

Ikt. szám: EL-3570-247/2022.

Tisztelt Vezérigazgató Úr/ Úrhölgy!

Az Állami Számvevőszék (továbbiakban: ÁSZ) végzi „A többségi állami és önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok integritásának monitoring típusú ellenőrzése” című ellenőrzés keretében a SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és Városgazdálkodási Nonprofit Zártkörűen működő Részvénytársaság 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 ellenőrzés során feltárt jogszabálysértő gyakorlat megszüntetése érdekében az Állami Számvevőszékről szóló 2011. évi LXVI. törvény (továbbiakban: ÁSZ tv.) 33. § (6) bekezdésében szabályozott figyelemfelhívó levéllel fordulok Önhöz.

A számvevőszéki ellenőrzés az alábbi szabálytalanságot tárta fel:

1. A Társaság teljességi és hitelességi nyilatkozata és a rendelkezésre bocsátott dokumentumok szerint a Társaság nem rendelkezett a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény 5. § (3) bekezdésében előírt javadalmazási szabályzattal. Érvényes szabályozás hiányában megnőnek az integritási kockázatok és a csalás veszélye, tekintve, hogy a javadalmazási gyakorlat nem átlátható.

---

Kérem Vezérigazgató urat/úrhölgyet, hogy az ÁSZ tv. 33. § (6) bekezdése alapján a figyelemfelhívó levélben foglaltakat 15 napon belül elbírálni, a megfelelő intézkedést a 2022. évre vonatkozóan megtenni és erről az ÁSZ elnökét értesíteni szíveskedjék. Az értesítést a hivatali kapun vagy cégkapun keresztül, amennyiben ezzel nem rendelkeznek, postai úton szíveskedjen megtenni. Az intézkedéseknek a jövőre szükséges vonatkoznia, az intézkedésekről szóló tájékoztatást az intézkedésekkel érintett dokumentumok csatolása nélkül szíveskedjen megküldeni.

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. 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. 09.

Tisztelettel:

Domokos László s.k.