

Megfelelési tanácsadó jelentése 2023. évről

Meghatározó külső előírások: Jogszabályok: 2009. évi CXXII. törvény a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről (Takarékos tv.), 339/2019. (XII. 23.) Korm. rendelet a köztulajdonban álló gazdasági társaságok belső kontrollrendszeréről (Gtbkr.). Pénzügyminisztérium által kiadott Irányelv és Kézikönyv a köztulajdonban álló gazdasági társaságok részére a belső kontrollrendszer kialakításához és működtetéséhez.

Elvégzett feladatok

1. A Vezérigazgató és a Vezérigazgató közvetlen irányítása alá tartozó területek tájékoztatása a belső kontrollrendszer kialakításához és működtetéséhez alkalmazandó jogszabályokról és pénzügyminisztériumi irányelvről és kézikönyvről. 2023. évben nem volt változás a pénzügyminisztériumi előírásokban. A meghatározó jogszabályokban újabb hatályos kiadásokra került sor, melyeknél alapvetően a Társaságot érintően a kormányrendeletben a belső ellenőrzést érintette változás.
2. A vezetés támogatása az ISO fenntartásában. A VASIVÍZ ZRt. belső kontrollrendszer kialakítására és működtetésére köteles köztulajdonban álló gazdasági társaság. A belső kontrollrendszer keretében kerül meghatározásra a társaság működésében érvényesülő kontrollkörnyezet, integrált kockázatkezelési rendszer, kontrolltevékenységek, információs és kommunikációs rendszer, és nyomon követési rendszer (monitoring) kialakítása, működtetése és fejlesztése. A belső kontrollrendszer megfelelésének nagyon sok részében az ISO működés ad megfelelést. A felügyeleti ISO audit sikeresen lezajlott. Alkalmazható szabványok az ISO 9001:2015/ISO 14001:2015, alkalmazási terület: Víztermelés, -kezelés, -ellátás, Szennyvíz gyűjtése, kezelése. Az audit jelentés értékelése során nem-megfelelőséget, beleértve bármilyen negatív tendenciát nem azonosított. A mintavételezett folyamatok megfeleltek a kapcsolódó kockázatoknak és lehetőségeknek. A szervezet dokumentált integrált irányítási rendszere megfelelt minden értékelési követelménynek.
3. A belső kontrollrendszer törvényi előírásainak megfelelésére alakult munkacsoport továbbra is kis létszámmal működött, de lefedve a cég teljes területét. Munkacsoport tagok: megfelelési tanácsadó, gazdasági igazgató, műszaki igazgató, beruházási és fejlesztési igazgató, jogi és igazgatási osztályvezető. Adott területről más szakirányú munkavállalók is meghívást kaptak a munkacsoport megbeszélésre, a téma függvényében.
4. Az Intraneten elérhető hatályos előíró dokumentumok nyomon követése, ellenőrzése rendszeres volt, melyek során az észrevételekről az érintettek tájékoztatást, igény esetén segítséget kaptak.
5. A kockázatkezelési rendszer továbbfejlesztésének koordinálása eredményeként a hatályos előíró dokumentumok 37 %-ának folyamataira van előírt kockázatkezelés. A többi dokumentum folyamataira a jövőben folytatódik a kockázatkezelés kialakítása, vagy oly kismértékű a kockázat a dokumentum folyamataiban, hogy nincs szükség kockázatkezelés készítésére.

6. Külső ellenőrzések nyomon követése a szakterületek részvételével történt. 2023-ban külön táblázat került kialakításra a hatósági vízvizsgálatokra vonatkozóan, mely a labor, üzemmérnökségek és technológia területeket érinti. 2024-ben ennek a gyakorlati alkalmazása felülvizsgálatra kerül a bevezetésre kerülő labor program során.

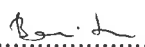
7. 2023. évben integritást sértő eseményre, panaszra vonatkozó bejelentés nem érkezett egyik bejelentőrendszerre se (telefon, e-mail, személyes, levél).

8. A kockázatkezelések további kialakítása, továbbfejlesztése 2024. évben folytatódik.

9. Az Állami Számvevőszék Teljesítményellenőrzési Igazgatósága „Nemzeti Vízstratégia megvalósítására hozott intézkedések ellenőrzése - Ivóvíz-gazdálkodás ellenőrzése” címmel 2023-ban 37 víziközmű-szolgáltató társaságnál végzett vizsgálatot a 2017-2022. évekre vonatkozóan, kitekintéssel a 2023. évre, a számvevőszéki jelentés 2023. szeptemberi összeállításáig. Az ellenőrzés tárgyát képezték az országos, az ágazati és a helyi stratégiák, programok, cselekvési tervek, az ivóvíz védelmét szolgáló – pénzügyi, jogi, szervezeti, személyi – feltételrendszer, az ivóvíz védelmét célzó intézkedések és a kapcsolódó vízgazdálkodási feladatellátás, a biztonságos ivóvízzel való ellátás. Az Állami Számvevőszék jelentésében a Menedzsment és a munkacsoport értékelése alapján nem volt olyan megállapítás, amihez a VASIVÍZ ZRt-nek intézkedési tervet kellett volna készíteni. A jelentés nyilvános, amit az ÁSZ honlapján is elérhetővé tett.

10. A VASIVÍZ ZRt. belső kontrollrendszerét 2023. évre vonatkozóan értékelő vezérigazgatói nyilatkozat előkészítése a munkacsoport bevonásával elkészült.

Kelt: Szombathely, 2024. március 18.



.....

Bozi Ferencné
megfelelési tanácsadó