

VEZETŐI NYILATKOZAT

0001-008/2024

Alulírott **Kósa-Tóth Zoltán**, a **TiszaSzolg 2004 Közzolgáltató Vagyongazdálkodási és Gazdaságfejlesztési Korlátolt Felelősségű Társaság** (továbbiakban: Társaság) első számú vezetője kijelentem, hogy az általam vezetett Társaság belső kontrollrendszerével összefüggésben a **2023. január 1. – 2023. december 31.** közötti időszakra vonatkozóan a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXII. törvény. 7/J. §-ának, valamint a köztulajdonban álló gazdasági társaságok belső kontrollrendszeréről szóló 339/2009. (XII. 23.) Korm. rendelet előírásainak történő megfeleléséről gondoskodtam.

Kijelentem továbbá, hogy a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvényben meghatározottak szerint, a nemzeti vagyonnal való felelős gazdálkodás alapelveinek megfelelően jártam el.

Az egyes részterületek kialakításával, működtetésével és fejlesztésével kapcsolatosan a **2023. január 1. – 2023. december 31.** közötti időszak tekintetében az alábbi részletes tájékoztatást adom:

a) Kontrollkörnyezet:

Az egységes szerkezetbe foglalt létesítő okirat (Alapító Okirat) rendelkezésre áll, a vezetői nyilatkozat időtartama alatt hatályos okiratot az Alapító a 96/2022. (XI.24.) számú Önkormányzati határozattal hagyta jóvá.

A Szervezeti és Működési Szabályzat rendelkezésre állt, melyben meghatározásra került a Társaság szervezeti felépítése, az egyes szervezeti egységek feladatai. A szervezeti struktúrában a belső ellenőrzés és a megfelelési funkció rögzítésre került.

Társaságunknál a szervezeti struktúra világos, a folyamatok átláthatóak, a szervezeti célok és értékek meghatározottak, ismertek és elfogadottak. A szervezeti célok az üzleti tervben és önkormányzati ajánlásban kerültek meghatározásra, melyek hálózaton elérhetőek, bárki részére hozzáférhetőek.

Biztosított volt a jogszabályi előírásoknak megfelelő belső kontrollrendszer kialakítása. Ennek keretében elkészültek a Társaság egészére a folyamat listák (ellenőrzési nyomvonalak), melynek felelősei a folyamatgazdák. Folyamatgazdának jelöltük ki a részlegvezetőket, az idegenforgalmi üzem vezetőjét, az ügyvezetőhöz rendelt munkatársakat saját folyamataik tekintetében. A folyamatlisták felülvizsgálata megtörtént.

A szervezeti értékeket Etikai kódexben rögzítettük (2020.09.01.), a Társaság minden munkavállalója aláírásával dokumentálta annak megismerését.

A felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok egyértelműek, megfelelően elhatároltak, szabályzatokban, eljárásrendekben, munkaköri leírásokban rögzítettek.

A jogszabályi előírásoknak megfelelő munkaköri leírások rendelkezésre állnak, azok mind a munkavállalók, mind pedig a munkáltató által aláírásra kerültek.

A humánerőforrás-kezelés átlátható, a Társaság a Munkaügyi szabályzatot naprakészen tartja. A Társaság belső ellenőrzése a Felügyelő Bizottság által jóváhagyott belső ellenőrök szakmai etikai kódexe alapján történik.

Megvalósult az etikus működést és a jogszabályoknak való megfelelést célul kitűző szervezeti kultúra.

A szervezeten belüli összeférhetlenség megelőzése biztosított és ellenőrzött, az Összeférhetlenségi szabályzatban (2020.09.11.) leírtak szerint. Az összeférhetlenségi nyilatkozat készítésére kötelezett munkavállalók a nyilatkozataikat határidőre elkészítették.

A jogszabályok által kötelezően elkészítendő szabályzatok (pl. Számlarend, Számviteli politika, Eszközök és források leltárkészítési és leltározási szabályzata, Pénzkezelési szabályzat, Közbeszerzési szabályzat) rendelkezésre állnak, felülvizsgálatuk folyamatos.

A Társaságnál megfelelési tanácsadó került kinevezésre, aki segítette a folyamatgazdák munkáját.

Társaságunk szabályzatban határozta meg a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárás rendjét (2020.09.21.), valamint az integrált kockázatkezelés eljárásrendjét (2020.09.01.).

b) Integrált kockázatkezelési rendszer:

Társaságunk integrált kockázatkezelési rendszert működtet, amelynek keretében azonosítja és elemzi a TiszaSzolg 2004 Kft. tevékenységében rejlő és a szervezeti célokkal összefüggő kockázatokat, valamint meghatározza az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket, az intézkedéssel érintett szervezeti egységek körét, az azok végrehajtásának folyamatos nyomon követési módját és eljárásrendjét.

Ennek érdekében a folyamat listát alapul véve elkészült az integrált kockázatkezelési leltár, azonosításra kerültek a kockázatok, kockázati események, a vonatkozó kockázati tényezők, veszélyeztetett szervezeti célok. A kockázatokat valószínűség és hatás mentén értékeltük, ez alapján elkészültek a kockázati térképek. A kockázatosnak ítélt részfolyamatokra elkészültek az intézkedési tervek, amelyben a folyamatgazdák javaslatokat tettek a kockázatok megszüntetésére vagy enyhítésére vonatkozóan. Az intézkedések határidőben megvalósultak. A kockázatkezelési szabályzatban pedig rögzítettük a nyomon követés módját és felelőseit, valamint eljárásrendjét.

A nyilatkozattal érintett időszakban a korábban a folyamatgazdák által elkészített kockázati térképek felülvizsgálata 2023 októberében megvalósult. A felülvizsgálat szabályszerű lefolytatása érdekében 2023. szeptember 28. napján a megfelelési tanácsadó a folyamatgazdák részére belső képzést tartott.

c) Kontrolltevékenységek:

Társaságunknál olyan kontrolltevékenységeket alakítottunk ki, amelyek biztosítják a kockázatok azonosítását és kezelését, ezzel hozzájárulnak céljainak eléréséhez, valamint erősítik a köztulajdonban álló gazdasági társaság integritását.

A kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan biztosítottuk a kontrollokat, különösen a döntések dokumentumainak előkészítése, a döntések célszerűségi, gazdaságossági, a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, valamint a gazdasági eseményekhez kapcsolódó elszámolások vonatkozásában. Ezeket szabályzataink és a munkaköri leírások tartalmazzák részletesen.

d) Információs és kommunikációs rendszer:

A belső és külső információáramlás biztosítása érdekében Társaságunk információs és kommunikációs rendszert működtet. Ennek keretén belül rendszeres vezetői értekezleteket tartunk, valamint a hálózati meghajtón minden szükséges információt elérhetővé teszünk. A külső információ áramlás módjai szerződésekben, megállapodásokban megfogalmazásra kerültek. Közérdekű adatok esetében jogi szűrőn keresztül, egyedileg is ellenőrizzük az információ áramlás jogszabálynak megfelelő módját.

Az információs rendszerek keretében a beszámolási rendszereket úgy működtetjük, hogy azok hatékonyak, megbízhatóak, pontosak és összehasonlíthatóak legyenek, a beszámolási szintek, határidők és módok világosan meg vannak határozva.

A szervezeti integritást sértő események és panaszok bejelentése és kezelése érdekében bejelentőrendszert alakított ki, mely szabályzatban részletezett (2020.09.01.).

A Társaság iratkezelésének teljes folyamata az Iratkezelési szabályzatban meghatározásra került, az iratkezelés az abban foglaltaknak megfelelően zajlik.

e) Nyomon követési rendszer (monitoring):

A Társaság a tevékenységének, valamint a célok megvalósításának nyomon követését biztosító rendszert kialakította, amely az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követésből, valamint az operatív tevékenységektől függetlenül működő belső ellenőrzésből áll.

A belső ellenőrzési funkciót belső ellenőr kinevezésével biztosítottuk. A belső ellenőrzést végző személy a Társaság első számú vezetőjének alárendelve végzi tevékenységét, szakmai irányítása és ellenőrzése a Felügyelő Bizottság hatáskörébe tartozik. A belső ellenőr a belső ellenőrzési tevékenység végzésére jogosult, az erre vonatkozó, államháztartásért felelős miniszter által vezetett nyilvántartásban szerepel.

A belső ellenőrzési vezető a belső ellenőrzési alapszabályt és a belső ellenőrzési kézikönyvet elkészítette. Előbbit a Felügyelő Bizottság a 2020. szeptember 22-i ülésén, utóbbit a Társaság első számú vezetője 2020. október 1. napján hagyta jóvá, mely jogszabályi változások következtében 2023. október 1. napjával módosításra került.

A Felügyelő Bizottság a belső ellenőrzés 2023. évre vonatkozó éves ellenőrzési tervét a 73/2022. (XII.06.) számú határozatával fogadta el, mely a 47/2023. (VII.25.) számú határozattal módosításra került, a korábban elvégzett ellenőrzések utóellenőrzése bekerült az ellenőrzési tervbe.

A Társaság első számú vezetője biztosította a belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlenségét, valamint azt, hogy a feladata teljesítése érdekében a belső ellenőrzést végző személy és a megfelelési tanácsadó a minősített adatokat és üzleti titkot tartalmazó iratokba, és más dokumentumokba betekinthesse, azokról másolatot vagy kivonatot készíthessen az adatvédelemre vonatkozó jogszabályi előírások betartása mellett.

Kelt: Tiszaújváros, 2024. február 12.

TiszaSzolg 2004 Kft.
3580 Tiszaújváros, Tisza út 2/F.
OTP: 11734114-20646893
Adószám: 11064686-2-05
1.

.....
Kósa-Tóth Zoltán ügyvezető
TiszaSzolg 2004 Kft.

A TiszaSzolg 2004 Kft. Felügyelő Bizottsága a vezetői nyilatkozatot 20.24. év ...02... hónap ...27... napján megtárgyalta.

A Felügyelő Bizottság a vezetői nyilatkozattal kapcsolatos észrevételeit a ...8.../...2024... (...11.27...) számú határozatban rögzítette.