

„Tisza Média” Kft.

3580 Tiszaújváros, Szent István út 16/3.

Kósa-Tóth Zoltán megbízott ügyvezető és
a „Tisza Média” Kft. Felügyelő Bizottsága részére

J E L E N T É S**A megfelelési tanácsadó 2023. évben elvégzett feladatairól****I. Előzmények**

A többször módosított, köztulajdonban álló gazdasági társaságok belső kontrollrendszeréről szóló 339/2019. (XII.23.) Korm. rendelet alapján a jogszabály hatálya alá tartozó gazdasági társaságok belső kontrollrendszer kialakítására, valamint 2021. január 1. napjától annak működtetésére kötelesek.

A „Tisza Média” Kft. vonatkozásában a belső kontrollrendszer kialakítása és működtetése nem kötelező, azonban Tiszaújváros Város Önkormányzata a Társaság esetében is ennek bevezetéséről döntött.

A megfelelési tanácsadói feladatok ellátására a Felügyelő Bizottság a 20/2021. (08.02.) számú határozatával jelölt ki 2021. augusztus 2. napjával kezdődően határozatlan időtartamra, megbízási jogviszony keretében.

A „Tisza Média” Kft. Szervezeti Integritást Sértő Események Eljárásrendjének Szabályzata alapján a megfelelési tanácsadó a feladatainak teljesítéséről minden évben, a Felügyelő Bizottság februári üléséig jelentést készít a gazdasági társaság első számú vezetője, valamint a Felügyelő Bizottság részére, mely jelentést az ügyvezető a Társaság legfőbb szerve részére is megküld.

II. Jogszabályi háttér

- 339/2019. (XII.23.) Korm. rendelet a köztulajdonban álló gazdasági társaságok belső kontrollrendszeréről

III. Elvégzett feladatok**1. Belső kontrollrendszer kialakításához és működtetéséhez szükséges szabályzatok megalkotása**

A belső kontrollrendszer működéséhez szükséges szabályzatok a korábbi években megalkotásra kerültek, a 2023. évben új szabályzatok megalkotására nem került sor.

2. A „Tisza Média” Kft. belső szabályozó eszközeinek nyilvántartása, folyamatos nyomon követése

A „Tisza Média” Kft. belső szabályozó eszközeinek (szabályzatok) nyomon követése az érintett munkavállalók részéről 2023. évben folyamatos volt, a jogszabályi változás vagy egyéb körülmény miatt indokoltá vált módosítások átvezetésre rendre megtörtént.

A „Tisza Média” Kft. működését meghatározó valamennyi belső szabályozó eszköz (szabályzat, PM utasítás) a Társaság számítógéppel rendelkező munkavállalói számára könnyen hozzáférhető (K:\felhasználók\0all_mindenki_temp\06_Szabályzatok). A szabályozók figyelemmel kísérésére, a változások nyomon követésére, a szabályozókban foglaltak megtartására vonatkozó nyilatkozat aláírásával a munkavállalók kötelezettséget vállaltak. Nyilatkozat aláírásával az első számú vezető által erre kijelölt személy kötelezettséget vállalt arra, hogy a számítógéppel nem rendelkező munkavállalók részére a szabályozók megismertetését biztosítja.

A jelentés mellékleteként táblázatos formában rendezve bemutatásra kerül a „Tisza Média” Kft. 2023. december 31. napján hatályos szabályzatainak jegyzéke, továbbá a szabályzatokon 2023. évben végrehajtott módosításokat tartalmazó változásmutató.

3. A belső kontrollrendszer működtetésével összefüggő képzések megtartása

A folyamatok feltérképezését, illetve a folyamattérképek összeállítását a folyamatgazdák 2020 évben elvégezték.

A „Tisza Média” Kft. hatályos Integrált Kockázatkezelési Szabályzatában foglalt előírások szerint a folyamatgazdák minden év november 30. napjáig kötelesek felülvizsgálni a saját területük célkitűzéseinek végrehajtását befolyásoló és akadályozó kockázatok elemzését. Ennek érdekében 2023. november 6. napján valamennyi folyamatgazda bevonásával csoportos belső képzésre került sor, emellett a folyamatgazdák egyénileg is egyeztettek a megfelelési tanácsadóval a leírt folyamatok felülvizsgálata tárgyában.

Azon folyamatgazdákkal, akiknél a felülvizsgálattal összefüggésben intézkedési terv készítése vált szükségessé valamely folyamatuk kockázati kitettségére tekintettel, egyéni egyeztetésekre került sor.

4. A belső kontrollrendszer kialakításához szükséges konzultációk megtartása a folyamatgazdákkal

A folyamatgazdák által a felülvizsgálat során feltárt kockázatok azonosítása és értékelése érdekében a csoportos belső képzés keretében, valamint ezt követően szükség esetén egyénileg az érintett folyamatgazda részvételével konzultáció lefolytatására is sor került.

5. Integritási és korrupciós kockázatokra utaló bejelentések fogadása, értékelése, kivizsgálása

A 2023. évben integritási és/vagy korrupciós kockázatokra utaló **bejelentés nem érkezett.**

6. Évenkénti értékelés a szervezeti integritást sértő és a korrupciós kockázatokra vonatkozó közérdekű bejelentésekről

Szervezeti integritást sértő és korrupciós kockázatokra vonatkozó közérdekű bejelentés hiányában **a 2023. év vonatkozásában értékelés nem készült.**

IV. Összegzés

A „Tisza Média” Kft.-nél a belső kontrollrendszer működtetéséhez szükséges, jogszabályban vagy belső szabályozó eszközben rögzített valamennyi feladat teljesült:

- a Társaságnál hatályban lévő szabályzatok felülvizsgálata, szükség esetén aktualizálása folyamatos volt;

- a hatályban lévő belső szabályozó eszközök hozzáférhetővé tétele a jelentéssel érintett időszakban folyamatosan biztosított volt a Társaság valamennyi munkavállalója részére, az erre kijelölt munkavállaló az aktualizálást rendre elvégezte;
- a 2020-ban összeállított folyamattérképek felülvizsgálata valamennyi folyamatgazda által megtörtént;
- a folyamattérképek, valamint a kockázatot rejtő folyamatok esetében az intézkedési tervek az erre kijelölt helyen (K:\felhasznalok\0all_mindenki_temp\05_Folyamatlisták) közzétételre kerültek;
- a jogszabályokban, illetve szabályzatokban meghatározott határidőre az előírt tájékoztatások, jelentések elkészültek, a Felügyelő Bizottság ülésein bemutatásra, illetve megtárgyalásra kerültek.

Tiszaújváros, 2024. február 8.



dr. Bandorák Zsolt
megbízott megfelelési tanácsadó

"TISZA MÉDIA" KFT.
2023. DECEMBER 31. NAPJÁN ÉRVÉNYBEN LÉVŐ SZABÁLYZATOK

Sorsz.	Szabályzat tárgya	Megjegyzés	Változásmutató	
1	Adatvédelmi szabályzat	Kötelező a 2011. évi CXII. tv. (Infotv) 24. § alapján	Nem módosult	-
2	Ajándékok, egyéb előnyök elfogadásának szabályzata	-	Nem módosult	-
3	Belső adatvédelmi szabályzat		Új szabályzat	
4	Belső ellenőrök szakmai etikai kódexe	Kötelező a 339/2019. (XII.23.) Korm. rendelet alapján	Nem módosult	-
5	Belső ellenőrzési alapszabály	Kötelező a 339/2019. (XII.23.) Korm. rendelet alapján	Nem módosult	-
6	Belső ellenőrzési kézikönyv	Kötelező a 339/2019. (XII.23.) Korm. rendelet alapján	Nem módosult	-
7	Eszközők és Források Értékelési Szabályzata	Kötelező, a 2000. évi C. tv. 14.§ (5) b) alapján	Nem módosult	-
8	Etikai kódex	Kötelező a 339/2019. (XII.23.) Korm. rendelet alapján 4. § (1) bekezdés d) pontja alapján	Nem módosult	-
9	Felleges Vagyontárgyak Hasznosításának, Selejtezésének Szabályzata	Kötelező, a 2000. évi C. tv. 14.§ (5) a) alapján	Nem módosult	-
10	Informatikai Biztonsági Szabályzat		Nem módosult	-
11	Integrált Kockázatkezelési Szabályzat	Kötelező a 339/2019. (XII.23.) Korm. rendelet alapján	Nem módosult	-
12	Iratkezelési Szabályzat		Nem módosult	-
13	Javadalmazási Szabályzat	A 2009. évi CXXII. Törvény 5. § (3) bekezdése alapján kötelező	Módosult (2023.02.13.)	1. Az ügyvezető személyi alapbérének módosítása.
14	Közbeszervezési Szabályzat	A 2015. évi CXXXIV. Törvény alapján kötelező	Nem módosult	
15	Leltárkészítési és Leltározási szabályzat	Kötelező, a 2000. évi C. tv. 14.§ (5) a) alapján	Nem módosult	

16	Munkavédelmi Szabályzat	Kötelező, a 1993. évi XCIII. tv. 2.§ (3) alapján	Nem módosult	-
17	Összeférhetetlenségi Szabályzat	Kötelező a 339/2019. (XII.23.) Korm. rendelet alapján	Nem módosult	-
18	Panaszkezelési Szabályzat		Nem módosult	-
19	Pénzkezelési Szabályzat	Kötelező, a 2000. évi C. tv. 14.§ (5) d) alapján	Módosult (2023.03.01.)	A pénztárellenőr feladatainak, a készpénzállomány ellenőrzések követendő eljárásrendnek, valamint a pénzzárlítás szabályainak aktualizálása.
20	Szabályzat a belső panaszokat kezelő eljárások rendjéről	Javasolt a 2013. évi CLXV. törvény 14. §-a alapján	Nem módosult	-
21	Szabályzat a Tisza Média Kft. bérén kívüli juttatási rendszeréről 2023. évben		Módosult (2023.03.31.)	Jogszabályi változások és tulajdonosi előírások átvezetése.
22	Szabályzat a kémiai kockázatok becsléséről	-	Nem módosult	-
23	Szabályzat a nemdohányzók védelméről	Kötelező, a 2011 évi XLI tv. alapján	Nem módosult	-
24	Szabályzat a "Tisza Média" Kft. Közösségi oldalainak üzemeltetéséről, továbbá a közösségi média használatáról		Nem módosult	-
25	Szabályzat az alapítói döntések nyilvántartásáról	Kötelező az Alapító Okirat IV./2.2.7. alpont alapján	Nem módosult	-
26	Számviteli Politika	Kötelező, a 2000. évi C. tv. 14.§ (3) alapján	Módosult (2023.03.31.)	A szabályzat részét képező Számlarend főkönyvi analitika rögzítésre került, továbbá megtörtént a számlatükör gyakorlathoz történő igazítása
27	Szervezeti és Működési Szabályzat	Kötelező a Társasági Szerződés alapján	Nem módosult	-
28	Szervezeti integritást sértő események eljárásrendjének szabályzata	Kötelező a 339/2019. (XII.23.) Korm. rendelet alapján	Nem módosult	-
29	Tűzvédelmi Szabályzat	Kötelező, a 1996. évi XXXI. tv. 19.§ (1) alapján	Nem módosult	-