

Jegyzőkönyv

Készült: a Sárospataki Polgármesteri Hivatal Dísztermében a Pénzügyi és Gazdasági Bizottság 2017. március 13-án tartott *rendkívüli nyílt* ülésén.

Jelen vannak:

a Pénzügyi és Gazdasági Bizottság részéről:

Hajdu Imre a bizottság elnöke
Hutkainé Novák Márta
Ormos Tas Zsolt
Vámosi Ilona a bizottság tagjai

a Polgármesteri Hivatal részéről:

Aros János polgármester
Sikora Attila alpolgármester
dr. Vitányi Eszter jegyző
dr. Szebényi Tibor aljegyző
Mihók Tímea belső ellenőr

Meghívottak:

Hörcsig Márton a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője, Seres Péter a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Kft. gazdasági vezetője

Megjegyzés:

Egyed Attila, Halász Péter és Stumpf Lászlóné bizottsági tagok nincsenek jelen.

Az ülés meghívója a jegyzőkönyv 1. mellékletét képezi.

Az ülésen készült jelenléti ív a jegyzőkönyv 2. mellékletét képezi.

Napirend előtt:

Hajdu Imre a bizottság elnöke: Köszönti a rendkívüli bizottsági ülésen megjelenteket. A jelenléti ív alapján megállapítja, hogy a bizottság ülése 4 fővel határozatképes, az ülést megnyitja. A jegyzőkönyv aláírójának Hutkainé Novák Márta bizottsági tagot javasolja. Kéri a bizottság tagjait, aki a jegyzőkönyv aláírójára tett javaslattal egyetért, igennel szavazzon.

Jelenlévő bizottsági tagok száma: 4 fő.

A Pénzügyi és Gazdasági Bizottság 4 igen szavazattal – egyhangúlag – a jegyzőkönyv aláírójára tett javaslattal egyetértett.

Hajdu Imre a bizottság elnöke: Javasolja a meghívóban szereplő napirendi pontok tárgyalását. Kéri a bizottság tagjait, aki a napirendi pontok tárgyalásával egyetért, igennel szavazzon.

Jelenlévő bizottsági tagok száma: 4 fő.

A Pénzügyi és Gazdasági Bizottság 4 igen szavazattal – egyhangúlag – az alábbi napirendi pontok tárgyalását elfogadta:

Napirend:

- 1. Tájékoztató a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság gazdálkodási rendszerének szabályszerűségi ellenőrzéséről**
- 2. Javaslat a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2017. évi üzleti tervére**

Napirend tárgyalása:

1. NAPIRENDI PONT

Tárgy: Tájékoztató a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság gazdálkodási rendszerének szabályszerűségi ellenőrzéséről
Az előterjesztés a 2017. március 13-ai rendkívüli nyílt képviselő-testületi ülés jegyzőkönyvének mellékletét képezi.

Hajdu Imre a bizottság elnöke: Az ellenőrzésről már volt szó előző bizottsági ülésen is. Kéri jegyzőnő esetleges szóbeli kiegészítését.

dr. Vitányi Eszter jegyző: Végigolvasva az anyagot nem tud hozzászólni.

Hajdu Imre a bizottság elnöke: Kéri a belső ellenőr szóbeli kiegészítését.

Mihók Tímea belső ellenőr: Elmondja, hogy lezárult a vizsgálat, melyről már az előző bizottsági ülésen is szó volt. A végleges jelentésben ugyanarra a megállapításra jutottak, ami a részjelentésben is szerepel. Bebizonyosodott, hogy a belső kontroll sem kiépítve, sem működtetve nem volt megfelelően, ez járult hozzá ahhoz, hogy a visszaélés bekövetkezhetett. A jelentés részletesen tartalmazza a megállapított hiányosságokat, melyekre tettek javaslatot. Az összefoglalóban megállapították az ügyvezető teljes felelősségét, a gazdasági vezető munkaköri leírásában foglalt területekre vonatkozó felelősségét.

Hajdu Imre a bizottság elnöke: Egyhangúan hozták meg megállapításaikat?

Mihók Tímea belső ellenőr: Igen, mindhárman alá is írták az anyagot.

Hajdu Imre a bizottság elnöke: Kéri az ügyvezető esetleges szóbeli kiegészítését az előterjesztéshez.

Hörcsig Márton a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője: Az észrevételezést megküldték, nem tudja a bizottság tagjai megkapták-e. Abban amit tudnak, mindent leírtak.

Hajdu Imre a bizottság elnöke: Hozzá nem jutottak el az észrevételek.

Hörcsig Márton a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője: A végleges jegyzőkönyv tartalmán ezek az észrevételek nem változtattak. Az üggyel kapcsolatban intézkedési terv készült, melyet megküldtek a vizsgálatot végzőknek.

Hajdu Imre a bizottság elnöke: Szeretné megismerni a televízió által megküldött észrevételek tartalmát.

Mihók Tímea belső ellenőr: Az észrevételek azért nem kerültek megküldésre, mert az az ellenőrzés menete, hogy készül egy jelentés-tervezet, amelyre reagálhat akit vizsgálnak. Ha ő él észrevételekkel, arra a vizsgálat vezetői szintén reagálnak, hogy azokat elfogadják vagy sem. Ők küldtek egy válaszelevelet, melyben leírták, hogy miért nem fogadják el az észrevételeket és ezzel a jelentés véglegesítésre került.

Hajdu Imre a bizottság elnöke: Kéri az ügyvezetőt, röviden foglalja össze az észrevételeket.

Hörcsig Márton a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője: A hiányosságok nyilvánvalóak, nem tagadják. Kérése, vegyék figyelembe, mérlegeljék azt, hogy mindezt az egyéb tevékenységük, egyéb elfoglaltságuk miatt nem csinálták teljesen szabályosan. Megjegyzi, hogy az észrevételek jogosak, viszont egy hekker tevékenységgel állnak szemben – elismerik a szabálytalanságokat, de nem ez vezetett ehhez a súlyos sikkasztáshoz. Az átutalások, számlák jogosságát tekintve egyetlen esetben sem fordult elő, hogy jogtalan utalás történt volna, noha ez nem volt utalványozva, csak megbeszéltek egymás között, hogy mikor és milyen számlákat teljesítenek. A vizsgálat és a könyvelés sem talált mindeközéig jogtalan számlát, de kétségkívül nem volt utalványozva.

Mihók Tímea belső ellenőr: Kiegészítésként elmondja, hogy a jelentésben nem is írták, hogy jogtalanul volt számla utalva. Az szerepel benne, hogy a számlák utalványozás nélkül lettek elutalva. A számviteli törvény hivatkozott paragrafusa egyértelműen leírja, hogy nem lehet utalványozás nélkül utalni.

Hörcsig Márton a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője: Idéz az ellenőrzési jelentésből, miszerint a számviteli törvény, valamint a saját szabályzatában foglaltaknak nem tett eleget, ezáltal visszaélésekre adhatott okot, ami meg is történt.

Hajdu Imre a bizottság elnöke: Ezzel a megállapítással van valami problémája ügyvezető úrnak? Amikor teljesen nyilvánvalóan történtek visszaélések. Azt mondja ügyvezető úr, hogy nem történt?

Hörcsig Márton a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője: Nem mondott ilyet.

Hajdu Imre a bizottság elnöke: Dehogynem. A számviteli rend betartásáról van szó. A bérfeigyelemről, bérnyilvántartásokról. Arról beszéljen igazgató úr, ne arról, ami nincs.

Hörcsig Márton a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője: Átadja a szót a gazdasági vezetőnek, mert ő ezekről többet tud mondani.

Seres Péter a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Kft. gazdasági vezetője: A belső ellenőri megállapításokat vitatni nem lehet, sajnálatos módon ezek így történtek. Mentségük talán annyi – bár ez a helyzetet nem mentheti, hisz súlyos mértékű visszaélés történt, a szabálytalanságokból eredő lehetőségeket kihasználva –, hogy valamelyest a feladat és munkakörök teljesen eltolódtak. A leírásban is szerepel, hogy a szabályzatok nem követték a napi ügymenetet, a napi munkamenetet nem a szabályzatok alapján végezték, illetve fordítva, a szabályzatok sem így lettek kialakítva.

Aros János polgármester: Az észrevételek pillanatokon belül kiosztásra kerülnek. Ezekre a vizsgálatot végző belső ellenőrök reagáltak, mindent ugyanúgy hagytak a jelentésben, mint ahogy az korábban volt. Hangsúlyozza, hogy a vizsgálatnak nem volt tárgya a sikkasztással kapcsolatos vizsgálat, hanem az ügyvezető felelősségére vonatkozott, milyen belső szabályzatok vannak, azoknak hogyan történt meg a betartatása. Az anyagból egyértelműen látszik, hogy a szabályzatok is hiányosak, amely szabályzatok voltak, azokból egy sem volt betartva, ezek adhattak okot a visszaélésekre. A megküldött jelentésben egyértelműen szerepel, hogy a felelős az ügyvezető. Kiemeli a jelentésből, hogy több esetben módosításra került az ügyvezető munkaszerződése, ezen belül a bérezése. Kérdezi igazgató urat, hogy ezek hogy történtek meg? Kinek a döntésével, felhatalmazásával?

Hörcsig Márton a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője: Az ismert bevételek érdekében olyan rendszert alakítottak ki, hogy aki pályázatban dolgozik, az valamiféle juttatást kapjon. Megjegyzi, az elmúlt 10 évben senki semmilyen béremelésben, még cafetéria juttatásban sem részesült. Ezekről a pályázatokról minden esetben beszámoltak a testületek előtt – többször kérték és be is nyújtották ezeket, hogy mely pályázatban kik vettek részt. Miután tájékoztató történt erről, mindenről tudtak. Gondolja, az elszámolás akkori időzavara miatt egyiket a Felügyelő Bizottság elnöke, másikat pedig Sátorajáújhely Város Polgármestere igazolta le. Elismeri, hogy jogtalan, taggyűlést kellett volna összehívni, de miután tudtak róla, ezt nem tette meg.

Hajdu Imre a bizottság elnöke: Ha jól érti Sárospatak Város Polgármesterének – aki delegálva van a taggyűlésbe – a tudta nélkül történt ügyvezető úr számára béremelés vagy bérváltozás?

Hörcsig Márton a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője: Nem, ez plusz munkavégzés volt.

Hajdu Imre a bizottság elnöke: Sárospatak Város Polgármestere tudott róla?

Hörcsig Márton a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője: Hogyne tudott volna róla, hisz beszámoltak róla. A testületek előtt minden esetben beszámoltak, a jegyzőkönyveket elő lehet venni.

Aros János polgármester: Volt taggyűlési határozat vagy nem volt?

Hörcsig Márton a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője: Taggyűlés nem volt, elmondta.

Aros János polgármester: Kellett volna taggyűlési határozatot hozni vagy nem?

Hörcsig Márton a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője: Persze, ezt elismeri.

Aros János polgármester: Ismerteti az ügyvezető munkaszerződéseit: munkaszerződés 2006.08.06-tól 4 év időtartamra megállapítja igazgató úr bérét 320.000,- Ft/hó összegben. Munkaszerződés módosítás 2009-ben 420.000,- Ft/hó összegben állapítja meg az ügyvezető bérét, melyről nincs taggyűlési határozat. Aláíró Fehér József – nem tudja milyen minőségben. Munkaszerződés 7,5 hónapra nem látja milyen összegben, taggyűlés határozott róla. 2010-ben munkaszerződés módosítás 12 hónapra 420.000,- Ft, taggyűlési határozat nincs róla, aláíró Szamosvölgyi Péter, aki tagja a taggyűlésnek, de ez nem azt jelenti, hogy taggyűlési határozat volt róla. Munkaszerződés 2011. 4 évre, nem látja milyen összeg – ugyanis ezek az adatok nem találhatók meg a pontosan vezetett nyilvántartásban. Munkaszerződés taggyűlés által jóváhagyva 2012-ben 465.000,- Ft/hó összegben állapítja meg az igazgató bérét. Munkaszerződés módosítás nincs, visszaugrik 415.000,- Ft/hó összegre. 2014.10 hó, munkaszerződés módosítás nincs, 415.000,- Ft/hó. 2015-ben 416.400,- Ft/hó, 2015. február 1-jén 378.000,- Ft, 2016. január 1-jén 379.000,- Ft. Összességében igazgató úr 6.259.900,- Ft-tal károsította meg a közös céget, plusz a járulékok, meghaladja a 8.000.000,- Ft-ot. Mi ez, ha nem hűtlen kezelés?

Hörcsig Márton a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője: Értetlenül áll az elhangzottak előtt, mert 2015-ben járt le az utolsó pályázatuk, azóta 320.000,- Ft a fizetése.

Aros János polgármester: Minden anyagi nehézség ellenére voltak, akik plusz pénzhez jutottak jogtalanul és voltak, akik minimálbérért dolgoztak. Ha ehhez még hozzáveszik a 3.2. pontban szereplő megállapítást, miszerint a számfejtett és a munkaszerződésben szereplő bruttó bér az ellenőrzött munkavállalók esetében egyszer sem egyezett, akkor ki hogy állapította meg a béreket? Az ügyvezető hatásköre, hogy az alkalmazottaknak akár plusz munkáért – bár véleménye szerint ezeket a munkákat munkaidőben végezték el – akár más miatt megemelve a bérét, de erről is kellett volna tájékoztatni a taggyűlést. A munkáltatói jogokat ügyvezető úr felett kizárólag a taggyűlés gyakorolja. Volt olyan munkaszerződés, ahol nem látták, hogy ki írta alá.

Hörcsig Márton a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője: Munkaszerződése mindenkinek volt és mindenki megkapta a plusz juttatást a pályázatokra. Az, hogy ez hogy lett bérszámfejtve, nem tudja.

Mihók Tímea belső ellenőr: Elmondja, hogy a gazdasági társaság 2014-től vezeti a Kulesz-Szoft programban a bérszámfejtést, a 2014., 2015., 2016. évre bérszámfejtett bérek alapján kerültek bedolgozásra az adatok. Az azt megelőző időszakra a szerződésben szereplő összeg került be – van olyan eset, hogy nincs meg a munkaszerződés, csak a taggyűlési határozat van

meg, ott azért nem szerepel összeg, amit polgármester úr felolvasott. Ott valószínűleg a 320.000,- Ft alapbér lehetett.

Hörsig Márton a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője: Más szerződés nem volt, 2015-ben véget ért a program.

Hajdu Imre a bizottság elnöke: Teljesen mindegy, hogy mikor ért véget a program. Ha nem volt taggyűlési határozat, akkor szabálytalanul lett felvéve az összeg.

dr. Vitányi Eszter jegyző: A táblázat egyértelműen benne van a jelentésben. Most ügyvezető úr úgy hallgatta az adatokat, mintha soha nem hallott volna róla.

Mihók Tímea belső ellenőr: Pontosításként elmondja, hogy ez a táblázat nem szerepel a jelentésben.

dr. Vitányi Eszter jegyző: Amit felsorolt polgármester úr, az aláírásokra vonatkozóan, az nincs az anyagban, az időszakok, eltérések az alapbértől egyértelműen láthatóak.

Ügyvezető úr első hozzászólásakor elmondta, hogy miért is nem volt taggyűlési határozat: „az elszámolás időzavara miatt”. Elszámolás a projekt végén van. Ha valakinek azt mondják, hogy dolgozni fog a projektben, amiért plusz juttatást kap, az elején kérnek felhatalmazást és nem a végén, amikor a projekt elszámolás történik. Ez a mondat tökéletesen meghatározza az ügyvezetőt ebben a történetben, mert ez a zavar benne van.

Sikora Attila alpolgármester: Kiemeli a táblázatból, hogy volt egy munkaszerződés, amit egy ismeretlen személy írt alá.

Hajdu Imre a bizottság elnöke: Ő is idéz egy mondatot az igazgató által elmondottakból, miszerint „egyéb elfoglaltságaink miatt nem tartottuk be a szabályzatainkat”.

Mihók Tímea belső ellenőr: Alpolgármester úr felvetésére elmondja, nem volt meg az eredeti, csak egy másolat, melyről nem sikerült beazonosítani az aláírást – egy munkaszerződés módosítás volt az egyik pályázathoz.

Hörsig Márton a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője: A pályázatokhoz valóban volt munka, de egyéb bérfelvétel nem volt. A 370 eFt-os részeket nem kapta meg.

Mihók Tímea belső ellenőr: Akkor megint adminisztrációs hiba történhetett. A Kulcs-Szoft programból meg tudja mutatni, amit a gazdasági vezető kimutatott.

Hörsig Márton a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője: Ő meg a banki elutalást tudja.

Mihók Tímea belső ellenőr: A Kulcs-Szoft program a bruttó béreket tudta lelistázni.

Hörsig Márton a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője: Neki ezt nem is mondták, utána nézett volna. A pályázatokat elismeri, azt tudja és mindenki részesült benne, nemcsak ő. Végrehajtottak 30 m Ft-os pályázatot, az plusz munka volt, ezt elismeri, a többi nem.

Hajdu Imre a bizottság elnöke: Ügyvezető úr nem tudja, mennyi pénzt utaltak neki havonta?

Hörcsig Márton a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője: Nem figyeli minden nap. Senkinek nem adott utasítást erre vonatkozóan, nem kapott ilyen pénzt.

Hajdu Imre a bizottság elnöke: Kérdezi az ügyvezetőt, hogy miért nem mondott már le?

Ormos Tas Zsolt a bizottság tagja: Amikor a taggyűlés határozata nélkül történt fizetésemelés ez kinek a tudtával történt?

Hörcsig Márton a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője: Ezek pályázatok voltak, amelyet Ukrajnával és Szlovákiával közösen hajtottak végre, amiről minden esetben beszámoltak a testületeknek. Minden éven májusban volt csak taggyűlés, és ennek összehívására nem került sor, hanem a Felügyelő Bizottság és Sátoraljaújhely város polgármestere igazolta le ezt a munkavégzést.

Hajdu Imre a bizottság elnöke: Ki szokta összehívni a taggyűlést?

Hörcsig Márton a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője: Ez az ő felelőssége.

Ormos Tas Zsolt a bizottság tagja: Tudja igazgató úr, hogy ami elhangzott az imént, az elég súlyos dolog, miszerint a sátoraljaújhelyi polgármester tudtával kapott fizetésemelést úgy, hogy a taggyűlés erről nem tudott.

Hörcsig Márton a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője: Munkavégzés volt, nem fizetésemelés.

Hutkainé Novák Márta a bizottság tagja: Kérdése, fizetésemelésről volt-e szó vagy sem, hisz egyszer több, másszor kevesebb bért kapott ügyvezető úr. Ha egy projekt része volt, nem tudja mi alapján osztották el a költségeket és a fizetéseket, de van egy fizetés és egy külön végzett munka, ami után utalványoztak valamit vagy nem. Ha ez nincs lepapírozva, az se érthető.

Hörcsig Márton a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője: Külön volt lepapírozva. Külön a szerződés időszakára történt plusz munkához egyéb juttatás.

Mihók Tímea belső ellenőr: A táblázatban szerepel, hogy minden alkalommal készült munkaszerződés módosítás.

Hajdu Imre a bizottság elnöke: Az a kérdés, hogy Aros János tudott-e róla vagy sem? Bármiféle pénzmozgásról a tulajdonosnak tudnia kellene. Aros János azt mondja, hogy nem tudott róla. Ügyvezető úr elmondta, hogy nem hívott össze taggyűlést. Innentől kezdve mindegy, hogy bért emel vagy bármiféle juttatást ad. Aztán véletlenül, amikor történik egy sikkasztás utáni belső ellenőri vizsgálat derül ki. Úgy, hogy az önkormányzat minden éven 15 m Ft támogatást nyújt a televíziónak.

Hörcsig Márton a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője: Ismételten elmondja, hogy tájékoztatást adott az önkormányzatnak. Valóban nem hívott össze taggyűlést ennek érdekében.

Aros János polgármester: Milyen tájékoztatást adott ügyvezető úr?

Hörcsig Márton a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője: Az önkormányzat előtt minden esetben beszámoltak minden pályázatukról.

Aros János polgármester: A béremelésekről is?

Hörcsig Márton a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője: Hogyne, minden dolgozó bére ki volt mutatva.

Hajdu Imre a bizottság elnöke: Az ügyvezetőnek taggyűlés összehívási kötelezettsége van és a taggyűlésnek van joga ahhoz, hogy megemelje az ügyvezető bérét. Nem a pályázatok tényéről van szó, hanem az ahhoz kapcsolódó juttatásokról, amiről Sárospatak Város képviselője a Zemplén TV taggyűlésében nem tudott. Tudott róla Fehér József és Szamosvölgyi Péter – ez kevés ahhoz, hogy jogerőre emelkedjen. Ez rosszhiszeműen történt.

Hörcsig Márton a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője: Kéri vegyék figyelembe enyhítő körülményként, hogy 100.000 eurós nagyságrendű pályázatot hajtottak végre sok egyéb munkával. Egy éves időtartamokról volt szó.

Hajdu Imre a bizottság elnöke: Nem veszi figyelembe. Miért lenne enyhítő körülmény, hogy végzi a munkáját.

Hörcsig Márton a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője: Ez plusz munka.

Hajdu Imre a bizottság elnöke: Pénzt kapott érte? Akkor pedig elvárható a jogszerű és a szabályoknak megfelelő munkavégzés. Különös tekintettel az ügyvezető úr bérezésére, ami véletlenül nem került Sárospatak polgármestere és Képviselő-testülete elé.

Hutkainé Novák Márta a bizottság tagja: Számára egyre zavarosabb az ügy. A társaság belső szabályzatait nem készítette el és nem hajtotta végre, ez nem magyarázza, hogy tűnhetett el 20 m Ft vagy még több. A pályázatoknál hogyan történt az elszámolás? Hogy történt a könyvelés?

Vámosi Ilona a bizottság tagja: Arra hivatkozott ügyvezető úr, hogy az elszámolásnál nem volt idő. Személy szerint találkozott már pályázatokkal. Amikor egy pályázat kiírásra kerül és valaki elkészíti, ott le van előre fixálva, hogy kinek mi jár. Honnan tudta, hogy kire vállalja a pályázatot, ha azt előre nem tisztázták? Ha elkészül a pályázat és benyújtásra kerül, onnantól kezdve minimum 30-90 nap áll rendelkezésre, amíg döntés születik. Addig össze lehetett volna hívni egy taggyűlést. Az elmúlt két évben kéthavonta volt idő ide jönni – ez is idő, pénzt kérni. Nincs taggyűlési határozat a bérhez, a felvett hitelhez. Nem érti, hogy mire nem volt idő. A társaságnál lassan már semminek nincs nyomonkövethetősége. Mindig a legfelsőbb vezető az, ahonnan ez lefelé megy. Ha az ügyvezető összehívja a taggyűlést, akkor mindenki látja, hogy mire költik a pénzt. Az, hogy a hivatal felé ügyvezető úr elmondta, hogy

pályázaton nyertek 20 m Ft összegben, mellyel elszámoltak, ebből azt gondolják, hogy minden rendben működik. Itt viszont egyre nagyobb a káosz.

Aros János polgármester: Nemrég írt egy levelet ügyvezető úrnak, melyben kérdezte, miért nem volt taggyűlési döntés a felvett kölcsönökkel és hitelekkel kapcsolatban. Azt a cinikus választ kapta, hogy kisebb összegekhez nincs szükség taggyűlési határozatra. Kérdezi, hogy így van-e?

Mihók Tímea belső ellenőr: Nem. Szerepel a társasági szerződésben – idézte is a jelentésben –, hogy a taggyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik a kölcsön felvétel vagy folyósítás. Nincs meghatározva, hogy kisebb vagy nagyobb kölcsön.

Aros János polgármester: Megjegyzi, nem tudja, mi a kisebb és nagyobb kölcsön, de ez esetben sem mondott igazat ügyvezető úr.

Hajdu Imre a bizottság elnöke: Az ügyvezetőnek kötelező rossz lenne a taggyűlés összehívása, hisz ott nem tudnák baráti módon eldönteni bizonyos pénzek útját. Ezért úgy gondolta, hogy nem hívja össze. Nem hívott össze taggyűlést a kölcsön felvételkor, a kiegészítő juttatások megszavazásakor, tavalyi évben a munkaszerződése lejártakor, amit Sárospatak Város Önkormányzata nem hosszabbított meg.

Aros János polgármester: A személyi kérdésekben, az elbocsátásokban sem volt taggyűlési határozat, azt is utólag legalizálta ügyvezető úr. Érdekes módon az a jegyzőkönyvben, amely akkor készült, amikor figyelmeztette erre, nem szerepelt, a hanganyag pedig letörlésre került. Azt a választ kapta, hogy kevés a hanghordozó kapacitásuk, így azonnal le kellett törölni és mást vettek fel rá. Tart továbbá attól, ha a pályázatokat elkezdenék vizsgálni – függetlenül attól, hogy le lettek zárva és el lettek számolva –, további hiányosságokat fedezhetnének fel. Ez pedig azt jelentené, hogy nagy összegeket vissza kellene fizetnie a televíziónak. Nem tudja, mi szükség van taggyűlésre. Két éve, amikor elkezdtek figyelmeztetni az ügyvezetőt, hogy problémák lesznek, az akkori sejtésük a jelentéssel bebizonyosodott.

A március 4-én kapott levélben ügyvezető úr azt írta, hogy a televízióban történt pénzügyi visszaélések kapcsán a rendőrségi vizsgálat során kapott és a szerzett információk alapján a szakértő megállapításait követően annak figyelembevételével felajánlja ügyvezetői felelősségről történő lemondását. Megjegyzi, az utolsó négy szót nem igazán érti.

Hörcsig Márton a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője: Kéri, vegyék figyelembe, hogy a társaság működéséhez 15 m Ft támogatást kapott és mintegy 60 m Ft saját bevételt kellett összeszednie. Ez sok esetben úgy történt, hogy kénytelenek voltak munkamegbízásokat kötni. Az imént említett kölcsönszerződések is gyakorlatilag munkamegbízásnak születtek, csak biztosítékként lett beletéve, hogy ez kölcsön. Uniós pályázatok elvégzésére lett ez a munkamegbízás, csak nem jött létre a munkamegbízás és érvénybe lépett a kölcsön. Az elmúlt 10 évben 700 m Ft-os nagyságrendű pályázatot hajtottak végre. Ahhoz képest az említett kölcsönszerződés, ami hegyaljai munkákra szóló eszköz és ember bérbeadásról szólt egy nyíregyházi társasággal, ugyanúgy kötöttet, mint a többi szerződés, munkára, csak ez sem jöhetett létre, mert a Hegyalja fejlesztése még nem jött létre. A szándékot nem lehet megkérdőjelezni, hogy úgy szedtek össze munkamegbízásokat, ahogy tudtak, mert bérük volt 50 m Ft, miközben 30 m Ft volt a támogatásuk. Kénytelenek voltak bizonyos esetekben ilyen-olyan munkafelületekkel, elvállalt plusz munkákkal a bevételeket biztosítani. Az említett jegyzőkönyvvel kapcsolatosan valóban igaz, hogy nincs adatrögzítőjük, nincs hivatalos felvevőjük, egy kis gép van és senki nem tudta, hogy erre

szükség lesz, valóban letörlésre került, minden letörlésre kerül és a következő ülés kerül rá. Olyan gép van, amit nem lehet számítógépre kötni. Eddig nem volt ilyenre igény, gyorsírással születik egy jegyzőkönyv.

Ormos Tas Zsolt a bizottság tagja: Volt egy nagymértékű sikkasztás, azért kellett felvenni kölcsönt. A nagymértékű sikkasztás az ügyvezető felelőssége is, továbbá a gazdasági vezető és a Felügyelő Bizottság felelőssége. Nem ért egyet ezzel ügyvezető úr?

Hörcsig Márton a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője: Dehogynem.

Hajdu Imre a bizottság elnöke: Akkor miért ügyvezető még az ügyvezető? Különösen azok után, hogy azt írta polgármester úrnak, hogy szeretne lemondani.

Aros János polgármester: Azt írta ügyvezető úr, hogy ügyvezetői „felelősségről” történő lemondás.

Hajdu Imre a bizottság elnöke: Arról nem tud lemondani. A felelősség adott. A mondatot úgy kell érteni, hogy a felelősségről szeretne lemondani ügyvezető úr vagy a tisztségről?

Hörcsig Márton a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője: A tisztségről. Ennek van egy rendje, a taggyűlés fog erről dönteni. Ezt a taggyűlést nem ő fogja összehívni, önöknek áll jogában.

Hajdu Imre a bizottság elnöke: Más hozzászólás nem lévén javasolja a tájékoztató tudomásul vételét. Kéri a bizottság tagjait, aki a javaslattal egyetért, igennel szavazzon.

Jelenlévő bizottsági tagok száma: 4 fő.

A Pénzügyi és Gazdasági Bizottság 4 igen szavazattal – egyhangúlag – a következő határozatot hozta:

**Pénzügyi és Gazdasági Bizottság
54/2017. (III. 13.)
h a t á r o z a t a**

**a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
gazdálkodási rendszerének szabályszerűségi ellenőrzéséről**

A Pénzügyi és Gazdasági Bizottság tárgybani tájékoztatót megtárgyalta, a határozattervezetben foglaltakat elfogadásra javasolja a Képviselő-testületnek.

2. NAPIRENDI PONT

Tárgy: Javaslat a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2017. évi üzleti tervére

Az előterjesztés a 2017. március 13-ai rendkívüli nyílt képviselő-testületi ülés jegyzőkönyvének mellékletét képezi.

Hajdu Imre a bizottság elnöke: Kéri a bizottsági tagok hozzászólását.

Vámosi Ilona a bizottság tagja: Előző alkalommal is megkérdezte, de nem kapott választ arra, hogy a 7,5 m Ft kölcsöntörlesztés kinek a részére történt? Azt már tudja, hogy az 5,3 m Ft visszafizetésre került. Annyira nagy a probléma a televíziónál, hisz kétséges, hogy lesz-e fizetésük a dolgozóknak. Létszükséglet ugyanakkor az autóvásárlás?

Hörcsig Márton a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője: Ebben az évben szeretnének autót vásárolni.

Vámosi Ilona a bizottság tagja: A költségvetést egy évre vonatkozóan fogadják el. Úgy gondolja, ha nagy a probléma, végig kellene gondolni az autóvásárlást.

Seres Péter a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Kft. gazdasági vezetője: A 7,5 m Ft kölcsön 2017. március 31-én lejár. 3,5 m Ft a Sárospataki Tömegkommunikációs Alapítványé, 1,5 m Ft a MédiaComp Kft-é, 2,5 m Ft Sárospatak Város Önkormányzat tagi kölcsöne, mely most fog lejárni.

Vámosi Ilona a bizottság tagja: Az anyagban az szerepel, hogy a MédiaComp Kft. felé fennálló tartozás szintén a szerződésben leírt szolgáltatás teljesítésével kerülne kompenzálásra. Nem visszafizetésről van szó véleménye szerint, a televízió valamilyen szolgáltatást fog végezni. Szolgáltatást végeznek és fizetnek is?

Elmondja végül, hogy a bevételek tekintetében az anyag szöveges és táblázatos része számára nem áll össze. Véleménye szerint ez a költségvetés nem igazán állja meg a helyét.

Seres Péter a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Kft. gazdasági vezetője: Elmondja, hogy a táblázatot a rendelkezésre álló információk alapján készítette, a szöveges részt ügyvezető úr készítette. Ezek azok a bevételek, amelyek látszanak, a bizonytalan rész tagi hozzájárulás soron szerepel. Ez az a rész, amely már a mai napon is csökkenni látszik, hisz szerződéskötésben állnak egy időközben megnyert 4 m Ft-os pályázatra vonatkozóan. A rendelkezésre álló adatok alapján viszont valóban hiányos a költségvetésük.

Hajdu Imre a bizottság elnöke: Ha sok ilyen hangulatú megbeszélés lesz, arra fog javaslatot tenni, hogy a 15 m Ft támogatási összeg havi utalását is „fagyasszák be”, nemhogy plusz támogatást biztosítsanak.

Hutkainé Novák Márta a bizottság tagja: Egyetértett azzal, hogy feltételekhez szabják az üzleti tervet, támogatta a havi utalást, hogy működjön a televízió, a dolgozók megkapják a fizetésüket.

Van az önkormányzatnak egy közös tulajdona. El kell dönteni, hogy akarják-e működtetni vagy sem. Ha igen, feltételeket kell szabni, el kell küldeni vagy felmenteni az ügyvezetőt, vagy azt mondani neki, hogy végezze a feladatát, amíg ki nem derül minden. Vagy pedig azt mondják, hogy nem működtetik. De úgy, hogy se feltételt nem teremtenek, se önként nem képesek a működésre, nem tudja, milyen állapotot teremtenek azzal, ha be akarják tartani a korábban hozott döntésüket. Ha most nem fogadják el az üzleti tervet, vagy nem mondják meg, hogy milyen feltételekkel fogadják el, akkor a döntésük alapján azt mondják, hogy nincs tovább pénz. Ezt kell áthidalni, mely az önkormányzat felelőssége is.

Hajdu Imre a bizottság elnöke: Az ügyvezetőnek sajnos fogalma nincs, mi történik a cégnél. Hogy bízhatnának rá egy fillért is? A Zemplén Televízió gárdája köszönje meg az

ügyvezetőnek, aki ahelyett, hogy lemondana, még taktikázik, munkajogi dolgokba próbál meg belemenni. Eljuthatnak oda, hogy Hörcsig úr ellen büntető feljelentést is megfogalmazhatnak, bár nem tudja ez kinek lenne jó.

Végül elmondja, hogy egy fillért sem szavaz meg egy olyan Zemplén Televíziónak, ahol Hörcsig úr az ügyvezető.

Aros János polgármester: Elmondja még, hogy az autvásárlás elég szemet bántó az üzleti tervben. Különös tekintettel arra, ha visszautalnak az előző napirendi pontra, gyakorlatilag 2011. óta nem volt útiköltség elszámolás a Zemplén Televíziónál.

Az üzleti tervben most kölcsönként szerepel az, amit ügyvezető az imént próbált úgy beállítani, hogy az nem is kölcsön, csak egy munkára előzetesen felvett összeg. Miről kell szólni egy üzleti tervnek? Arról, hogy a rendelkezésre álló összeggel és a reményeik szerinti bevétellel hogyan tudják összhangba hozni a kiadási oldalt. Nem arról, hogy adjanak még újabb 30 m Ft-ot. Egyrészt miből, másrészt ilyen feltételekkel, ilyen vezetéssel ő sem adna egy fillért sem. Figyelembe véve azt, hogy elsődleges szándékuk az lenne, hogy működtetni tudják a Zemplén Televíziót azokkal a fiatal, agilis alkalmazottakkal, akik ezt képesek lennének – a gáta kiiktatása után – megtenni. Az üzleti tervet nem tudja elfogadni, hisz nem jelent mást számukra, minthogy az eddig megállapított 15 m Ft mellett még közel 15 m Ft terhet vállal az önkormányzat.

Ormos Tas Zsolt a bizottság tagja: Kérdése, van-e az önkormányzatnak a költségvetésben erre elkülönítve pénzösszeg?

Aros János polgármester: Nincs. Tovább sarcolhatják a fürdőt, valamelyik cégtől elvehetnek, a képviselők lemondhatnak a tiszteletdíjuk egy részéről. Megoldást találnak, ha így döntenek, de véleménye szerint egy üzleti tervnek nem erről kell szólnia, hogy adjon még pénzt az önkormányzat.

Hörcsig Márton a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője: Mindent fel lehet más színben tüntetni, mint ami a valóság. A hibákról nem óhajt beszélni. Ugyanolyan áldozatai a sajnálatos eseménynek – hekkelés –, melyben a rendőrség jelenleg is nyomoz. Nem láthatta, hogy ilyen eset is előfordulhat. Ezért kérte, hogy várják meg a rendőrségi jegyzőkönyvet, hogy kiderüljön, hogyan is történt ez az egész.

Az autvásárlás azért szerepel az anyagban, mert nincs autójuk és ha visszatérülne az eltulajdonított pénz, amire egyértelmű vallomás és teljeskörű beismerés van, annak egy részét erre fordítanák.

Ormos Tas Zsolt a bizottság tagja: Ha nem ekkora összegekről lenne szó sikkasztás ügyében, akkor el tudná fogadni az üzleti tervet, de mivel hatalmas összegekről van szó – nem is tudni, mennyi –, nem tudja. Kimondja, hogy a Pénzügyi és Gazdasági Bizottság és a Képviselő-testület is meg volt vezetve folyamatosan. Folyamatosan hamis adatokat szolgáltatottak.

Hörcsig Márton a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője: Nem év elején kapnak meg egy összeget, és ha abból eltűnik valamennyi, azt számon tudják tartani, hanem mindig pörög. A gazdasági vezető tud erről többet mondani. Nem látszott, el voltak dugva, el voltak lopva a bankkivonatokat és le voltak utólag gyártva. Ő sem tudja, hogy ez hogy fordulhatott elő. Ők is ugyanúgy károsultak. Több évig folyamatosan ide és mindenhova jártak pénzt kérni. Meg kellett tenniük nagyon súlyos lépéseket, miközben egy másik csapon kifolyt a pénz.

Aros János polgármester: Ez kinek a felelőssége?

Hörcsig Márton a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője: Természetesen mindenért az ügyvezető felel, de az ügyvezető nem sajátított el egy fillért sem, kikéri magának.

Hajdu Imre a bizottság elnöke: Mondta valaki, hogy ellopott az ügyvezető egy fillért is? Nem mondta.

Aros János polgármester: Az hangzott el, hogy 8 m Ft-tal többet vett fel.

Hajdu Imre a bizottság elnöke: Mint amennyit a taggyűlés meghatározott. Teljesen világos számára, hogy arra mehetett ki az egész, hogy Sárospatak polgármestere erről ne tudjon. A háta mögött meghozott egy döntést nem tudni kiével, amit véghez is vitt. Sárospatak erről mit sem tudott úgy, hogy Sárospatak Város Önkormányzatával közös cégről van szó. Hangsúlyozza, hogy a tudtuk nélkül történt kifizetés, ez pedig tény.

Sikora Attila alpolgármester: Felvetődik a kérdés, hogy honnan volt a 20 m Ft vagy még több? Minden hónapban pénzt kért igazgató úr a fizetésre Sárospatak önkormányzatától.

Hajdu Imre a bizottság elnöke: Alpolgármester úr kérdése megérne egy vizsgálatot, hogy milyen bevételek voltak a kérdéses időszakban az önkormányzati bevételeken túl.

Hutkainé Novák Márta a bizottság tagja: Erre nem kaptak soha választ.

Hajdu Imre a bizottság elnöke: Így van, polgármester úr rengetegszer kérdezte, hogy a pályázati pénzek elköltése hogyan történt. Állandóan azt hallották, hogy nincsenek bevételeik.

Hörcsig Márton a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője: Pénzük nincs, nem bevételük.

Seres Péter a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Kft. gazdasági vezetője: Nehéz kérdés. Durva, hogy ő sem látta. Év elején egy üzleti terv valóban nagyon sok bizonytalanságból áll össze. Év közben a munkák és bevételek folyamatosan érkeznek és a könyvelésből kell, hogy kiderüljenek a végén. Nem költségvetési szervként működő cégnél folyamatosan érkező bevételek vannak. Azzal, hogy az ellenőrzést ily mértékben kiengedték a kezükből, ezáltal csak a könyvelés, illetve bankkivonatokra hagyatkozva tájékozódtak. Ezért gyakorlatilag az a bevétel mennyiség, ami be is jött, az a könyvelésben sem úgy látszott. Az, hogy az utolsó időszakban állandóan ide jártak, annak az volt az oka, hogy a pályázati bevételek drasztikusan lecsökkentek és sajnos emellett is megvalósult a pénzkiáramlás.

Ormos Tas Zsolt felvetésére elmondja, hogy ő is hamis adatokat kapott. Azt hitte, hogy az eredeti könyvelővel vált e-maileket, amikor megérkeztek a mérleg- és eredmény kimutatási adatok. Nem általa, általuk meghamisított, nem valós adatokból készültek beszámolók, ezért a két említett év újrakönyvelése folyamatban is van, melyet könyvvizsgálattal alátámasztva lehet újra testület elé hozni és közzétenni.

Hajdu Imre a bizottság elnöke: Alpolgármester úr kérdésére még nem kaptak választ, honnan volt a 20-30 m Ft? Nyilván voltak olyan bevételek, melyeket eltitkoltak előlük.

Hörcsig Márton a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője: Mindent meg lehet nézni.

Hajdu Imre a bizottság elnöke: Erre nyilván sor kerül majd, ha a testület úgy határoz. Valamiből el kellett venni az összeget. Azt hallották tavaly is, hogy csak az önkormányzati bevételei vannak a televíziónak, de abból nem lehetett ennyit sikkasztani, másféle bevételeknek is kellett lennie. Kéri, nézzék meg, milyen bevételei voltak a társaságnak 2015-ben és 2016-ban.

Hutkainé Novák Márta a bizottság tagja: A társaságnak nem volt pályázati lehetősége, de ha például valaki pályázott egy 100 m Ft-os „üveghídra”, annak van egy nyilvánossági része, amit be kell a költségvetésbe tervezni. Több uniós pályázat is volt.

Hajdu Imre a bizottság elnöke: Éppen arról beszéltek, hogy nem voltak pályázatok az utóbbi években, azért jöttek állandóan az önkormányzathoz.

Hutkainé Novák Márta a bizottság tagja: Kérdezi az ügyvezetőt, hogy nem kaptak ilyen munkát?

Hörcsig Márton a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője: Dehogynem.

Hutkainé Novák Márta a bizottság tagja: Többször el is hangzott, hogy nem mondhatja meg az ügyvezető, hogy milyen összegűek a pályázatok. Építettek piacot, Újhelyben is sok beruházás volt, és volt nyertes pályázat a környéken is.

Hörcsig Márton a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője: Sátoraljaújhely plusz 23 m Ft bevételt biztosít nekik munkában. Munkát biztosít 23 m Ft értékben.

dr. Vitányi Eszter jegyző: Ez a számadat eddig testületi ülésen nem hangzódhatott el, mert azt mondta ügyvezető úr, hogy nincs felhatalmazása, hogy ismertesse. Kérdése, ez melyik évben volt?

Hörcsig Márton a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője: Arról volt szó, hogy adjon egy kimutatást Sátoraljaújhely pályázatairól. Azt mondta, hogy egy összeget tud mondani, de nem tud kimutatást adni, csak az újhelyi tulajdonos beleegyezésével.

dr. Vitányi Eszter jegyző: Mely években volt ez az összeg?

Hörcsig Márton a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője: Szerinte 2015-ben. Ebben az évben is folyamatosan dolgoztak, Zemplén Hulladékkezelő 6,7 m Ft, ÉMOP 15 m Ft, az Abaújszék-Kenyherc útépítés 2,7 m Ft, Thuri István Központ 2,3 m Ft. Emellett voltak az újhelyi pályázatok, melyeket végrehajtottak. A bevételek ebből adódtak, melyek be is folytak. Az üzleti tervben szereplő bevételek mind befolytak.

dr. Vitányi Eszter jegyző: Tehát 2015-ben folytak be ezek a bevételek.

Hörcsig Márton a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője: Minden éven volt, az üzleti terv tartalmazta, hogy mi az, ami várható.

Hajdu Imre a bizottság elnöke: Lezárja a vitát. Kéri a bizottság tagjait, aki az üzleti tervet elfogadja, igennel szavazzon.

Jelenlévő bizottsági tagok száma: 4 fő.

A Pénzügyi és Gazdasági Bizottság 3 nem szavazattal, 1 tartózkodással a következő határozatot hozta:

**Pénzügyi és Gazdasági Bizottság
55/2017. (III. 13.)
h a t á r o z a t a**

**a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2017. évi
üzleti tervéről**

A Pénzügyi és Gazdasági Bizottság tárgybani javaslatot megtárgyalta és a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2017. évi üzleti tervét nem javasolja elfogadásra a Képviselő-testületnek.

Az elnök megköszönte a részvételt és az ülést 15³⁵ órakor bezárta.

K. m. f.

Hutkainé Novák Márta
a bizottság tagja

Hajdu Imre
a bizottság elnöke