



BUDAPESTI
KÖZLEKEDÉSI
KÖZPONT

1.számú melléklet

Beszámoló a Felügyelőbizottság 2022. évi tevékenységéről, általa végzett intézkedésekről, ellenőrzésekről és megállapításairól

Budapest, 2023. április 27.

.....
BKK Zrt. Felügyelőbizottság Elnöke

BKK Budapesti Közlekedési Központ
Zártkörűen Működő Részvénytársaság
cégjegyzékszám: 01-10-046840

cím: 1075 Budapest,
Rumbach Sebestyén u. 19-21.

telefonszám: +36 30 774 10 02
fax: +36 30 774 10 01
web: www.bkk.hu
e-mail: bkk@bkk.hu

A BKK Zrt. Felügyelőbizottságának tagjai a 2022. évben:

1. Iker Áron - elnök (*korábban Hajnal Miklós 2022.05.02-ig*)
2. Berényi Erzsébet Matild
3. Wintermantel Zsolt (*korábban dr. Szalay Tamás 2022.01.26-ig*)
4. Czeglédy Gergő
5. Almásy András - munkavállalói küldött
6. Hajtman Tibor - munkavállalói küldött (*korábban Dósa-Rácz Mónika 2022.11.30-ig*)

A BKK Zrt. Felügyelőbizottság ülései és határozatai:

2022. január 1. és december 31. között 17 alkalommal került sor döntéshozatalra (ebből 12 alkalommal ülés megtartására, 5 alkalommal írásbeli szavazásra), melyek során a Testület 60 db határozatot hozott.



Vállalati stratégiát érintő kiemelt témakörök

A BKK Zrt. Felügyelőbizottsága (a továbbiakban: Testület vagy Felügyelőbizottság) a március 3-ai ülésen megismerte a **BKK Zrt. 2021. évi stratégiai feladatainak** teljesüléséről, valamint a **2022. évi vállalati stratégiai céljairól** szóló Vezérigazgatói tájékoztatásokat.

Továbbá a Testület 2022. március 10-ei ülésén egyetértett és támogatta, hogy a **BÖK Kft.** követeléskezelési üzletága, átruházási keretszerződéssel a BKK Zrt-re **átruházásra kerüljön**. Az üzletág átruházás keretében megvalósult:

- a BÖK Kft-nek megbízási szerződés keretében átadott integrált követeléskezelési feladatok, a jogi eljárások előkészítését és adminisztrációját jelentő feladatok BKK Zrt. általi visszavétele és közvetlen ellátása a BÖK Kft. munkavállalói állományának teljes körű átvétele az ügyvezető kivételével;
- a BÖK Kft.-től átruházandó üzletághoz kapcsolódó eszközeinek, követeléseinek és kötelezettségeinek teljes körű átvétele;
- a szerződéses állomány vizsgálata, a szerződések megegyezései átvétele háromoldalú megállapodások keretében.

Gazdálkodást érintő témakörök

A Felügyelőbizottság február 3-án tárgyalta a **BKK 2022. évi üzleti tervét**, melyet az Alapító számára elfogadásra javasolt, és a Fővárosi Közgyűlés a 360/2022.(IV.27) számú határozatával, bruttó 128.386.000 ezer forint forrásösszeggel jóváhagyott.

A Testület a március 2-ai ülésén a „**Közlekedésszervezői Feladat-ellátásról szóló 2022. évi éves mellékelt, valamint közszolgáltatásról szóló keretmegállapodás 2022. évi éves szerződés**” című előterjesztéssel egyetértett és 2022.03.31-én az éves forrás biztosítása érdekében Budapest Főváros Önkormányzata és a BKK Zrt. aláírták az Éves Megállapodást. A Budapest Főváros Önkormányzata pénzügyi helyzetére való tekintettel - a Budapest Főváros Önkormányzata kezdeményezésére - szükségessé vált a Szerződés 4.1. pontjában foglalt tartalom módosítása. Ezek alapján a Felügyelőbizottság május 11-én jóváhagyta a szerződés 1. számú módosítását az alábbiak szerint: „A Fővárosi Önkormányzat a 2022. január 1. és 2022. április 30. közötti időszakra vonatkozóan 50.500.000.000 Ft közlekedésszervezői forrást biztosított a BKK részére. A Fővárosi Önkormányzat a Keretmegállapodás 14. pontja alapján 2022. január 1. és december 31. közötti időszakra

Közlekedésszervezői Forrásként 2022. évre összesen 127.790.769.000 Ft összeget biztosít, bérfejlesztéssel, mely összegbe a fentiekben jelzett összeg beszámításra került, így a fennmaradó és a BKK által a jelen Szerződés szerint még likviditási alapon lehívható összeg összesen 77.290.769.000 Ft. A fennmaradó forrás összegéből a likviditási alapú kifizetést a Fővárosi Önkormányzat a BKK részére 2022. december 31-ig 67.506.596.000,- Ft összegben, 2023. január 9-ig 9.784.173.000,- Ft. összegben teljesíti.”

2022. március 30-án került megtárgyalásra, valamint elfogadásra a **BKK Zrt. 2021. évi feladatellátási és közszolgáltatási feladatai éves elszámolásai** című előterjesztés. Ennek keretében bemutatásra került, hogy a menetdíjbevételek (szociálpolitikai menetdíj-támogatással, pótdíjbevéttel és agglomerációs menetdíjbevéttel nélkül) a pandémia és az utazási szokások megváltozásának következményeként több, mint 28.433.554 ezer Ft-tal elmaradtak a 2021. évre tervezettől (az üzleti terv fővárosi irányelvek alapján a 2019-es bevételi szinttel számolt). Az év közbeni intézkedések eredményeként az elmaradt/kiesett bevételek egy része kompenzálható volt, azonban így is a BKK Zrt. önmagában (BKV alulkompenzátság nélkül) nettó 9.986.388 ezer Ft-tal alulkompenzált. Kiemelésre került, hogy amennyiben a veszteség, vagy legalább egy része nem kerül a Főváros által kompenzálásra, a BKK Zrt. saját tőkéjének a rendezése szükséges a tulajdonos általi pótbefizetéssel.

A Testület május 11-én könyvvizsgálói jelentés alapján jóváhagyásra javasolta az Alapító, Budapest Főváros Önkormányzata részére a BKK Zrt. számviteli törvény szerinti **2021. évi éves beszámolóját** 146.651 millió Ft mérlegfőösszeggel, valamint 1.419 millió Ft veszteséggel, továbbá jóváhagyásra javasolta a **BKK 2021. évi Kiegészítő mellékletét és a 2021. évi Üzleti Jelentését**. A 2021. évi éves beszámoló adatai alapján megállapította, hogy a Társaság saját tőke/jegyzett tőke aránya nem éri el a törvényileg meghatározott kétharmados arányt. Az Igazgatóság a Ptk. 3:270. § (1) bekezdése alapján a vezérigazgató útján kezdeményezte az Alapítónál a szükséges intézkedések megtételét a tőkehelyzet rendezésére, 1.760 millió Ft pótbefizetés útján.

A **BKK Zrt. 2021. évi Összevont (konszolidált) Beszámolója** a június 9-ei ülésen került megtárgyalásra 151 337 millió Ft mérlegfőösszeggel, valamint 1 229 millió Ft veszteséggel és az **Üzleti Jelentéssel** együtt elfogadás céljából megküldésre került az Alapító számára, amelyet a június 29-ei ülésén a 613/2022.(VI.29) számú határozatával jóváhagyott.

Az Igazgatóság negyedéves jelentései

A BKK Zrt. Alapszabályában rögzítetteknek megfelelően a BKK Zrt. Igazgatósága negyedévente jelentést készít az ügyvezetésről és a Társaság működéséről a Felügyelőbizottság részére.

A Felügyelőbizottság

- március 2-ai ülésén a 2021. október 1. és 2021. december 31. közötti időszakra vonatkozó működési jelentést (14/2022.(III.02.) számú határozat);
- május 24-ei ülésén a 2022. január 1. és 2021. március 31. közötti időszakra vonatkozó működési jelentést (35/2022.(V.24.) számú határozat);
- augusztus 30-ai ülésén a 2022. április 1. és 2022. június 30. közötti időszakra vonatkozó működési jelentést (48/2022.(VIII.30.) számú határozat);
- december 20-án a 2022. július 1. és szeptember 30. közötti időszakra vonatkozó működési jelentést (57/2022.(XII.20.) számú határozat)

tárgyalta meg. A Felügyelőbizottság minden alkalommal jóváhagyta az Igazgatóság jelentéseit.

A Felügyelőbizottság vizsgálatai, intézkedései

A Felügyelőbizottság a február 3-ai ülésén elrendelte a BKK Zrt. Belső ellenőrzési osztály számára az E-4/2021. számon lefolytatott ellenőrzés kapcsán a **tanácsadási feladat** ellátását, melynek értelmében a **szervezeti egységek közötti feladatmegosztás** felülvizsgálata került lefolytatásra. A tanácsadási tevékenységről szóló státuszjelentésről a szakterület június 22-én beszámolt, melynek következtében a Felügyelőbizottság a feladat ellátásának határidejét a december 31-ig meghosszabbította.

A Testület az október 25-ei ülésén felkérte a belső ellenőrzési osztályvezetőt, hogy indítson **oron kívüli vizsgálatot**, melynek keretében vizsgálja felül az **Üzemeltetési osztály** működési folyamatait, feladatellátásának szabályszerűségét, **megfelelőségét**.

A köztulajdonban álló gazdasági társaságok **belső kontrollrendszeréről** szóló 339/2019. (XII.23.) Korm. rendelet értelmében a köztulajdonban álló gazdasági társaság első számú vezetője – a 3. § (3) bekezdése szerinti irányelvben meghatározottak szerint a megfelelésért felelős által előkészített - nyilatkozatban értékeli a köztulajdonban álló gazdasági társaság belső kontrollrendszerét. A Testület a március 30-ai ülésének keretében elfogadta a 2021. évi

Vezetői nyilatkozatot és felkérte a Vezérigazgatót, hogy az Igazgatóság elé történő előterjesztéről gondoskodjon.

A Felügyelőbizottság a december 20-ai ülésén tárgyalta a BKK Zrt. belső kontrollrendszeréhez kapcsolódó tájékoztatót, melynek keretében felkérte a Belső ellenőrzés vezetőjét, hogy a BKK Zrt. valamennyi szervezeti egységére vonatkozó ellenőrzési nyomvonalak kidolgozását koordinálja tanácsadási tevékenysége keretében. A Belső ellenőrzés „A BKK Zrt. Informatikai Igazgatóság működésének és folyamatainak áttekintése” tárgyú vizsgálata során folyamat alapú ellenőrzést folytatott, és szükségesnek ítélte, hogy az IT Igazgatóság folyamatai kerüljenek teljes körűen felmérésre és készüljenek el a szervezeten belüli munkafolyamatokat meghatározó folyamatleírások, melyekben jelenjenek meg az IT Igazgatóságon belüli és a BKK szervezeti egységeivel való együttműködés kapcsolódási pontjai, a feladatok felelősei és a folyamatok kontrollpontjai.

Feladat-ellátásról és közszolgáltatásról szóló keretmegállapodás módosításainak véleményezése

Január 17-ei ülésen az ügyféligenyeket, a tapasztalatokat és a technikai lehetőségeket figyelembe véve a budapesti közösségi közlekedésben az **időalapú jegyek bevezetésének**, és a **14 éven aluliak díjmentes** közösségi közlekedéséről szóló rendelkezéseiről szóló közgyűlési előterjesztés véleményezése történt meg.

Május 17-én a 100E vonalra érvényes **repülőtéri vonaljegy árának** a szolgáltatás értékéhez történő módosításának javaslata került napirendre, aminek végrehajtása azonban a veszélyhelyzettel összefüggő átmeneti szabályokról szóló 2021. évi XCIX. törvény 147. §-a alapján 2022. június 30-ig nem volt lehetséges. Ennek megfelelően 2022. július 1-jével történt a 900 Ft-os ár 1500 Ft-ra módosítása.

A budapesti helyi közösségi közlekedés romló finanszírozási helyzete szükségessé tette egyes jegyek árának és a **kezelési díjaknak az emelését**, a **pótdíjak felülvizsgálatát**, illetve időszerűvé vált **bizonyos jegyek**, bérletek felhasználási feltételeinek **módosítása is**. Az erről szóló alapítói döntés felügyelőbizottsági véleményezésére június 22-én került sor.

A Felügyelőbizottság az alábbi további tájékoztatásokat, beszámolókat, döntéselőkészítő anyagokat tárgyalta:

- A Belső ellenőrzés szabályzatainak aktualizálása
- A BKK Zrt belső ellenőrzési tevékenységről szóló 2021. évi beszámoló
- Tájékoztató a Compliance szervezeti egység 2021. évi tevékenységéről

- Javaslat a BKK Zrt. vezető állású munkavállalóinak 2021. évi TÉR prémium kifizetésére
- „Az Európai Mobilitási Héthez és az Autómentes Naphoz való csatlakozás alapjául szolgáló 2022. évi Karta elfogadása” című közgyűlési előterjesztés véleményezése
- A Belső ellenőrzés 2022. I. negyedévi tevékenységéről szóló beszámoló
- Tájékoztató a Compliance szervezeti egység 2022. I. negyedévi tevékenységéről
- A Belső ellenőrzés 2022. II. negyedévi tevékenységéről szóló beszámoló
- Tájékoztató a Compliance szervezeti egység 2022. II. negyedévi tevékenységéről
- Beszámoló a Belső ellenőrzési osztály 2022. III. negyedévi tevékenységéről
- Előterjesztés a Compliance 2022. III. negyedévi tevékenységéről
- Döntés a Belső ellenőrzési osztály 2023. évi munkatervének elfogadásáról
- Előterjesztés a BKK Zrt. Felügyelőbizottságának 2023. évi munkatervének elfogadásáról

A Felügyelőbizottság saját működését érintő tevékenységek, az általa hozott döntések nyomon követése

A Felügyelőbizottság február 3-án és 7-én módosította saját **Ügyrendjét**. A korrekciót a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény 2022. január 1. nappal hatályba lépett **módosításai**, valamint a köztulajdonban álló gazdasági társaságok belső kontrollrendszeréről szóló 339/2019. (XII.23.) Korm. rendelet 24. § (2) bekezdésében foglaltak átvezetése tették szükségessé. A módosított dokumentumot a Közgyűlés február 23-án jóváhagyta.

A 2022. március 2-ai ülésén a Testület a 2021. második félévében, míg 2022. augusztus 30-án a 2022. első félévben hozott határozatainak **státuszát** ismerte meg és hagyta jóvá azokat.

A Testület a 2022. május 11-ei ülésén elfogadta **„A BKK Zrt. Felügyelőbizottság 2021. évi beszámolója a tevékenységéről, általa végzett intézkedésekről, ellenőrzésekről és megállapításairól”** tárgyú dokumentumot és felhatalmazta a Felügyelőbizottság Elnökét annak aláírására.



FELÜGYELŐBIZOTTSÁGI HATÁROZAT

A BKK Budapesti Közlekedési Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság Felügyelőbizottsága a 2023. április 27-én tartott ülésén a „Beszámoló a BKK Zrt. Felügyelőbizottsága 2022. évi tevékenységéről, általa végzett intézkedésekről, ellenőrzésről és megállapításairól” című 5. napirendi pontjában az alábbi határozatot hozta:

26/2023. (IV.27.) számú határozat

1. A BKK Zrt. Felügyelőbizottsága elfogadja a „Beszámoló a Felügyelőbizottság 2022. évi tevékenységéről, általa végzett intézkedésekről, ellenőrzésekről és megállapításairól” tárgyú beszámolót a jelen előterjesztés 1. számú melléklete szerinti tartalommal és felhatalmazza a Felügyelőbizottság Elnökét annak aláírására.

Felelős: Felügyelőbizottság Elnöke

Határidő: a Felügyelőbizottság döntését követően azonnal

2. A BKK Zrt. Felügyelőbizottsága felkéri a Vezérigazgatót, hogy a Felügyelőbizottság jóváhagyását követően gondoskodjon a „Beszámoló a Felügyelőbizottság 2022. évi tevékenységéről, általa végzett intézkedésekről, ellenőrzésekről és megállapításairól” tárgyú beszámoló Alapító részére való megküldéséről.

Felelős: Vezérigazgató

Határidő: a Felügyelőbizottság döntését követően azonnal

Szavazás: 5 igen (Iker Áron, Almásy András, Berényi Erzsébet, Czeglédy Gergő,

Hajtman Tibor)

0 nem

0 tartózkodás

Iker Áron

Felügyelőbizottság Elnöke