÉG HIÁNYZÓ ELEMÉK MEGVALÓSI- TÁSA FOLYAMAT- BAN VAN
<p>4.2. A köztulajdonban álló gazdasági társaság első számú vezetője kialakította és működteti a szervezeti integritást sértő események és panaszok bejelentését és kezelését szolgáló bejelentőrendszert az egyes ágazati szabályozások figyelembevétele mellett? [Gtbr. 7. § (2)]</p> <ul style="list-style-type: none">▪ kialakították a szervezeti integritást sértő esemény gyanújának / kockázatának bejelentésére vonatkozó eljárásrendet és a jelentési útvonalakat?▪ biztosított volt a bejelentővédelem?	IGEN
<p>4.3. A gazdasági társaság eleget tett az Infotv.-ben meghatározott, a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségének? [Infotv. 26. § (1), 32-36. §; Takarékv. 2. §]</p>	IGEN
<p>4.4. A gazdasági társaság eleget tett az állami és önkormányzati szervek elektronikus információbiztonságáról szóló 2013. évi L. törvényben meghatározott kötelezettségeknek (amennyiben a gazdasági társaság a jogszabály hatálya alá tartozott)?</p>	NEM TARTOZUNK A HATÁLYA ALÁ

<p>4.5. A köztulajdonban álló gazdasági társaság első számú vezetője eleget tett az iratkezelésre vonatkozó jogszabályi kötelezettségeknek? Az iratkezelés gyakorlata megfelelt az előírásoknak? [1995. évi LXVI. törvény a köziratokról, a közlevéltárakról és a magánlevéltári anyag védelméről, valamint a közfeladatot ellátó szervek iratkezelésének általános követelményeiről szóló 335/2005. (XII. 29.) Korm. rendelet alapján]</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ <i>a gazdasági társaságnál kialakították az iratkezelés, irattározás rendjét?</i> ▪ <i>biztosított a dokumentumok teljes körű nyilvántartása és tárolása, nyomon követése a fellelhetőség és visszakereshetőség biztosítása érdekében?</i> 	<p>IGEN</p>
<p>Egyéb megjegyzés:</p>	

AK

5. Nyomon követési rendszer (Monitoring)	
<p>5.1. A köztulajdonban álló gazdasági társaság első számú vezetője kialakította a köztulajdonban álló gazdasági társaság tevékenységének, valamint a célok megvalósításának nyomon követését biztosító rendszert? [Gtbr. 8. §]</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ biztosította a kialakított nyomon követési rendszer a célok teljesülésére, valamint a belső kontrollrendszer működésére vonatkozó információkat? ▪ kidolgozták azokat az elveket, illetve stratégiát, amelyek alapján a monitoring eszközök kialakításra kerültek? Meghatározták azokat a célokat, amelyeket a monitoring eszközök alkalmazásával el akartak érni? ▪ ezek az eszközök elégségesek és megfelelőek voltak ahhoz, hogy az ügyvezetés az elvárt mennyiségű és minőségű döntéstámogató információkhoz jusson? ▪ kivizsgálták a monitoring eljárások során észlelt problémák okait? ▪ megtették a szükséges intézkedéseket a monitoring eljárások során észlelt problémák megszüntetése érdekében (ideértve a belső, illetve külső ellenőrzések során feltárt problémák megszüntetését is)? 	FOLYAMAT- BAN VAN
5.2. Végeztek operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos nyomon követést? [Gtbr. 8. §]	IGEN
5.3. Végeztek operatív tevékenységek keretében megvalósuló eseti nyomon követést? [Gtbr. 8. §]	IGEN
5.4. A köztulajdonban álló gazdasági társaság első számú vezetője gondoskodott az operatív tevékenységektől független belső ellenőrzés kialakításáról és megfelelő működtetéséről? [Takarékostv. 7/J. § (4); Gtbr. 8. §]	IGEN
5.5. A belső ellenőrzést végző személy vagy szervezeti egység a tevékenységét a köztulajdonban álló gazdasági társaság első számú vezetőjének alárendelve végzi, és a szakmai irányítása és ellenőrzése a felügyelőbizottság hatáskörébe tartozik? [Takarékostv. 7/J. § (4) – (5)]	IGEN
5.6. A köztulajdonban álló gazdasági társaság első számú vezetője biztosította a belső ellenőrzés működési feltételeit? [Gtbr. 12. § (1)]	IGEN
5.7. A belső ellenőrzési funkciót egy belső ellenőr kinevezésével vagy szervezeti egység létrehozásával biztosították? Amennyiben részben vagy egészben külső szolgáltató bevonásával biztosították, akkor a felügyelőbizottság ezt jóváhagyta-e? [Gtbr. 12. § (2)]	IGEN, KÜLSŐ SZOLGÁLTA- TÓ BEVONÁSÁ- VAL
5.8. A belső ellenőrök szerepelnek az államháztartásért felelős miniszter által a belső ellenőrzési tevékenység folytatására jogosult személyekről az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 70. § (5) bekezdése szerinti adattartalommal vezetett nyilvántartásban? [Takarékostv. 7/J. § (8)]	IGEN
5.9. A belső ellenőrzési vezető elkészítette a belső ellenőrzési alapszabályt és a belső ellenőrzési kézikönyvet? [Gtbr. 13. § (1) – (3), 15. § (1)]	IGEN

<p>5.10. A felügyelőbizottság a szakmai irányítása keretében jóváhagyta a belső ellenőrzés éves ellenőrzési tervét, illetve annak módosítását, valamint megtárgyalta az éves ellenőrzési beszámolóját? [Takarékostv. 7/J. § (5) a); Gtbr. 19. § (1), 24. §]</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ az éves ellenőrzési terv kockázatalapú volt-e? ▪ az éves beszámoló tartalmazta-e a belső kontrollrendszer működésének értékelését az ellenőrzési tapasztalatok alapján? 	<p>IGEN</p>
<p>5.11. A köztulajdonban álló gazdasági társaság első számú vezetője biztosította a belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlenségét? [Takarékostv. 7/J. § (4), Gtbr. 13. §]</p>	<p>IGEN</p>
<p>5.12. A köztulajdonban álló gazdasági társaság első számú vezetője gondoskodott róla, hogy a belső ellenőrzést végző személy és a megfelelési tanácsadó a feladata ellátása érdekében minősített adatot, üzleti titkot tartalmazó iratokba és más dokumentumokba is betekinthessen, azokról másolatot, kivonatot kérhessen, személyes adatokat kezelhessen az adatvédelmi, illetve a minősített adat védelmére vonatkozó előírások betartásával? [Takarékostv. 7/J. § (9)]</p>	<p>IGEN</p>
<p>Egyéb megjegyzés:</p>	

Handwritten signature

Megfelelési tanácsadói jelentés

FESZOFÉ Kft. – 2022 évről

A hatályos 339/2019. (XII. 23.) Kormányrendelet előírásaira épülő, Megfelelési és integritási szabályzat (mely csak 2022-ben lépett hatályba) alapján a megfelelési tanácsadó legfontosabb feladatai az alábbiak:

- a) *Annak elősegítése, hogy a köztulajdonban álló gazdasági társaság megfeleljen a tevékenységére és működésére vonatkozó jogszabályokban foglaltaknak és a szabályzatai összhangban legyenek a jogszabályi rendelkezésekkel.*
- b) *Azon intézkedések és eljárások érvényesülésének folyamatos nyomon követése és rendszeres ellenőrzése, amelyek célja az irányadó jogszabályoktól történő eltérések feltárása.*
- c) *A FESZOFÉ Kft. által végzett tevékenység jogszabályoknak, a gazdasági társaság célkitűzéseinek, belső szabályzatainak, értékeinek és elveinek, továbbá a tevékenységi körére vonatkozó szakmai standardoknak való megfelelés nyomon követése.*
- d) *A feltárt hiányosságok megszüntetése és a kockázatok csökkentése érdekében javaslatok készítése a köztulajdonban álló gazdasági társaság első számú vezetője részére, valamint a megfelelésbeli hiányosságok feltárása érdekében tett intézkedések nyilvántartása, folyamatos nyomon követése és rendszeres ellenőrzése.*
- e) *A FESZOFÉ Kft. első számú vezetőjének, a Felügyelő Bizottságának és a FESZOFÉ Kft. munkatársak támogatása abban, hogy a FESZOFÉ Kft. teljesítse a tevékenységére és működésére vonatkozó jogszabályokban foglalt kötelezettségeit.*
- f) *A jogszabályoknak történő megfelelés, mint cél érvényesülését elősegítő szervezeti szemlélet kialakításának támogatása.*
- g) *A belső kontrollrendszer vonatkozásában a kontrollkörnyezet kialakításának és integrált kockázatkezelésnek a támogatása, valamint FESZOFÉ Kft. első számú vezetője általi meghatalmazás alapján a FESZOFÉ Kft. működésével összefüggő integritást sértő, korrupciós és visszaélésgyanús eseményekre vagy kockázatokra vonatkozó bejelentések fogadásával és kivizsgálásával kapcsolatos feladatok ellátása.*
- h) *A jogszabályoknak történő szervezeti megfeleléssel kapcsolatos intézkedések vonatkozásában a FESZOFÉ Kft. első számú vezetőjének folyamatos támogatása, tanácsadás.*
- i) *Előkészíti a FESZOFÉ Kft. első számú vezetője részére a Kormányrendeletben meghatározottak szerinti nyilatkozatot a Társaság belső kontroll rendszerének működéséről.*

A Társaság 2021. szeptemberétől kezdte megvalósítani a 339/2019. (XII. 23.) Kormányrendelet előírásaira épülő, belső kontrollrendszer kialakítását, bár erre nem volt kötelezett a törvényi előírások alapján.

A Társaság Felügyelő Bizottsága csak 2022. februárjában hozott döntést arról, hogy a Társaság alakítsa ki és alkalmazza a hivatkozott kormányrendeletnek megfelelő belső kontrollrendszert.

A Társaságnál vezetőváltás történt 2022. áprilisában, ami óhatatlanul lelassította a kontrollkörnyezet fenti rendeletnek megfelelő kialakítását.

A feladatok ellátása keretében folyamatosan monitoroztam a Társaság szabályzatait, egyrészt, hogy a szükséges szabályzatok elkészültek-e, másrészt, hogy megfelelnek-e a jogszabályban előírtaknak. Amennyiben az összhang nem teljeskörű, vagy a régebbi szabályzat nem alkalmas a cél megvalósítására, úgy ezt jeleztem az Ügyvezető felé. Ennek megfelelően, az egyik nagyon fontos szabályzat (Beszerzési szabályzat) aktualizálása 2022. szeptemberében megtörtént, mert az abban foglaltak korábban nem szabályozták megfelelően a folyamatot.

Összességében megállapítható, hogy a Társaság tevékenysége a jogszabályoknak megfelel, a Társaság belső szabályzatainak való megfelelés azonban még nem teljeskörű.

A Társaság tevékenységével kapcsolatban elsősorban a közszolgáltatási feladatok, valamint az ezzel összefüggő, közbeszerzéssel kiválasztott Vállalkozók szerződéseinek folyamatos figyelemmel kísérése és nyomon követése volt a cél, melyeknél nem találok hibával.

A beszerzésekkel kapcsolatban az új szabályzatban előírt dokumentumok (ajánlatkérés, ajánlatok, BB döntés stb.) nem találhatók meg minden esetben.

A Szabályzatok között még mindig sok munkaanyag van, gyakorlatilag kiadásra kész állapotban, azonban kiadása vontatottan halad.

A belső kontrollkörnyezet kialakításában, elsősorban a szükséges belső szabályozás kialakításában próbáltam aktívan részt venni, segítséget nyújtani, bár a szükséges szabályzatok csak 2022-ben léptek hatályba, azok megismertetésére az év végéig még nem került sor.

Ennek megfelelően nem valósult meg a főfolyamatok dokumentumainak elkészítése a folyamatgazdák által (folyamatleírás, ellenőrzési nyomvonal, kockázatkezelés) és logikusan nem kerülhetett kialakításra a kockázatkezelési intézkedési terv sem.

A Társaság Ügyvezetője részére előkészítettem a belső kontroll rendszer működéséről szóló nyilatkozatot, valamint a Vezetői önellenőrző kérdőívet, melyek az éves beszámoló mellékletét képezik.

Tekintettel arra, hogy a jelenlegi előírásoknak megfelelő formátumban a belső kontroll rendszer a Társaságnál még változatlanul csak kialakítás alatt áll, a megvalósulással kapcsolatban remélhetőleg a 2023. évről szóló beszámolóban már érdemi információkról tudok beszámolni.

Budapest, 2023. március 31.



Horta Gábor
megfelelési tanácsadó

VEZETŐI NYILATKOZAT

Alulírott Polyák Béla a FESZOFÉ Ferencvárosi Szociális Foglalkoztató és Ellátó Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (a továbbiakban: Társaság) első számú vezetője kijelentem, hogy az általam vezetett társaság belső kontrollrendszerével összefüggésben a 2022. évben a vonatkozóan a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvényben meghatározottak szerint, a nemzeti vagyonnal való felelős gazdálkodás alapelveinek megfelelően jártam el.

Kijelentem továbbá, hogy a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény 7/J. §-ának, valamint a köztulajdonban álló gazdasági társaságok belső kontrollrendszeréről szóló 339/2019. (XII.23.) Korm. rendelet előírásainak történő megfeleléséről az alábbiak szerint gondoskodtam:

Kontrollkörnyezet:

A szervezeti struktúra és a folyamatok 2022-ben a vezetéváltást követően kerültek kisebb mértékben átalakításra, és ennek megfelelően módosításra került az SZMSZ. A humán erőforrás kezelés átlátható volt, az etikai elvárások meghatározottak és ismertek voltak, erre vonatkozóan a szabályzatot a Társaság 2021-ben ugyan elkészítette, de csak 2022-ben lépett hatályba, került kiadásra.

A jogszabály által előírt, továbbá a gyakorlat szerint szükséges szabályzatok többségének elkészítése, illetve módosítása 2021-ben megtörtént, a még hiányzó szabályzatok elkészítése 2022-ben folyamatosan megtörtént, A Társaság szabályszerű működése biztosított, de a megfelelő szabályozottsági szint kialakítása még nem történt meg teljes mértékben. 2022-ben az eljárásrendek és szabályzatok elkészítése és kiadása megtörtént, de a folyamatleírások, az ellenőrzési nyomvonalak és a kockázatot jelentő okok meghatározása, kialakítása nem valósult meg, az 2023-ban várható.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

A kockázatkezelésre vonatkozó külön szabállyal Társaságunk nem rendelkezik, de a 2022-ben kiadásra került Belső kontroll kézikönyv tartalmazza a szükséges szabályozást. 2021 második felében a szakmai szervezeti egységek vezetői (a belső ellenőrzést ellátó cég vezetésével) felmérték, összegyűjtötték a szervezet működésében rejlő kockázatokat, mely alapot nyújtott a Belső Ellenőrzési Stratégiai Terv elkészítéséhez. A szervezeti egységek szintjére lebontott kockázatok azonosítása, felmérése elkezdődött, és a napi operatív munka során folyamatosan kezeltük a felmerült kockázatokat.

Kontrolltevékenységek:

A Társaság elfogadott 2022. évi tervének végrehajtása sikeresen megtörtént, a folyamatba épített ellenőrzések rendszerének működtetéséről gondoskodtam.

A kulcskontrollokhoz kapcsolódó szabályzat (kötelezettségvállalás, ellenjegyzés) kialakításra és folyamatosan aktualizálásra került, és szükség esetén folyamatosan módosítjuk is. A szervezeti egységek bevonásával, és a szükséges szabályozók alkalmazásával igyekeztem gondoskodni a beszerzések, szerződéskötés, támogatásokkal való elszámolás gazdaságos és hatékony és szabályszerű működtetéséről.

Információs és kommunikációs rendszer:

A vezetői értekezletek, csoportmegbeszélések során gondoskodtam arról, hogy a megfelelő információ a megfelelő szinteken időben rendelkezésre álljon, a beszámoltatás folyamatos volt. Az előírt beszámolók határidőben elkészültek és benyújtásra kerültek.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A vezetői értekezletek, és a csoportmegbeszélések, valamint az egyéni beszámoltatás során gondoskodtam a feladatok és célok megvalósulásának nyomon követéséről. A belső ellenőrzés működését, szervezeti függetlenségét biztosítottam. Az éves ellenőrzési terv elkészítését és végrehajtását figyelemmel kísértem.

Kelt: Budapest, 2023. március 31.



Polyák Béla

.....
aláírás

Polyák Béla
ügyvezető

Ferencvárosi Szociális Foglalkoztató és Ellátó Nonprofit Kft
1097 Budapest, Gubacsi út 89. Levelezési cím: 1450 Budapest, Pf.:14.
Adószám: 18229329-2-43 Cg: 01-09-890519
Tel: +3614550617, Fax: +3612161588, e-mail: feszofe@feszofe.hu

a Feszofe Nonprofit Kft Felügyelőbizottságának 2023. április 28.-án 8.30 órakor
(Budapest, IX. kerület, Gubacsi út 89. szám alatt lévő igazgatói irodában) tartott ülésén

A Felügyelőbizottság az alábbi határozatokban döntött.

Tárgy: A Társaság 2022. évi beszámolójának elfogadása.

Határozat

A Felügyelőbizottság a Feszofe Nonprofit Kft 2022. év beszámolóját megtárgyalta a Bp. IX. kerület Ferencvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének elfogadásra javasolja.

Szavazás: 2 igen 1 tartózkodás
Határozatszám: 13/2023. (IV.28.)

Tárgy: Az ügyvezetőnek – a megfelelésért felelős által előkészített - a gazdasági társaság belső kontrollrendszere értékeléséről szóló nyilatkozata.

Határozat

A Felügyelőbizottság a FESZOFÉ Nonprofit Kft. belső kontrollrendszerének értékeléséről szóló ügyvezetői nyilatkozatot elfogadja.

Szavazás: 3 igen. Egyhangú
Határozatszám: 14/2023.(IV.28.)

Nagy Anikó
Felügyelőbizottság elnöke

A kiadmány hitelélül: Zólyomi Máttyás
jegyzőkönyv hitelesítő

Polyák Béla Attila
Feszofe Nonprofit Kft ügyvezető igazgatója