

E L Ő T E R J E S Z T É S	
Előterjesztő:	
	Szűcs László, a Gazdálkodási Főosztály vezetője
Tárgy:	
	Tájékoztatás tudomásulvétele a Debreceni Ingatlanfejlesztő Kft. belső kontrollrendszeréről
Iktatószám:	
	VAGY-115956/2024
Ügyintéző:	
	Dr. Csanády Edit
Feladatot jelent:	
	Szűcs László
Véleményező bizottságok:	
	Tulajdonosi Bizottság
Törvényességi véleményezés ideje:	
Törvényességi ellenőrzést végezte:	

Mellékletek:	
	<a href="#">Hatarozati javaslat melleklete</a>

## **Tisztelt Tulajdonosi Bizottság!**

A köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény 7/J. § (1)-(4) bekezdéseiben foglaltak szerint azon köztulajdonban álló gazdasági társaság – a Magyar Nemzeti Bank és annak felügyelete alá tartozó köztulajdonban álló gazdasági társaság, valamint az Államadósság Kezelő Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság kivételével –, amely esetében a tárgyévet megelőző két üzleti évben a mérlegforduló napján a következő három mutatóérték közül legalább kettő a társaság elfogadott (egyszerűsített) éves beszámolója, vagy – amennyiben konszolidált éves beszámolót is készít – a konszolidált éves beszámolója alapján meghaladja az alábbi határértéket:

- a) a mérlegfőösszeg a 600 millió forintot,
- b) az éves nettó árbevétel az 1 200 millió forintot,
- c) az átlagosan foglalkoztatottak száma a 100 főt,

az e §-ban meghatározottak szerint belső kontrollrendszert működtet.

Az a gazdasági társaság, amely az előzőek szerinti feltételnek nem felel meg, a tulajdonosi joggyakorló, vagy a felügyelőbizottság javaslata alapján alkalmazhatja és működtetheti a belső kontrollrendszert.

A fenti jogszabályi előírás alapján a Debreceni Ingatlanfejlesztő Kft. (a továbbiakban: Társaság) a felügyelőbizottság javaslata alapján működteti a belső kontrollrendszert.

A köztulajdonban álló gazdasági társaságok belső kontrollrendszeréről szóló 339/2019. (XII. 23.) Korm. rendelet 11. §-a alapján a köztulajdonban álló gazdasági társaság első számú vezetője a 3. § (3) bekezdés szerinti irányelvben meghatározottak szerint a megfelelésért felelős által előkészített – nyilatkozatban értékeli a köztulajdonban álló gazdasági társaság belső kontrollrendszerét. A köztulajdonban álló gazdasági társaság első számú vezetője megküldi a nyilatkozatot a felügyelőbizottság részére. A felügyelőbizottság a nyilatkozatra vonatkozó álláspontjáról határozatban dönt. Ha a felügyelőbizottság nem fogadja el a nyilatkozatot, az elutasítás indokát a határozatában szerepelteti. A köztulajdonban álló gazdasági társaság első számú vezetője a nyilatkozatot – a felügyelőbizottság vonatkozó határozatával együtt – tájékoztatásul megküldi a társaság legfőbb szerve és a tulajdonosi joggyakorló részére.

Az önkormányzat vagyonáról szóló 24/2013. (V. 30.) rendelet 20. § (1)-(2) bekezdései alapján az Önkormányzat 100% -os tulajdonában álló, korlátolt felelősségű – nem nonprofit – gazdasági társaság tulajdonában lévő gazdasági társaság tagsági jogának gyakorlása a Tulajdonosi Bizottság hatásköre.

A fenti jogszabályi előírás alapján a Társaság ügyvezetője megküldte a Tulajdonosi Bizottságnak, mint tulajdonosi joggyakorlónak a belső kontrollrendszer működtetéséről szóló nyilatkozatot, illetve a felügyelőbizottság határozatát tájékoztatás céljából.

**A fentiek ismeretében kérem a Tisztelt Bizottságot, hogy a határozati javaslatról dönteni szíveskedjen.**

## **Határozati javaslat**

Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése Tulajdonosi Bizottság  
a Gazdálkodási Főosztály vezetőjének előterjesztésére  
a 2011. évi CLXXXIX. törvény 107. §-a, a 2009. évi CXXII. törvény 7/J. § (1)-(4) bekezdése,  
a 339/2019. (XII. 23.) Korm. rendelet 11. § (4) bekezdése, a 24/2013. (V. 30.) önkormányzati  
rendelet 20. § (2) bekezdés c) pontja alapján

1./mint a Debreceni Ingatlanfejlesztő Kft. (székhely: 4025 Debrecen, Széchenyi u. 31.,  
cégjegyzékszám: 09-09-030105, képviseli: Kun Ferenc ügyvezető, a továbbiakban: DING Kft.)  
tulajdonosi joggyakorlója tudomásul veszi a DING Kft. első számú vezetőjének a melléklet  
szerinti, a 2023. évi belső kontrollrendszer működtetésének értékeléséről szóló nyilatkozatában  
foglaltakat, és a felügyelőbizottság döntéséről szóló tájékoztatást.

2. Felkéri a Gazdálkodási Főosztály vezetőjét, hogy a DING Kft. ügyvezetőjét az 1./ pontban  
foglalt döntésről értesítse.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** Gazdálkodási Főosztály vezetője

**A határozati javaslat elfogadásához minősített többség szükséges!**

Debrecen, 2024. szeptember 12.

Szűcs László  
főosztályvezető