

Fedőlap

Az előterjesztés közgyűlés elé kerül

Az előterjesztés tárgyalásának módja: Nyílt/Zárt ülés

Az előterjesztés tárgyalásának napja: 2025. július 17.

Az előterjesztés címe: Javaslat a DVG Zrt. 2024. évi éves belső ellenőrzési jelentésének megismerésére

Előterjesztő: **Pintér Tamás polgármester**

Az előterjesztést véleményezte:

jogi, ügyrendi, pénzügyi és városgazdálkodási bizottság

2025. 07. 15.

Meghívott:

Bencsik István László elnök-vezérigazgató – DVG Zrt.

Az előterjesztés rövid tartalma:

A DVG Zrt. megküldte a tulajdonos, Dunaújváros MJV Önkormányzata részére a 2024. évi belső ellenőrzési jelentését tájékoztatásul.

Az előkészítő adatai:

Szervezeti egység neve: Vagyonkezelési Osztály

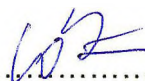
Ügyintéző neve:

Szervezeti egység vezető aláírása:

Dr. Vántus Judit osztályvezető

Iktatószám: 37964/2025

Engyel László

.....

Az előterjesztés ellenőrzése:

1. Törvényességi véleményezésre bemutatva:

Ellenőrzés dátuma: 2025.07.06.

.....

2. Költségvetési ellenőrzésre bemutatva:

Ellenőrzés dátuma: 2025.07.03.

.....

3. Közbeszerzési ellenőrzésre bemutatva:

Ellenőrzés dátuma:

.....




Javaslat
a DVG Zrt. 2024. évi éves belső ellenőrzési jelentésének megismerésére

Tisztelt Közgyűlés!

A DVG Zrt. megküldte a tulajdonos, Dunaújváros MJV Önkormányzata részére a 2024. évi belső ellenőrzési jelentését tájékoztatásul. **(az előterjesztés 1. számú melléklete)**

339/2019. (XII.23) Korm. rendelet 24. § (2) bekezdése:

„(2) A belső ellenőrzési vezető az (1) bekezdés szerinti éves ellenőrzési jelentést a köztulajdonban álló gazdasági társaság belső szabályzatában meghatározott határidőig benyújtja a felügyelőbizottság részére, és egyidejűleg tájékoztatásul megküldi a köztulajdonban álló gazdasági társaság első számú vezetője részére. A felügyelőbizottság legkésőbb a tárgyévét követő év május 31. napjáig jóváhagyja az éves ellenőrzési jelentést. A köztulajdonban álló gazdasági társaság első számú vezetője a jóváhagyott éves ellenőrzési jelentést a köztulajdonban álló gazdasági társaság belső szabályzatában meghatározott határidőig tájékoztatásul megküldi a társaság legfőbb szervének, alapítójának és a tulajdonosi joggyakorló szervezet vagy a tulajdonosi jogok gyakorlójának munkaszervezete részére.”

A DVG Zrt. 2024. évi belső ellenőrzési jelentését az előkészítő a **határozati javaslat mellékleteként** csatolta.

A DVG Zrt. felügyelőbizottsága a 2/2025. (05.30.) számú felügyelőbizottsági határozatával a 2024. évi belső ellenőrzési jelentését elfogadta. **(az előterjesztés 2. számú melléklete)**

Az előterjesztést tárgyalta a jogi, ügyrendi, pénzügyi és városgazdálkodási bizottság.

A bizottság elnöke a bizottság véleményét szóban ismerteti a közgyűlésen.

Fentiekre tekintettel az alábbi határozati javaslatot terjesztjük elő:

HATÁROZATI JAVASLAT

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése
..../2025. (VII.17.) határozata
a DVG Zrt. 2024. évi éves belső ellenőrzési jelentésének megismeréséről

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése nyilatkozik, hogy a DVG Zrt. 2024. évi belső ellenőrzési jelentését a határozat melléklete szerinti tartalommal megismerte, egyben felkéri a polgármestert a határozat közlésére.

Felelős: - a határozat végrehajtásáért:
a polgármester
- a határozat végrehajtásában való közreműködésért:
a vagyonkezelési osztály vezetője

Határidő: a határozat közlésére: 2025. július 31.

Dunaújváros, 2025. július 02.


Pintér Tamás
polgármester


Dunaújvárosi Hegyi János Város Önkormányzata Közzététel
- /2025. (VII.18.) h.f.
melléklet

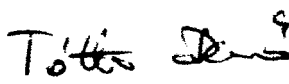
Iktatószám: 53 / 918 / 2025.

E. Csilla
Cs. Marília
Cs. Nóra

DVG DUNAÚJVÁROSI VAGYONKEZELŐ ZRT.

Láttam:
Név: Bencsik István László elnök-vezérigazgató
Aláírás: 
Dátum: 2025. május 30.

A BELSŐ ELLENŐRZÉS 2024. ÉVRE VONATKOZÓ ÉVES ELLENŐRZÉSI JELENTÉSE

Készítette:
Név: Tóth Dezső Belső ellenőrzési vezető
Aláírás: 
Dátum: 2025. május

Jóváhagyta: FB 2. / 2025. (9.5.24) sz. határozattal

TARTALOMJEGYZÉK

I.	Vezetői összefoglaló	3
II.	A belső ellenőrzést végző személy által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján (Gtbkr. 24. § a))	4
1.1.	A kapacitás-ellátottság bemutatása	4
1.2.	Éves ellenőrzési terv megvalósulása	4
1.3.	Ellenőrzések/tanácsadások végzése	5
1.3.1.	A távhőtermelési feladatok átadás-átvételi folyamatának ellenőrzése az Építők úti és a Verebélyi úti erőmű esetében	5
1.3.2.	A dolgozói létszám alakulása 2022-2023-ban, a dolgozói létszám csökkenésének jogcímei, a távozók DVG-nél eltöltött ideje, a fluktuáció okai	6
1.4.	Az ellenőrzések nyilvántartása (Gtbkr. 15. § (2) e)) és iktatása	6
1.5.	Az intézkedési tervek megvalósításáról készült összefoglaló (Gtbkr. 24. § c))	6
1.6.	Egyéb tevékenység	7
1.7.	Képzés	7
III.	A belső kontrollrendszer működésének értékelése az ellenőrzési tapasztalatok alapján (Gtbkr. 24. § b))	8
IV.	Egyéb	8
1.	A belső ellenőrzésre vonatkozó szabályozások	9
1.1.	Felelősségre vonási eljárás	10
V.	MELLÉKLETEK	10
1.	Az ellenőrzések nyilvántartása (Gtbkr. 15. § (2) e))	11

I. Vezetői összefoglaló

A Gtbr. 24. § (1) bekezdése alapján a belső ellenőrzési vezető a belső ellenőrzés éves tevékenységéről éves ellenőrzési jelentést készít, mely tartalmazza

- a) a) a belső ellenőrzést végző személy vagy szervezeti egység által végzett tevékenység bemutatását önértékelés alapján,
- b) b) a belső kontrollrendszer működésének értékelését az ellenőrzési tapasztalatok alapján,
- c) c) az intézkedési tervek megvalósításáról készült összefoglalót.

A Gtbr. 24. § (2) bekezdése alapján „A belső ellenőrzési vezető az (1) bekezdés szerinti éves ellenőrzési jelentést a köztulajdonban álló gazdasági társaság belső szabályzatában meghatározott határidőig benyújtja a felügyelőbizottság részére, és egyidejűleg tájékoztatásul megküldi a köztulajdonban álló gazdasági társaság első számú vezetője részére. A felügyelőbizottság legkésőbb a tárgyévét követő év május 31. napjáig jóváhagyja az éves ellenőrzési jelentést. A köztulajdonban álló gazdasági társaság első számú vezetője a jóváhagyott éves ellenőrzési jelentést a köztulajdonban álló gazdasági társaság belső szabályzatában meghatározott határidőig tájékoztatásul megküldi a társaság legfőbb szervének, alapítójának és a tulajdonosi joggyakorló szervezet vagy a tulajdonosi jogok gyakorlójának munkaszervezete részére.

A Gtbr. 15. § (1) g) pontja alapján az éves ellenőrzési jelentés összeállítása a belső ellenőrzési vezető feladata. A Társaságnál a belső ellenőrzést 1 fő külső szolgáltató látja el, aki a Gtbr.2. § 2. pontja alapján a belső ellenőrzési vezető.

A Társaság belső ellenőrzése a tevékenységét az alábbiakban foglalt előírások alapján végezte:

- a) a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény (a továbbiakban: Takarékos tv.)
- b) a köztulajdonban álló gazdasági társaságok belső kontrollrendszeréről szóló 339/2019. (XII. 23.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Gtbr.)
- c) Irányelv a köztulajdonban álló gazdasági társaságok részére a belső kontrollrendszer kialakításához és működtetéséhez
- d) Kézikönyv a köztulajdonban álló gazdasági társaságok részére a belső kontrollrendszer kialakításához és működtetéséhez
- e) A Társaság Belső ellenőrzési alapszabálya
- f) A Társaság Belső ellenőrzés etikai kódexe
- g) A Társaság Stratégiai ellenőrzési terve (2020-2024.)
- h) A Társaság Belső ellenőrzési kézikönyve
- i) A Társaság 2024. Évi ellenőrzési terve

Az éves ellenőrzési tervben foglaltak maradéktalanul teljesültek.

A 2 tanácsadással kapcsolatban a belső kontrollrendszer kialakítása és működtetése megfelelő.

II. A belső ellenőrzést végző személy által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján (Gtbkr. 24. § a))

1.1. A kapacitás-ellátottság bemutatása

A belső ellenőr 2020. október 1-től történő megbízását a felügyelőbizottság a Takarékv.7/J. § (6) bekezdésében1 foglaltaknak megfelelően előzetesen jóváhagyta (15/2020 (IX.24.) és (16/2020 (IX.24.) FB határozat).

A feladatot ellátó belső ellenőr 2020. február 23-ától szerepel a Takarékv.7/J. § (8) bekezdésében2 foglalt nyilvántartásban és megfelel a költségvetési szervnél és köztulajdonban álló gazdasági társaságnál belső ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartásáról és kötelező szakmai továbbképzéséről, valamint a költségvetési szervek vezetőinek és gazdasági vezetőinek belső kontrollrendszer témájú kötelező továbbképzéséről szóló 22/2019. PM rendeletben foglaltaknak.

Regisztrációs száma: 5113195

A nyilvántartás az alábbi linken érhető el: <https://allamhaztartas.kormany.hu/nevjegyzek>

A Társaság 2024. évi belső ellenőrzési terve 1 fő külső szolgáltató havi 3 belső ellenőri szakértői nap kapacitásával számolt.

Az éves tervben szereplő feladatok ellátásához a belső ellenőri kapacitás rendelkezésre állt.

1.2. Éves ellenőrzési terv megvalósulása

Az éves ellenőrzés terv tartalmát az 1. sz. táblázat tartalmazza.

1. számú táblázat

Megnevezés	%	Napok száma	Az ellenőrzés/tanácsadás tárgya	Megjegyzés
Ellenőri kapacitás	100%	36		
Képzés, konferencia	8%	3		Pl.: IIR, Kvalikon, ETK Zrt., ÁBPE, BEMSZ, BET, MPGEKE, IFUA, TÜV, SALDO, önképzés, egyéb

1 A Takarékv.7/J. § (6) A belső ellenőrzési vezető – egyszemélyes feladatellátás esetén a belső ellenőrzést végző személy – kiválasztásával, jogviszonyának létesítésével, megszűnésével, valamint a belső ellenőrzés erőforrásainak – létszám, költségvetés – biztosításával kapcsolatos döntések a felügyelőbizottság előzetes jóváhagyásával hozhatóak meg.

2 A Takarékv.7/J. § (8) Köztulajdonban álló gazdasági társaságnál csak az végezhet belső ellenőrzést, aki szerepel az államháztartásért felelős miniszter által a belső ellenőrzési tevékenység folytatására jogosult személyekről az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 70. § (5) bekezdése szerinti adattartalommal vezetett nyilvántartásban.

Egyéb tevékenység	22%	8	I. név - a 2023. évi éves ellenőrzési jelentés összeállítása IV. név - Kockázatelemzéssel alátámasztott 2025. évre vonatkozó éves ellenőrzési terv készítése A belső ellenőrzések és intézkedési tervek nyilvántartása, nyomon követése - folyamatosan Stratégiai ellenőrzési terv és Belső ellenőrzési kézikönyv felülvizsgálata - szükség szerint
Soron kívüli ell-re	0%		
Tanácsadás 1	42%	15	A távhőtermelési feladatok átadás-átvételi folyamatának ellenőrzése az Építők úti és a Verebéli úti erőmű esetében
Tanácsadás 2	28%	10	A dolgozói létszám alakulása 2022-2023-ban, a dolgozói létszám csökkenésének jogcímei, a távozók DVG-nél eltöltött ideje, a fluktuáció okai.

1.3. Ellenőrzések/tanácsadások végzése

Az éves ellenőrzési tervben 2 db tanácsadás szerepelt, melyek főbb adatait a 2. sz. táblázat tartalmazza.

2. számú táblázat

Ssz.	Ellenőrzés/tanácsadás tárgya	Iktatósz.	Terv. nap	Tény nap
1.	A távhőtermelési feladatok átadás-átvételi folyamatának ellenőrzése az Építők úti és a Verebéli úti erőmű esetében	55-163/2024	15	15
2.	A dolgozói létszám alakulása 2022-2023-ban, a dolgozói létszám csökkenésének jogcímei, a távozók DVG-nél eltöltött ideje, a fluktuáció okai.	55-1282/2024.	10	10

Elmaradt ellenőrzés és tanácsadás nem volt és soron kívüli ellenőrzés elrendelésére nem került sor.

A jelentések összefoglalását a következő rész tartalmazza.

1.3.1. A távhőtermelési feladatok átadás-átvételi folyamatának ellenőrzése az Építők úti és a Verebéli úti erőmű esetében

Az ellenőrzés megállapította, hogy a Társaság

- ✓ a Társaság a DVG Zrt. Igazgatóságának és a MEKH határozatoknak megfelelően végezte a tényleges átadás-átvételt
- ✓ lezáratlan ügy, szerződés vagy vitás kérdést az ellenőrzés nem talált

Az ellenőrzés a rendelkezésére álló dokumentumok alapján intézkedést igénylő megállapítást, javaslatot és ajánlást nem tett.

1.3.2. A dolgozói létszám alakulása 2022-2023-ban, a dolgozói létszám csökkenésének jogcímei, a távozők DVG-nél eltöltött ideje, a fluktuáció okai.

A 2022-es és 2023-as év létszámának alakulásában az egyik legjelentősebb tényező a 2022. év végén megtörtént az Erdészeti és parkfenntartási ágazathoz tartozó dolgozók jogutódlással történő kiléptetése, ezzel együtt a szervezet méretének csökkenése volt. A jogutódlás következtében 56 fő távozott a szervezetből

A dolgozók Társaságnál átlagosan eltöltött ideje 1,8 év volt.

A leggyakoribb kilépési jogcím a közös megegyezés volt.

A kilépések oka az alacsony bérezés. Ezen kívül a gazdasági területnél és a távhő ágazatnál okok még a felelősség és a munka mennyisége.

Az ellenőrzés 3 db ajánlást tett:

Ajánlás 1

Szerepeljen az ellenőrzési nyomvonalban a Munkaszerződések megkötésével, módosításával, megszüntetésével kapcsolatos munkaügyi feladatok intézése is.

Ajánlás 2

Fontolja meg a Kilépési interjú bevezetését.

Ajánlás 3

Lehetőségéhez mérten helyezze a hangsúlyt a meglévő munkatársak megtartására versenyképes kompenzáció és juttatások nyújtásával.

1.4. Az ellenőrzések nyilvántartása (Gtbkr. 15. § (2) e)) és iktatása

A belső ellenőrzési vezető a nyilvántartást vezeti és az iktatott dokumentumok megőrzéséről, tárolásáról a Társaság Titkársága gondoskodik.

A belső ellenőrzési jelentések alapján készített intézkedési tervek nyilvántartását az 1. sz. melléklet tartalmazza.

1.5. Az intézkedési tervek megvalósításáról készült összefoglaló (Gtbkr. 24. § c))

Az intézkedési tervek megvalósítását a belső ellenőrzési jelentések alapján készített intézkedési tervek nyilvántartása tartalmazza (1. sz. melléklet).

Az 1. sz. mellékletben lévő belső ellenőrzési jelentések alapján készített intézkedési tervek vonatkozó gyors áttekintést a 4. sz. táblázat tartalmazza.

4.számú táblázat

Ellenőrzés száma	Előző évről áthúzódó intézkedések száma	Tárgyévi intézkedések száma	Összes intézkedések száma	Összesből végrehajtva	Hosszabbítás	Megjegyzés
66-1044/2023.	6	-	6	6	-	
55-163/2024	-	-	-	-	-	
55-1282/2024	-	-	-	-	-	
Összesen	6	-	6	6	-	

A táblázatból látható, hogy az intézkedési tervről szóló beszámoló alapján az intézkedési tervben foglaltak határidőben megvalósultak.

A 2024-es évet 5 db és a 2025-ös évet 1 db intézkedés érinti.

1.6. Egyéb tevékenység

Az egyéb tevékenységekre vonatkozó információkat az 5. sz. táblázat tartalmazza.

5. számú táblázat

Hónap	Napok száma	A tevékenység megnevezése és tartalma
Január	1	A 2023. évi éves ellenőrzési jelentés összeállításának elkezdése
Február	1	A 2023. évi éves ellenőrzési jelentés összeállításának folytatása
Március	2	A 2023. évi éves ellenőrzési jelentés összeállításának befejezése
Augusztus	1	A 2025. évre vonatkozó éves ellenőrzési terv elkezdése
Október	2	A 2025. évre vonatkozó éves ellenőrzési terv és az FB előterjesztés elkészítése
November	1	DMJV Polgármesteri Hivatal KP/37538-5/2024. iktatószámú „A belső kontrollrendszer kialakításának és működtetésének vizsgálata” tárgyú belső ellenőrzési jelentéstervezet észrevételezése

1.7. Képzés

A belső ellenőr a 6. sz. táblázat szerinti szakmai továbbképzéseken vett részt:

6. számú táblázat

Hónap	Napok száma	Megnevezés
Június	1	ABPE-II. kötelező képzés - Folyamatalapi integrált kockázatkezelés
Augusztus	2	Önképzés a mesterséges intelligenciáról

57

III. A belső kontrollrendszer működésének értékelése az ellenőrzési tapasztalatok alapján (Gtbkr. 24. § b))

A tanácsadói tevékenységekkel kapcsolatban összefoglalva a belső kontrollrendszer működésével kapcsolatos belső ellenőri tapasztalatot a 7. sz. táblázat tartalmazza.

7. számú táblázat

1. Kontrollkörnyezet A Társaságnál a folyamatok rendszerezése megtörtént. A távhőtermeléssel kapcsolatos folyamatgazdák kijelölésre kerültek és a szükséges ellenőrzési nyomvonalal rendelkeznek. A munkaüggyel kapcsolatos folyamatgazda kijelölésre került. Az ellenőrzési nyomvonal azonban nem tartalmazza a Munkaszerződések megkötésével, módosításával, megszüntetésével kapcsolatos munkaügyi feladatok intézését.
2. Integrált kockázatkezelési rendszer A Társaság megfelelő Integrált kockázatkezelési szabályzattal rendelkezik és a 2023-as évre vonatkozó éves kockázatelemzés elvégzésre került, amely a munkaüggyel kapcsolatban egy db kockázatot tartalmaz.
3. Kontrolltevékenységek Az erőművek átadás-átvételével kapcsolatos kontrolltevékenységek megfelelően működtek, mert a szükséges intézkedések maradéktalanul elvégzésre kerültek. A Munkaszerződések megkötésével, módosításával, megszüntetésével kapcsolatos munkaügyi feladatok kontrolljai megfelelően működtek.
4. Információs és kommunikációs rendszer Az erőművek átadás-átvételével és a munkaszerződések megkötésével, módosításával, megszüntetésével kapcsolatos információk a munkatársak rendelkezésére álltak.
5. Nyomon követési rendszer (monitoring) Az erőművek átadás-átvételével és a munkaszerződések megkötésével, módosításával, megszüntetésével kapcsolatos nyomonkövetési rendszer megfelelően működött.

IV. Egyéb

1. A belső ellenőrzésre vonatkozó szabályozások

A belső ellenőrzésre vonatkozó szabályozások maradéktalanul rendelkezésre álltak. A Társaság részére a belső ellenőrzés vonatkozásában meghatározott szabályzatok meglétét a 8. sz. táblázat mutatja be:

8. számú táblázat

Ssz.	Megnevezés	Megjegyzés
1.	Gtbkr. 13. § (1) A belső ellenőrzést végző személy vagy szervezeti egység munkáját a nemzetközi belső ellenőrzési standardok figyelembevételével kialakított belső ellenőrzési alapszabály és belső ellenőrzési kézikönyv szerint végzi. (2) A belső ellenőrzési alapszabályt a felügyelőbizottság hagyja jóvá.	Belső ellenőrzési alapszabálya hatályos 2020. 12. 10-től Jóváhagyta: 21/2020. (XII.07.) sz. felügyelő bizottsági határozat
2.	Gtbkr. 13. § (3) A belső ellenőrzési kézikönyvet a belső ellenőrzési alapszabályban meghatározottaknak megfelelően a felügyelőbizottság vagy a köztulajdonban álló gazdasági társaság első számú vezetője hagyja jóvá. A Belső Ellenőrzési Alapszabály IV. 7. alapján az Ügyvezető igazgató	Belső ellenőrzési kézikönyv hatályos 2020.12.10-től Jóváhagyta: 22/2020. (XII.07.) sz. felügyelő bizottsági határozat Módosításra került a mellékletekkel 2021.02.25-én. Módosításra került 2023.október 05-én 4/2023. (09.28.) határozati javaslat
3.	Etikai kódex Irányelv a köztulajdonban álló gazdasági társaságok részére a belső kontrollrendszer kialakításához és működtetéséhez 5.3. A belső ellenőrökre vonatkozó szakmai és etikai elvárások Kézikönyv a köztulajdonban álló gazdasági társaságok részére a belső kontrollrendszer kialakításához és működtetéséhez, II. 3.3. Belső ellenőrök szakmai etikai kódexe	Belső ellenőrzés etikai kódexe hatályos 2020. 12. 10-től Jóváhagyta: 23/2020. (XII.07.) sz. felügyelő bizottsági határozat
4.	Gtbkr. 15. § (1) A belső ellenőrzési vezető feladata b) a kockázatelemzéssel alátámasztott stratégiai és éves ellenőrzési tervek összeállítása, a felügyelőbizottság jóváhagyása után a tervek végrehajtása.	Stratégiai ellenőrzési terv (2020-2024.) hatályos 2020. 12. 10-től Jóváhagyta: 24/2020. (XII.07.) sz. felügyelő bizottsági határozat

	valamint azok megvalósításának nyomon követése,	
5	Gtbr. 19. § A belső ellenőrzési vezető kockázatalapú éves ellenőrzési tervet állít össze. A tárgyévet követő évre vonatkozó éves ellenőrzési tervet benyújtja a felügyelőbizottság részére.	Évi ellenőrzési terv (2023.) hatályos 2023. 01. 01-től Jóváhagyta: 4/2023.(03.23.) sz. felügyelő bizottsági határozat

1.1. Felelősségre vonási eljárás

Az ellenőrzések során büntető-szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás, megindítására okot adó cselekményt, mulasztást vagy hiányosság gyanúját a belső ellenőrzés nem tárt fel.

V. MELLÉKLETEK

Excel táblázat

Constante



DUNAÚJVÁROSI VAGYONKEZELŐ ZRT.

DVG DUNAÚJVÁROSI VAGYONKEZELŐ ZÁRTKÖRŰEN MUNKÁJÓ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG
cím: 2400 Dunaújváros, Kenyérgyári út 1. levelezési cím: 2401 Dunaújváros, Pf.: 136.
Telefon: + 36 25 / 551 - 401 telefax: + 36 25 / 551 - 409 e-mail : dvgzrt@dvgzrt.hu
cégjegyzékszám : 07 10001030 adószám : 10728491-2-07 web : www.dvgzrt.hu

az előterjesztés kéri mellékelni

Dunaújváros Megyei Jogú Város
Polgármesteri Hivatala
Polgármesteri Titkárság

Dunaújváros

Városháza tér 1.
2400

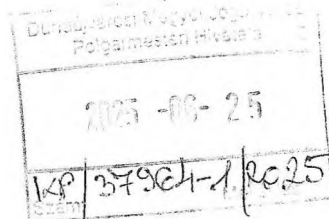
Pintér Tamás
Polgármester
részére

Dunaújváros, 2025.06.05.

Iktatószám: 53-92/2025.

Dunaújváros Megyei Jogú
Polgármesteri Hivatala
TITKARSÁG

OGIG 2025-06-06



É R K E Z E T T

Tárgy: A DVG Zrt. Belső ellenőrzési vezetője 2024. évre vonatkozó éves ellenőrzési jelentésének megküldése

Tisztelt Polgármester Úr!

A köztulajdonban álló gazdasági társaságok belső kontrollrendszeréről szóló 339/2019. (XII. 23.) Korm. rendelet 24. § (2) bekezdése az alábbiakról rendelkezik:

„A felügyelőbizottság legkésőbb a tárgyévet követő év május 31. napjáig jóváhagyja az éves ellenőrzési jelentést. A köztulajdonban álló gazdasági társaság első számú vezetője a jóváhagyott éves ellenőrzési jelentést a köztulajdonban álló gazdasági társaság belső szabályzatában meghatározott határidőig tájékoztatásul megküldi a társaság legfőbb szervének, alapítójának és a tulajdonosi joggyakorló szervezet vagy a tulajdonosi jogok gyakorlójának munkaszervezete részére.”

A fentiek alapján mellékelten megküldöm a DVG Zrt. felügyelőbizottsága 2/2025. (05.31.) számú határozatával jóváhagyott, a Belső ellenőrzés 2024. évre vonatkozó éves ellenőrzési-jelentését.

Tisztelettel

Bencsik István László
elnök-vezérigazgató

g

an ügyintézés 2. lépés mellékelte

Kivonat

A DVG Zrt. 2025.05.30-án írásbeli döntéshozatal útján meghozott felügyelő bizottsági határozatról

2/2025. (05.30.) számú felügyelő bizottsági határozat

A DVG Zrt. Felügyelő Bizottsága az írásbeli döntéshozatalról szóló felhíváshoz mellékelt, a DVG Zrt. Belső ellenőrzés 2024. évre vonatkozó éves ellenőrzési jelentését elfogadja. Egyúttal a Felügyelő Bizottság felhatalmazza Bencsik István László elnök-vezérigazgatót a Jelentés aláírására, és Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesterének megküldésére.

Dunaújváros, 2025. június 26.

Kivonat hiteles:

Balásné Lintaller Viktória
Balásné Lintaller Viktória
jkv. vezető

7