

Ikt. szám: EL-3570-444/2022.

Tisztelt Ügyvezető Úr/ Úrhölgy!

Az Állami Számvevőszék (továbbiakban: ÁSZ) végzi „A többségi állami és önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok integritásának monitoring típusú ellenőrzése” című ellenőrzés keretében a BÁT-KOM 2004. Városüzemeltető és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság ellenőrzését.

Az ellenőrzésre kidolgozott programunk szabályszerűségi kritériumokat és a tanácsadó tevékenységünket alátámasztó helyénvalósági kritériumokat egyaránt tartalmaz. Az ÁSZ ellenőrzi, hogy a gazdasági társaság rendelkezik-e a gazdálkodására vonatkozó, jogszabályi előírások alapján kötelezően elkészítendő alapvető szabályzatokkal, elkészítette-e az integritás szempontjából lényeges tevékenységekre, eljárásokra, magatartásra vonatkozó szabályokat, valamint kialakította-e a korrupció elleni védelmet szolgáló szabályozásokat.

Az ÁSZ célja, hogy ellenőrzéseivel előmozdítsa a közpénzek és a nemzeti vagyon kezelésének átláthatóságát, rendezettségét, ezért az ÁSZ kiemelten fontosnak tartja az ellenőrzések során feltárt szabálytalanságok mielőbbi megszüntetését, a pozitív változások elindítását. Emellett felhívja a gazdasági társaságok vezetőinek a figyelmét az integritás-szemlélet érvényesítésére, továbbá a jogszabályi követelmények teljesítéséhez szükséges lépésekre.

Az integritás elvű működés érvényesítését támogató kritériumok értékelése eredményeként további fejlesztendő területeket azonosítottunk a Társaság integritási kontrolljainak kiépítése terén. Fontosnak tartom, hogy ezeken a területeken a kockázatok csökkentése érdekében a belső szabályozás fejlesztésre kerüljön, hozzájárulva ezzel a Társaság tevékenységében a társadalmi elvárásoknak megfelelő értékrend megteremtéséhez. Ennek ismeretében kérem, hogy fontolja meg az integritás szempontjából lényeges tevékenységekre, eljárásokra, magatartásokra vonatkozó szabályok kialakításának a lehetőségét, hogy megfelelő védelem alakuljon ki a Társaságnál a korrupciós kockázatok kezelésére. Tanácsoljuk, hogy a 2022. évre vonatkozóan tekintse át a fejlesztendő területeket és mérlegelje a belső szabályozás fejlesztésének lehetőségeit. Külön megköszönöm, ha 15 napon belül értesíti az ÁSZ elnökét a megtett vagy megtenni kívánt lépéseiről.

-
1. Az integrált kockázatkezelés eljárásrendje rendelkezésre állása. Az integrált kockázatkezelés eljárásrendje rögzíti a társaság működésében rejlő azon kockázatok kezelésének feltételeit, melyek veszélyeztethetik az átlátható és felelős gazdálkodást.
 2. A kontrollkörnyezet részeként meghatározott etikai elvárások rendelkezésre állása. A kontrollkörnyezet részeként meghatározott etikai elvárások meghatározása biztosítja a szervezeten belüli egységes szemlélet és magatartási szabályok kialakításának feltételeit.
 3. A szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje rendelkezésre állása. A szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje kialakításával a társaság vezetője támogatja a beazonosított kockázatok bekövetkezése esetén azok hatékony kezelését, a következmények enyhítését.
 4. A szervezeti integritást sértő események és panaszok bejelentő rendszerének rendelkezésre állása. A szabályzat biztosítja a Társaságon belül bekövetkező integritást sértő eseményekhez és panaszokhoz kapcsolódó információáramlás lehetőségét. A panaszok bejelentő rendszerének kialakítása támogatja a közszolgáltatások iránti bizalmat.
 5. A szervezeten belüli összeférhetlenség megelőzését és ellenőrzését biztosító szabályok rendelkezésre állása. A szervezeten belüli összeférhetlenség megelőzését és ellenőrzését biztosító szabályok biztosítják, hogy ne forduljon elő olyan személyi jellegű összefonódás, amely hátrányosan érinti a Társaság működését, gazdálkodását.
 6. A vezető tisztségviselőkre és közvetlen hozzátartozójukra vonatkozó összeférhetlenség megelőzésére és biztosításának ellenőrzésére vonatkozó szabályozás rendelkezésre állása. A vezető tisztségviselők és közvetlen hozzátartozójuk összeférhetlenségére vonatkozó szabályok kialakítása biztosítja, hogy ne forduljon elő a Társaság működését, gazdálkodását hátrányosan érintő szervezeti vagy személyi jellegű összefonódás.
 7. Az ajándékok elfogadása szabályainak rendelkezésre állása. Az ajándékok elfogadása szabályozása támogatja a Társaság csalásmentes, etikus működésének feltételeit, csökkenti a működés során felmerülő integritási kockázatokat, melyek veszélyeztethetik a közpénzekkel való átlátható, elszámoltatható és felelős gazdálkodás megvalósulását.
 8. A beszerzésekre vonatkozó szabályok rendelkezésre állása. A beszerzésekre vonatkozó szabályozás biztosítja a beszerzések szabályozott lebonyolításának, valamint a közpénzfelhasználás átláthatóságának feltételeit.
 9. A munkatársak gazdasági összeférhetlenségét kizáró szabályok rendelkezésre állása. A munkatársak gazdasági összeférhetlenségét kizáró szabályok kialakítása támogatja, hogy ne forduljon elő olyan foglalkoztatás, mely a Társaság működését, gazdálkodását hátrányosan érinti.
 10. A külső panaszokat kezelő eljárások rendelkezésre állása. A szabályozás támogatja, hogy a Társaság a közfeladatait a legjobb minőségben, az érintettek igényeinek megfelelően lássa el.
-

11. A munkáltatói visszaélés-bejelentő rendszer szabályainak rendelkezésre állása. A szabályozás támogatja, hogy a Társaság működése során fellépő visszaélések időben felszínre kerüljenek és a megfelelő vezetői válasz hatásos időn belül megtörténhessen.

Bízom benne, hogy a szükséges lépések megtétele hozzájárul a közpénzt felhasználó szervezet szabályozottsága javításához, az integritástudatos működés fejlesztéséhez.

Budapest, 2022. 05. 11.

Tisztelettel:

Domokos László s.k.
