

<p>Sorszám:</p> <p style="font-size: 2em; text-align: center;">17.</p>	<p>Tárgy:</p> <p style="text-align: center;">Tájékoztató a BKSZ Kft., a BKSZ Plusz Nonprofit Kft. és a Békés-Ferment Kft. átadás-átvételi eljárásáról</p>
<p>Döntéshozatal módja:</p> <p style="text-align: center;">Egyszerű szótöbbség</p>	<p>Véleményező bizottság:</p> <p style="text-align: center;">Pénzügyi Bizottság</p>
<p>Tárgyalás módja:</p> <p style="text-align: center;">nyílt ülés</p>	<p>Előkészítette:</p> <p style="text-align: center;">Váczi Julianna ügyvezető</p>

Tisztelt Képviselő-testület!

Békés Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2017. április 27-i ülésén elfogadta azt a képviselői javaslatot, mely szerint a BKSZ Kft., a BKSZ Plusz Nonprofit Kft. és a Békés-Ferment Kft. jelenlegi ügyvezetője számoljon be az ügyvezető-váltás miatt végrehajtott átadás-átvételi eljárásról. A testületi döntésnek megfelelően az átadás-átvételi eljárás lefolytatásáról az alábbi tájékoztatást adom:

Ilyés Péter, a BKSZ Kft., a BKSZ Plusz Nonprofit Kft. és Békés - Ferment Kft. ügyvezetője 2017. január 10-én benyújtotta felmondását mind a három Kft. ügyvezetői funkciója vonatkozásában, melyet a Képviselő-testület a 23/2017. (I.26.) határozatával elfogadott. A Képviselő-testület a 24/2017. (I. 26.) határozatában Váczi Julianna Gazdasági osztályvezetőt bízta meg az ügyvezetői feladatok ellátásával.

Izsó Gábor polgármester meghatalmazta Váczi Julianna Gazdasági osztályvezetőt és Holopné Dr. Sztrein Beáta Gazdasági osztályvezető-helyettest az átadás átvételi eljáráson való személyes részvételre, az Önkormányzat képviseletére, az átadás – átvételi dokumentumok aláírására. Az átadás-átvételi eljárás - az előzetes előkészítésnek köszönhetően - mind a három Kft.esetében 2017. 01. 27-én befejeződött. Az átadás - átvételi jegyzőkönyvek az adott napra vonatkozóan rögzítették az

- Kft-k pénzkészletét (bank és pénztár)
- készpénz felvételre, vásárlásra alkalmas bankkártyáit
- üzemanyagtöltő kártyák sorszámát
- szigorú számadású bizonylataik utolsó használt sorszámát
- átadásra kerülő dokumentumokat
- folyamatban lévő ügyeket, átvett kötelezettségeket
- különféle nyilvántartásokat,
- a Kft-k adójogi helyzetét
- a könyvelő adatait

A jegyzőkönyvek mellékletei tartalmazták:

- munkavállalókkal kapcsolatos állományi táblákat
- az átvétel napján készült pénztárrovanacs jegyzőkönyvét
- a tárgyi eszközök leltárát
- adószámla kivonatát

A jegyzőkönyvek tartalmazzák mind azokat az adatokat, melyekhez az átvevők kérésére átadásra kerültek, valamint ezen túlmenően a volt ügyvezető a rendelkezésükre bocsájtott. Az előterjesztéshez mellékeljük a három Kft. átadás-átvételi jegyzőkönyvének másolatát.

Tapasztalatok:

Az átadás –átvételi eljárás egy statikus állapot adatait tartalmazta. A Kft.-k korábbi időszakra vonatkozó gazdasági tevékenységének áttekintése az ezt követő időszakban történt. A 2016. évi beszámolók igényelték a 2016. év gazdasági eseményeinek vizsgálatát, áttekintését, tekintettel arra, hogy a könyvvizsgálóval és a könyvelővel szükség volt egyeztetni a zárási feladatokat. A zárási feladatok kapcsán megállapításra került a követelések és a kötelezettségek záró állapota. A követelések és a kötelezettségek 2016. év végi egyenlege kevés kivétellel átutalásra kerültek 2017.04.31-ig a jogosultaknak.

A Kft.-knek a beszámolók elfogadásának napján adó tartozása nem volt sem az állami, sem a helyi adóhatóságnál.

A 2016. és a 2015. évek esetében a BKSZ Kft.-nél 2017. őszén a tulajdonos által elrendelt belső vizsgálat lesz annak megállapítására, hogy a működés szabályos és törvényes volt-e a kiválasztott években, az ügyvezető megtett-e mindent a Kft.-k likviditásának biztosítása érdekében.

Az átadás – átvétel után eltelt rövid időszak alatt azonban megállapítható, hogy a szervezeti struktúra kialakítása, az ügyviteli szabályozottság, az elszámolások rendje, a követelményrendszerek felállítása és betartatása, a szabályzatok megléte tekintetében jelentős a pótolni való feladat mind a három Kft.-nél. A belső ellenőrzésig a fentiekén kívül a Városgondnokságtól kapott új feladatok struktúrába építését és a számviteli elszámolások rendjének a kialakítását, a feladatok újraosztását is meg kell oldani.

Kérem a T. Képviselő-testületet, hogy a tájékoztatót szíveskedjen megvitatni és az alábbi határozati javaslatot elfogadni.

Határozati javaslat:

Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete a BKSZ Kft., a BKSZ Plusz Nonprofit Kft. és a Békés-Ferment Kft. átadás-átvételi eljárásáról szóló tájékoztatót elfogadja.

Határidő: intézkedésre azonnal

Felelős: Izsó Gábor polgármester

Békés, 2017. június 16.


Izsó Gábor
polgármester


Jogi ellenjegyző


Pénzügyi ellenjegyző

ÁTADÁS – ÁTVÉTELI JEGYZŐKÖNYV

A jegyzőkönyv a BKSZ Békési Kommunális és Szolgáltató Kft. /továbbiakban Kft. / ügyvezető / Ilyés Péter 5630 Békés, Epresköz u. 17. / jogviszonyának megszűnése okából készül

A jegyzőkönyv megnyitásának időpontja 2017.01.27 14 óra 14. perc

Az átadás- átvételnél jelenlévők névsora a jegyzőkönyv mellékeltét képező jelenléti ív alapján:

Átadásra kerül:

1. 2017. január 27. 14 óra 17 perckor a Kft. banki egyenlege: 10.189.121. Ft
2. Mellékletként csatolva a számlánkénti egyenleg.
3. K&H BusinessCard száma: jelszó:
4. K&H BusinessCard (Euro): ez a számlaszám megszűnt
5. K&H BusinessCard száma: jelszó:
6. K&H BusinessCard száma: ez a kártya aktiválásra nem került
7. A házipénztár ellenőrzésekor a záró pénzkészlet: 193.485 Ft.
8. Valuta pénztár ellenőrzésekor: 725 euró.
9. MOL GOLD Üzemanyagkártya száma: jármű: NAA-917 jelszava:
10. MOL GOLD Üzemanyagkártya száma: jármű: MHM-701 jelszava:
11. MOL GOLD Üzemanyagkártya száma: jármű: MKZ-372 jelszava:
12. MOL GOLD Üzemanyagkártya száma: jármű: NCK-563 jelszava:
13. MOL GOLD Üzemanyagkártya száma: jármű: NCK-564 jelszava:
14. MOL GOLD Üzemanyagkártya száma: jármű: Hordó jelszava:

15. Szigorú számadású nyomtatványok nyilvántartása:
16. Bevételi pénztárbizonylat sorszám Dátum
17. C0451343 2016.12.28
18. C0451458 2017.12.19
19. C0451394 2017.01.23
20. BE3057474 2017.01.05
21. BE3822420 2017.01.03
22. BE4749128 2017.01.27

23. Kiadási pénztárbizonylat sorszám Dátum
24. KI4018243 2017.01.19
25. KI4041494 2016.11.28
26. KI4018421 2017.01.23
27. KI4629296 2017.01.25
28. KI4041089 2017.01.03

29. Nyugta sorszám Dátum
30. KF5NA1572607 2017.01.23
31. KF5NA1572978 2017.01.27
32. Átadásra került az összes dokumentáció, irat, közszolgáltatási szerződés, vállalkozási szerződés, inkubátorház üzemeltetéssel kapcsolatos dokumentumok.

33. 2. irodában szerződéses dossziék ABC -re bontva 4 db, eszközök 1 db, Jármű nyilvántartás 2 db, céges adatok 3db. katasztrófavédelmi kijelölések 1 db
34. Titkárság irodájában: személyügyi nyilvántartások, munkaszerződések, munkaköri lírásokat tartalmazó iratok, inkubátorházas szerződések nyilvántartások.
35. Az alkalmazottak létszámát külön melléklet tartalmazza.
36. 3 db adószámmal ellátott bélyegző átadásra került.
37. Mellékelve a tárgyi eszköz nyilvántartó.
38. Könyvelő neve: Kiss Barbara Címe: 5630 Békés, Álmos u. 5. tel: 70/381-3764
39. Átadásra kerül a BKSZ Kft és az Alföldvíz Zrt között megkötött vállalkozási szerződés a Piactéri szennyvízátelelő épületének építési rekonstrukciójáról 3.950.000 Ft (fordított ÁFA-s) összegben. Teljesítési határidő 2017.április 10. Kivitelező a BKSZ kft (szerződés mellékelve).
40. Mint előző időszakról meglévő kötelezettség megállapításra került, hogy az átvevőknek tudomása van arról, hogy az Inkubátorház üzemeltetésével kapcsolatos sikerdíjat a Kft jogszerűen számlázta ki az Önkormányzatnak , kifizetése a munkavállalóknak pedig a BKSZ Kft javadalmazási szabályzata szerint Ilyés Péter ügyvezető rendelkezése alapján történt.
41. Megállapításra került, hogy a jegyzőkönyv felvételének időpontjában a BKSZ Kft nincs a köztartozásmentes adózók adatbázisában(csatolva adófolyószámal kivonat).

A jegyzőkönyv lezárásának időpontja 2017. 01. 27. 15 óra 21 perc. Cstolt melléletek száma: 4 db.


Vaczi Julianna

átvevő(meghatalmazás alapján)


Ilyés Péter

átadó




Hólopné dr. Sztrein Beáta

átvevő(meghatalmazás alapján)


Szabóné Szabó Erzsébet Anikó

átadó

ÁTADÁS – ÁTVÉTELI JEGYZŐKÖNYV

A jegyzőkönyv a BKSZ PLUSz Hulladékgyűjtési Nonprofit Kft. /továbbiakban Kft./ ügyvezető / Ilyés Péter 5630 Békés, Epresköz u. 17. / jogviszonyának megszűnése okából készül

A jegyzőkönyv megnyitásának időpontja 2017.01.25 13 óra 4 perc

Az átadás- átvételnél jelenlévők névsora a jegyzőkönyv mellékeltét képező jelenléti ív alapján:

Átadásra kerül:

1. 2017. január 25. 13 óra 8 perckor a Kft. banki egyenlege: - 10.267.350 Ft
2. utolsó kiadási pénztárbizonylat sorszáma: KI1531119 /2017.01.23/
3. bevételi pénztárbizonylat sorszáma: BE4302951 /2017.01.25/
4. Egyszerűsített, készpénzfizetési számla : GU4EB4684555 /2017.01.19./
5. Nyugta 1 soros :KF5NA 2157598 /2017.01.24./
6. Számla HC4SA0624701 /2017.01.20. /
7. Számla GU4SA 3199562 /2017.01.13./
8. K&H BusinessCard száma: jelszó;
9. K&H Token száma: jelszó:
10. A házipénztár ellenőrzésekor a záró pénzkészlet: 660.395 Ft.
11. MOL GOLD Üzemanyagkártya száma: jármű: NBK-501 jelszava: .AZ utolsó tankolás dátuma a MOL GOLD Üzemanyagkártyával 2017. 01. 06. –n történt melynek számlaösszeg: 64.218 Ft. A kártya 200.000 Ft összegű hitelkerettel rendelkezik.
12. Az alkalmazottak létszámát külön melléklet tartalmazza(melléklet csatolva).

A jegyzőkönyv lezárásának időpontja 2017. 01. 25. 14 óra 28 perc.

-kmf-

A jegyzőkönyv újra megnyitásának időpontja: 2017.01.27. 12 óra 45 perc.

1. A szerződéseket tartalmazó mappa átadása megtörtént, mely tartalmazza a Közzolgáltatási szerződéseket, alvállalkozói szerződéseket és továbbá átadásra került a munkaügyi nyilvántartásokat tartalmazó, céges adatok dosszié.
2. Társult vállalkozásokkal kapcsolatban a szokásos piaci árat meghaladó dokumentum van e?
3. Külön dokumentáció nincs, de minden egyes jogügyletnél felülvizsgálatra kerül, és szerződés tartalmazza.
4. A KFT. tulajdonában lévő 2 db adószámmal ellátott bélyegző átadásra került.
5. A jegyzőkönyv felvételének időpontjában a Kft megtalálható volt a köztartozásmentes adatbázisban
6. A jegyzőkönyv részét képezi a NAV folyószámla egyenlege (melléklet csatolva).
7. A könyvelő a KLIENS Könyvelőiroda Kft. elérhetősége: 06/66-411-403
8. A jegyzőkönyv lezárásának időpontja 2017. 01. 27. 13 óra 39 perc.
9. Csatolt mellékletek száma: 2 db


Váczai Julianna

átvevő(meghatalmazás alapján)


Ilyés Péter

átadó



-kmf-


Holopné dr. Sztrein Beata

átvevő(meghatalmazás alapján)


Szabóné Szabó Erzsébet Anikó

átadó

ÁTADÁS – ÁTVÉTELI JEGYZŐKÖNYV

A jegyzőkönyv a Békés Ferment Kft. /továbbiakban Kft./ ügyvezető / Ilyés Péter 5630 Békés, Epresköz u. 17. / jogviszonyának megszűnése okából készül.

A jegyzőkönyv megnyitásának időpontja 2017.01.27 13 óra 40 perc

Az átadás- átvételnél jelenlévők névsora a jegyzőkönyv mellékeltét képező jelenléti ív alapján:

Átadásra kerül:

- Egy darab adószám os bélyegző.
- 2017. január 27. 13 óra 41 perckor a Kft. banki egyenlege: 79.971 Ft
- utolsó kiadási pénztárbizonylat sorszáma:KI2809951-től-KI2809975-ig.
- bevételi pénztárbizonylat sorszáma:BE3822176. 2015. 06.23.
- Egyszerűsített számlatömb: DQ3SA8664201-től-DQ3SA8664250-ig.
- Szigorú számadású nyomtatványok beszerzésének nyilvántartása: 1653051-től-1653075-ig.
- A házipénztárban lévő összeg 4.760 Ft
- K&H BusinessCard száma: jelszó:
- Az alkalmazottak létszámát és bérét külön melléklet tartalmazza (csatolva melléklet)
- Könyvelő neve: Kiss Barbara Cím: 5630 Békés, Álmos u. 5. Tel:70/3813-764
- Megállapításra került, hogy a jegyzőkönyv felvételének időpontjában a Békés-Ferment Kft nincs a köztartozásmentes adózók adatbázisában (csatolva adófolyószámla kivonat).
- Megállapításra került, hogy Békés Frment KFT irat és könyvelési anyaga a Verseny utca 4. szám alatt megtalálható.

A jegyzőkönyv lezárásának időpontja 2017. 01. 27. 14 óra 05 perc. Csatolt mellékletek száma: 3 db


Váczi Jullanna

átvevő (meghatalmazás alapján)




Holopné dr. Sztrein Beáta

átvevő (meghatalmazás alapján)


Szabóné Szabó Erzsébet Aniko


Ilyés Péter

átadó

átadó