

## JEGYZŐKÖNYV

**Készült:** Az Orosházi Polgármesteri Hivatal I. emeleti tanácskozó termében a 2021. október 1-jén 10<sup>00</sup> órakor megtartott **Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlésének ülésén.**

**Jelen vannak:** A mellékelt jelenléti íve alapján.

**Lengyel Zsolt elnök:** Tisztelettel köszöntöm a megjelenteket. Megállapítom 50 tagtelepülés van jelen, akik 350.988 fő lakost képviselnek, így határozatképes a taggyűlés. Szeretném bemutatni az új munkaszervezet vezetőjét, dr. Burai Mihályt. Hivatal vezető asszonynak köszönöm szépen a munkáját és további sok sikert kívánok a pályafutásához. Szeretném megkérdezni, hogy a kiküldött napirendi pontokkal kapcsolatban van-e észrevétel? Megállapítom, hogy nincs. Aki egyetért a napirendi tárgysorozattal, kérem, a zöld papír felemelésével jelezze.

A határozathozatalban résztvevők száma: 50 fő

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése 50 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül a 2021. október 1-i ülés napirendi tárgysorozatát a következők szerint fogadta el:

### **Napirend:**

1. A DAREH Önkormányzati Társulás 2022. évi működési hozzájárulásának megállapítása  
Előadó: Lengyel Zsolt András elnök
2. Beszámoló a veszélyhelyzetben hozott Elnöki határozatokról  
Előadó: Lengyel Zsolt András elnök
3. A DAREH Önkormányzati Társulás 2021. évi költségvetésének módosítása  
Előadó: Lengyel Zsolt András elnök
4. A DAREH Önkormányzati Társulás KEHOP-3.2.1-15-2017-00010 azonosító számú projekt támogatási szerződésének módosítása  
Előadó: Lengyel Zsolt András elnök
5. A DAREH Bázis Nonprofit Zrt. Felügyelő Bizottsága tagjainak megválasztása  
Előadó: Lengyel Zsolt András elnök
6. A DAREH Bázis Nonprofit Zrt.-vel kötött vagyonhasznosítási szerződés módosítása  
Előadó: Lengyel Zsolt András elnök

7. Az FBH-NP Nonprofit Kft. – Csongrádi Víz- és Kommunális Nonprofit Kft. Konzorcium DAREH 2018-cal kötött vagyonhasznosítási szerződés módosítása  
Előadó: Lengyel Zsolt András elnök
8. A DAREH Önkormányzati Társulás 2022-2025. évi stratégiai ellenőrzési terve, és a Belső ellenőrzés 2022. évi ellenőrzési terve.  
Előadó: Lengyel Zsolt András elnök
9. A DAREH Bázis Nonprofit Zrt. 2022. évi belső ellenőrzési tervének véleményezése  
Előadó: Lengyel Zsolt András elnök
10. Egyebek

### **1. A DAREH Önkormányzati Társulás 2022. évi működési hozzájárulásának megállapítása**

**Lengyel Zsolt elnök:** 2022. évre ismét 0 forint működési hozzájárulást szeretnénk megállapítani. A határozati javaslatba belekerült még, hogy 2021. december 31-i határidővel fizetési meghagyás kerülne kiküldésre azoknak, akik ez idáig nem fizettek. A Pénzügyi Bizottság az előterjesztést megtárgyalta és elfogadásra javasolja. Megkérdezem, hogy van-e kérdés, észrevétel a napirendi ponttal kapcsolatban? Megállapítom, hogy nincs. Kérem, aki egyetért a határozati javaslattal, a zöld papír felemelésével jelezze.

A határozathozatalban résztvevők száma: 50 fő

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése 50 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül meghozta az alábbi határozatot:

#### **1/2021. (X. 01.) TGy. határozat**

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése dönt arról, hogy

- 1.) A 2022. évre vonatkozó működési hozzájárulást 0,-Ft/fő összegben állapítja meg.
- 2.) Felkéri a Társulás elnökét, hogy azon tagönkormányzatokat, akiknek a működési hozzájárulás megfizetésében elmaradása van, szólítsa fel a teljesítésre 2021. december 31. napi határidővel, a fenti határidőben nem teljesítő tagönkormányzatokkal szemben pedig a Társulás jogszerű követelését fizetési meghagyás útján érvényesítse.

**Végrehajtásért felelős:** a Társulás elnöke és a tagtelepülések delegáltjai  
**Határidő:** 2021. december 31.

## **2. Beszámoló a veszélyhelyzetben hozott Elnöki határozatokról**

**Lengyel Zsolt elnök:** Ez a leghosszabb előterjesztésünk, a kiküldött anyagot mindenkinek lehetősége volt áttanulmányozni. Megkérdezem, hogy van-e kérdés, észrevétel a napirendi ponttal kapcsolatban? Megállapítom, hogy nincs. Kérem, aki egyetért a határozati javaslattal, a zöld papír felemelésével jelezze.

A határozathozatalban résztvevők száma: 50 fő

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése 50 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül meghozta az alábbi határozatot:

### **2/2021. (X. 01.) TGy. határozat**

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése megismerte, és jóváhagyja az Elnök által a veszélyhelyzet idején a 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján meghozott döntéseket, és a végrehajtásukra tett intézkedéseket.

**Végrehajtásért felelős:** Lengyel Zsolt András elnök

**Határidő:** azonnal

## **3. A DAREH Önkormányzati Társulás 2021. évi költségvetésének módosítása**

**Lengyel Zsolt elnök:** A kolleganők nagyon szépen táblázatban kimutatták a költségvetés módosításhoz kapcsolódó összegeket.

A Pénzügyi Bizottság az előterjesztést megtárgyalta és elfogadásra javasolja.

Megkérdezem, hogy van-e kérdés, észrevétel a napirendi ponttal kapcsolatban? Megállapítom, hogy nincs. Kérem, aki egyetért a határozati javaslattal, a zöld papír felemelésével jelezze.

A határozathozatalban résztvevők száma: 50 fő

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése 50 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül meghozta az alábbi határozatot:

### **3/2021. (X. 01.) TGy. határozat**

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése a Társulás 2021. évi költségvetés I. módosítását az alábbiak szerint fogadja el:

1. A Társulás 2021. évi költségvetéséről szóló 5/2021. (II.10.) Elnöki határozat (a továbbiakban: Költségvetési határozat) 2. pontja helyébe az alábbi rendelkezés lép:

### „A költségvetés bevételei és kiadásai

A Társulás 2021. évi költségvetésének

**költségvetési bevétele** **2.241.884 ezer forint,**

**költségvetési kiadása** **3.053.869 ezer forint,**

**hiánya(belső finanszírozású,  
maradvány igénybevétele)** **811.985 ezer forint,”**

2. A Költségvetési határozat 4. pontja helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„A Taggyűlés a 2021. évi költségvetésben a kiadási előirányzatokat (1. mellékletben részletezve) a működési költségvetés tekintetében **1.311.029 ezer forintban** állapítja meg, ezen belül:

0 ezer Ft	Személyi juttatások
0 ezer Ft	Munkaadókat terhelő adók és járulékok
673.158 ezer Ft	Dologi kiadások
0 ezer Ft	Ellátottak pénzbeli juttatásai
5.000 ezer Ft	Működési célú támogatás áht. belüli
0 ezer Ft	Működési célú támogatás áht. Kívüli”
632.871 ezer Ft	Tartalék

3. A Költségvetési határozat 5. pontja helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„A Társulás 2021. évre **1.681.635 ezer forint** beruházási, **61.205 ezer forint** felújítási kiadást tervez:

Megnevezés	Összeg (EFt)
KEHOP építés	1.094.884
KEHOP rakodógép	190.500
Ingatlan beszerzés	6.350
Dobrosta beszerzés	68.580
FBH-NP Kft megtérítés hídmérleg	1.194
DAREH Bázis Zrt megtérítés dobrosta	31.329
Beruházási kiadás vagyonhasznosítási díj terhére	288.798
<b>BÉRUHAZÁS ÖSSZESEN</b>	<b>1.681.635</b>
DAREH Bázis Zrt leégett ingatlanelemek pótlása	26.119
DAREH Bázis Zrt megtérítés RASOR, bálázó	35.086
<b>FELÚJÍTÁS ÖSSZESEN</b>	<b>61.205</b>

4. A Költségvetési határozat 10. pontja helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„A 2021. évi költségvetésben a Társulás Európai Unió projektjeire tekintettel **982.399 ezer forint** bevétellel és **1.599.237 ezer Ft** kiadással számol.”

5. A Költségvetési határozat 1-3. melléklete helyébe e határozat 1-3. melléklete lép.

**Felelős:** Lengyel Zsolt András elnök

**Határidő:** azonnali és folyamatos

**Működési költségvetés**

Bevétel	2021. évi eredeti ei.	változás	2021. évi mód. ei.	Kiadás	2021. évi eredeti ei.	változás	adatok ezer forintban	
							2021. évi mód. ei.	2021. évi mód. ei.
Működési célú támogatás áht. belülről	117 083	0	117 083	Személyi juttatások	0	0	0	0
Közhatalmi bevétel	0	0	0	Munkáltatói terhelő adók és járulékok és SZOCHO	0	0	0	0
Működési bevétel	1 130 342	124 260	1 254 602	Dologi kiadások	548 898	124 260	673 158	
Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	
Maradvány műk. célú igénybevétele	437 300	0	437 300	Műk. célú támogatás áht. belültre	5 000	0	5 000	
				Műk. célú támogatás áht. kívülre	0	0	0	
				Általános tartalék	275 303	0	275 303	
				Céltartalék	357 568	0	357 568	
<b>Összesen:</b>	<b>1 684 725</b>	<b>124 260</b>	<b>1 808 985</b>	<b>Összesen:</b>	<b>1 186 769</b>	<b>124 260</b>	<b>1 311 029</b>	

**Bevételtöbblet:****497 956****Felhalmozási és finanszírozási költségvetés**

Bevétel	2021. évi eredeti ei.	változás	2021. évi mód. ei.	Kiadás	2021. évi eredeti ei.	változás	adatok ezer forintban	
							2021. évi mód. ei.	2021. évi mód. ei.
Felhalmozási támogatás áht. belülről	409 979	460 220	870 199	Beruházások	1 221 415	460 220	1 681 635	
Felhalmozási bevétel	0	0	0	Felújítások	61 205	0	61 205	
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	Felhalmozási célú támogatások áht-n belültre	0	0	0	
Maradvány felhalmozási célú igénybevétele (finanszírozási bevétel)	374 685	0	374 685	Felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre	0	0	0	
<b>Összesen:</b>	<b>784 664</b>	<b>460 220</b>	<b>1 244 884</b>	<b>Összesen:</b>	<b>1 282 620</b>	<b>460 220</b>	<b>1 742 840</b>	

**Bevételi hiány:****-497 956**

2 469 389      584 480      -497 956      2 469 389      584 480      3 053 869

2. melléklet 3/2021. (X.01.) Tgy. határozathoz											
A DAREH Önkormányzati Társulás működési célú bevételei és kiadásai 2021. évi összevont pénzügyi mérlege											
N sz sz	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	2021. évi eredeti ei.	változás	ezer forintban 2021. mód. ei.	N sz	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	2021. évi eredeti ei.	változás	ezer forintban 2021. mód. ei.		
1	B1 Működési célú támogatások áht-on belülről	117 083	0	117 083	1	K1 Személyi juttatás	0	0	0		
2	B3 Közhatalmi bevételek	0	0	0	3	K2 Munkaadókat terhelő járulékok	0	0	0		
3	B4 Működési bevétel	1 130 342	124 260	1 254 602	4	K3 Dologi kiadások	548 898	124 260	673 158		
4	B6 Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	5	K506 Működési célú támogatások áht-n belülré	5 000	0	5 000		
5	Működési célú bevételek összesen (1+...+4):	1 247 425	124 260	1 371 685	6	K512 Működési célú támogatások áht-n kívülre	0	0	0		
					7	K513 Általános tartalékok	275 303	0	275 303		
					1	K513 Céltartalékok	357 568	0	357 568		
6	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (5):</b>	<b>1 247 425</b>	<b>124 260</b>	<b>1 371 685</b>	2	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (23+24):</b>	<b>1 186 769</b>	<b>124 260</b>	<b>1 311 029</b>		
7	B81 Hiány belső finanszírozásának bevételei	437 300	0	437 300	0	K91 Belső finanszírozási kiadások	0	0	0		
8	ebből B813 Maradvány működési célú igénybevétele	437 300	0	437 300	1						
9	B81 Hiány külső finanszírozásának bevételei	0	0	0							
10	<b>FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (7+9)</b>	<b>437 300</b>	<b>0</b>	<b>437 300</b>	2	<b>FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
11	<b>MŰKÖDÉSI CÉLU BEVÉTELEK ÖSSZESEN (6+10)</b>	<b>1 684 725</b>	<b>124 260</b>	<b>1 808 985</b>	2	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>1 186 769</b>	<b>124 260</b>	<b>1 311 029</b>		
					3	<b>MŰKÖDÉSI CÉLU BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE (11-23)</b>	<b>497 956</b>	<b>0</b>	<b>497 956</b>		
					4						

A DAREH Önkormányzati Társulás felhalmozási célú bevételei és kiadásai 2021. évi összevont pénzügyi mérlege									
Ny. sz.		2021. évi eredeti ei.	változás	ezer forintban 2021. évi mód. ei.	Ny. sz.		2021. évi eredeti ei.	változás	ezer forintban 2021. évi mód. ei.
	<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>					<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>			
1	B2 Felhalmozási célú támogatások áht-on belül	409 979	460 220	870 199	1	K6 Beruházások	1 221 415	460 220	1 681 635
2	B5 Felhalmozási bevételek	0	0	0	1	K7 Felújítások	61 205	0	61 205
3	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	4	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
4	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>409 979</b>	<b>460 220</b>	<b>870 199</b>	1	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>1 282 620</b>	<b>460 220</b>	<b>1 742 840</b>
	<b>(1+2+3):</b>				6	<b>(13+14+15):</b>			
5	B81 Hiány belső finanszírozásának bevételei	374 685	0	374 685	1	K91 Belső finanszírozás kiadások	0	0	0
6	ebből B813 Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0	7				
7	B81 Hiány külső finanszírozásának bevételei	0	0	0					
8	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>374 685</b>	<b>0</b>	<b>374 685</b>	1	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>(5+7)</b>				8				
1	<b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN (4+8)</b>	<b>784 664</b>	<b>460 220</b>	<b>1 244 884</b>	1	<b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN (16+18)</b>	<b>1 282 620</b>	<b>460 220</b>	<b>1 742 840</b>
1					9	<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK EGYENLEGE (11-20)</b>	<b>-497 956</b>	<b>0</b>	<b>-497 956</b>
					2				
					0				

3. melléklet a 3/2021. (X. 01.) határozathoz

**A DAREH ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS 2021. ÉVI FINANSZÍROZÁSI ÜTEMTERVE**

adatok: ezer forintban

KIADÁSOK	I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó	Összesen
Személyi juttatások													0
Munkaadókat terhelő adók, járulékok													0
Dologi kiadások	1 827	1 827	1 827	59 786	1 827	1 827	75 378	1 827	1 827	1 827	173 186	350 192	673 158
Ellátottak pénzbeli juttatásai													0
Támogatások áht-on belülre	416	416	416	416	417	417	417	417	417	417	417	417	5 000
Támogatások áht-on kívülre													0
Beruházási és felújítási kiadások						586 751					634 664	460 220	1 681 635
Felújítási kiadások						61 205						632 871	61 205
Tartalék													632 871
<b>Összesen:</b>	<b>2 243</b>	<b>2 243</b>	<b>2 243</b>	<b>60 202</b>	<b>2 244</b>	<b>650 200</b>	<b>75 795</b>	<b>2 244</b>	<b>2 244</b>	<b>2 244</b>	<b>808 267</b>	<b>1 443 700</b>	<b>3 053 869</b>

BEVÉTELEK	I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó	Összesen
Műk.c.támogatások áht-on belülről			4 884									112 199	117 083
Felh.támogatások áht-on belülről												460 220	460 220
Közhatalmi bevételek													0
Működési bevétel	24 178	28 595	28 595	283 400	28 595	28 595	308 595	28 595	28 595	28 595	28 595	409 669	1 254 602
Átvett pénzeszközök													0
Felhalmozási bevételek												409 979	409 979
Maradvány igénybevétele	811 985												811 985
<b>Összesen:</b>	<b>836 163</b>	<b>28 595</b>	<b>33 479</b>	<b>283 400</b>	<b>28 595</b>	<b>28 595</b>	<b>308 595</b>	<b>28 595</b>	<b>28 595</b>	<b>28 595</b>	<b>28 595</b>	<b>1 392 067</b>	<b>3 053 869</b>

**Bevétel-Kiadás**

**833 920 860 272 891 508 1 114 706 1 141 057 519 452 752 252 778 603 804 954 831 305 51 633**

**0**



#### **4. A DAREH Önkormányzati Társulás KEHOP-3.2.1-15-2017-00010 azonosító számú projekt támogatási szerződésének módosítása**

**Lengyel Zsolt elnök:** A Pénzügyi Bizottság az előterjesztést megtárgyalta és elfogadásra javasolja.

Megkérdézem, hogy van-e kérdés, észrevétel a napirendi ponttal kapcsolatban? Megállapítom, hogy nincs. Kérem, aki egyetért a határozati javaslattal, a zöld papír felemelésével jelezze.

A határozathozatalban résztvevők száma: 50 fő

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése 50 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül meghozta az alábbi határozatot:

#### **4/2021. (X. 01.) TGy. határozat**

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése dönt arról, hogy

- 1.) a KEHOP-3.2.1-15-2017-00010 azonosító számú projektjének támogatási szerződés módosításával egyetért a Kormány 1540/2021. (VIII.3.) határozatában foglaltaknak megfelelően;
- 2.) felhatalmazza a Társulás Elnökét a szükséges intézkedések megtételére.

**Végrehajtásért felelős:** Lengyel Zsolt András elnök  
**Határidő:** értelem szerint.

#### **5. A DAREH Bázis Nonprofit Zrt. Felügyelő Bizottsága tagjainak megválasztása**

**Lengyel Zsolt elnök:** Az előterjesztésben javaslatként szerepel Szarvas Péter, Völgyi Sándor László és Nyemcsok János, Az érintettek jelezték, hogy vállalnák ezt a megbízatást. A Felügyelő Bizottság elnöke Szarvas Péter Békéscsaba város polgármestere lenne.

Megkérdézem, hogy van-e kérdés, észrevétel a napirendi ponttal kapcsolatban? Megállapítom, hogy nincs. Kérem, aki egyetért a határozati javaslattal, a zöld papír felemelésével jelezze.

A határozathozatalban résztvevők száma: 50 fő

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése 50 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül meghozta az alábbi határozatot:

#### **5/2021. (X. 01.) TGy. határozat**

1./ A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése a DAREH BÁZIS Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság igazgatósági és felügyelő bizottsági tagjainak megbízatásának időtartamára a következő szabályozást határozza meg:

*Az igazgatóság tagjait az alapító legfeljebb 5 (öt) éves határozott időre választja meg. A felügyelőbizottság 3 tagú, tagjait az alapító bízza meg legfeljebb 5 (öt) év határozott időtartamra.*

**2./A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése a DAREH BÁZIS Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság (5600 Békéscsaba, külterület 0763/192 hrsz., Cg. 04-10-001626) felügyelő bizottsági tagjának**

Szarvas Péter

5600 Békéscsaba, Berzsényi utca 48/1. szám alatti lakost bízza meg, 2021. december 1. napjától 2026. október 1. napjáig tartó határozott időtartamra.

Völgyi Sándor László

5674 Kétsoprony, Dózsa György út 43.szám alatti lakost bízza meg, 2021. október 2. napjától 2026. október 1. napjáig tartó határozott időtartamra.

Nyemcsok János

5931 Nagyszénás, József Attila utca 3. szám alatti lakost bízza meg, 2021. október 2. napjától 2026. október 1. napjáig tartó határozott időtartamra.

A Taggyűlés a felügyelőbizottsági tagok javadalmazását egységesen havi bruttó 30.000,- Ft összegben határozza meg.

**3./ A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése a DAREH BÁZIS Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság (5600 Békéscsaba, külterület 0763/192 hrsz., Cg. 04-10-001626) felügyelő bizottsági elnökének**

Szarvas Péter

5600 Békéscsaba, Berzsényi utca 48/1. szám alatti lakost jelöli ki, 2021. december 1. napjától 2026. október 1. napjáig tartó határozott időtartamra.

**4./ A taggyűlés – a fenti pontokra is figyelemmel – elhatározza a társaság alapszabályának módosítását, az alábbiak szerint:**

**– az alapszabály 8.1. pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:**

*„A társaság ügyvezetéseként igazgatóság működik és az igazgatóság tagjai képviselik a társaságot. Az igazgatóság a társaság ügyvezető szerve, amely 5 (öt) természetes személytagból áll. **Az igazgatóság tagjait az alapító legfeljebb 5 (öt) éves határozott időre választja meg.** Amennyiben valamelyik igazgatósági tag megbízatása a megválasztás időtartamának lejáratát megelőzően megszűnik, a helyette választott új tag megbízatása az igazgatóság többi tagja megbízatásának lejáratáig szól. Az igazgatósági tagok magyar állampolgárok, a tisztséget megbízási jogviszonyban látják el. Az igazgatóság tagjait megillető jogokra és az őket terhelő kötelezettségekre a Ptk. szerinti társasági jogi jogviszony az irányadó azzal, hogy az ott nem szabályozott kérdésekben a Ptk. megbízási szerződésekre vonatkozó szabályait kell megfelelően alkalmazni.”*

- az alapszabály 10.1. pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*„A társaságnál felügyelőbizottság választására sor kerül. A felügyelőbizottság 3 (három) tagú, tagjait az alapító bízza meg legfeljebb 5 (öt) év határozott időtartamra. Amennyiben valamelyik felügyelőbizottsági tag megbízatása a megválasztás időtartamának lejáratára elõtt megszûnik, a helyette választott új tag megbízatása az felügyelőbizottság többi tagja megbízatásának lejáratáig szól. A felügyelőbizottság elnökét az alapító jelöli ki. Az elnök köteles az alapítónak jelezni a felügyelőbizottság tagjai számának 3 (három) fö alá csökkenését.”*

- az alapszabály 10.3. A felügyelőbizottság tagjai pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*„10.3. A felügyelőbizottság tagjai:*

*Név: Szarvas Péter*

*Lakcíme: 5600 Békéscsaba, Berzsenyi utca 48/1.*

*A megbízás határozott időre szól*

*A megbízás kezdő időpontja: 2021. december 1.*

*A megbízás lejárt: 2026. október 1.*

*Név: Völgyi Sándor László*

*Lakcíme: 5674 Kétsoprony, Dózsa György út 43.*

*A megbízás határozott időre szól*

*A megbízás kezdő időpontja: 2021. október 2.*

*A megbízás lejárt: 2026. október 1.*

*Név: Nyemcsok János*

*Lakcíme: 5931 Nagyszénás, József Attila utca 3.*

*A megbízás határozott időre szól*

*A megbízás kezdő időpontja: 2021. október 2.*

*A megbízás lejárt: 2026. október 1.*

*A felügyelőbizottság elnöke*

*Név: Szarvas Péter*

*Lakcíme: 5600 Békéscsaba, Berzsenyi utca 48/1.*

*A megbízás határozott időre szól*

*A megbízás kezdő időpontja: 2021. december 1.*

*A megbízás lejárt: 2026. október 1.*

**5./** A Taggyűlés egyben megbízza **Dr. Magyar György** 5700 Gyula, 48-as u. 6. szám alatti székhelyű ügyvédet a szükséges okiratok elkészítésével, továbbá módosítás bejegyzése iránti cégeljárársban a társaság képviselőjével.

**Végrehajtásért felelős:** Lengyel Zsolt András, a Társulás elnöke a módosító okirat és a módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt alapszabály aláírásáért,

Dr. Csige Gábor igazgatóság elnöke a változások cégkivonaton történő átvezetése érdekében szükséges intézkedések megtételéért.  
2021. szeptember 30.

**Határidő:**

## **6. A DAREH Bázis Nonprofit Zrt-vel kötött vagyonhasznosítási szerződés módosítása**

**Lengyel Zsolt elnök:** Az előterjesztésben szépen le van írva, hogy miket érintenének ezek a változások. A Pénzügyi Bizottság az előterjesztést megtárgyalta és elfogadásra javasolja. Megkérdezem, hogy van-e kérdés, észrevétel a napirendi ponttal kapcsolatban? Megállapítom, hogy nincs. Kérem, aki egyetért a határozati javaslattal, a zöld papír felemelésével jelezze.

A határozathozatalban résztvevők száma: 50 fő

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése 50 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül meghozta az alábbi határozatot:

### **6/2021. (X. 01.) TGy. határozat**

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése dönt arról, hogy

- 1) az MRE-H Kft-vel 2021. május 18. napján megkötött adás-vételi szerződés alapján leszállított mobil dobrostát 53.850.000,-Ft bekerülési értéken a DAREH Bázis Nonprofit Zrt., mint közszolgáltató részére vagyonhasznosításra átadja
- 2) a DAREH Bázis Nonprofit Zrt. mint közszolgáltató által a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási feladatai ellátásához igénybe nem vett 822 db 80 literes kerek hulladékgyűjtő edényzet HDPE antracit (DAREH I. ütem) (bekerülési értéke: 7.398.000,- Ft, könyv szerinti értéke: 0,- Ft) és 3178 db 80 literes (kerek) műanyag hulladékgyűjtő edény MSZ EN 840-1 szabvány szerint edényzetet (bekerülési értéke: 27.489.700,- Ft, könyv szerinti értéke: 0,- Ft) a DAREH Bázis Nonprofit Zrt. vagyonhasznosításából visszaveszi
- 3) a DAREH Bázis Nonprofit Zrt-vel 2016. március 24. napján megkötött és többször módosított vagyonhasznosítási szerződés módosítását a határozat melléklete szerinti tartalommal jóváhagyja, egyben felhatalmazza a Társulás elnökét annak aláírására.

**Végrehajtásért felelős:** Lengyel Zsolt András elnök

**Határidő:** értelem szerint

## VAGYONHASZNOSÍTÁSI SZERZŐDÉS 8. számú módosítása

amely létrejött egyrészről **Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás** (székhely: 5900 Orosháza, Szabadság tér 4-6., törzskönyvi azonosító 583385, adószám: 15583381-2-04, bankszámlaszám: 11733041-15583381, képviseli: Lengyel Zsolt András elnök), mint használatba adó (a továbbiakban: **Használatba adó**),

másrészről a **DAREH BÁZIS Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság** (5600 Békéscsaba, külterület 0763/192 hrsz., cégjegyzékszám: 04-10-001626, KSH szám: 25448717-3811-573-04, adószám: 25448717-2-04, képviseli: Dr. Csige Gábor igazgatóság elnöke), mint hasznosító (a továbbiakban: **Hasznosító**) között, az alulírott napon és helyen, a következő feltételek szerint:

### Előzmények:

Felek között 2016. március 24. napján vagyonhasznosítási szerződés jött létre, amelyet a Felek egy alkalommal kiegészítettek, illetve hét alkalommal módosítottak. (a továbbiakban: Szerződés)

Használatba adó taggyűlése a ..../2021. (IX. 14.) TGy. határozatával döntött arról, hogy egyrészről az MRE-H Kft-vel 2021. május 18. napján megkötött adás-vételi szerződés alapján leszállított mobil dobrostát a DAREH Bázis Nonprofit Zrt., mint közszolgáltató részére 53.850.000,-Ft bekerülési értéken vagyonhasznosításra átadja, másrészről a DAREH Bázis Nonprofit Zrt. mint közszolgáltató által a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási feladatai ellátásához igénybe nem vett 822 db 80 literes kerek hulladékgyűjtő edényzet HDPE antracit (DAREH I. ütem) és 3178 db 80 literes (kerek) műanyag hulladékgyűjtő edény MSZ EN 840-1 szabvány szerint edényzetet visszaveszi, és ezeknek megfelelően a DAREH Önkormányzati Társulás mint Használatba adó és a DAREH Bázis Nonprofit Zrt. mint Hasznosító között 2016. március 24. napján létrejött és többször módosított vagyonhasznosítási szerződés II. számú mellékletét módosítja.

A fent írtak alapján Felek a Szerződést az alábbiak szerint módosítják.

1./ Felek megállapodnak, hogy a Szerződés II. számú melléklete kiegészítésre kerül az 1/2021. (II.8.) Elnöki határozat alapján lefolytatott közbeszerzési eljárásban nyertes MRE-H Kft. ajánlattevővel megkötött adásvételi szerződés alapján leszállított mobil dobrostával, melynek bekerülési értéke 53.850.000,-Ft.

2./ Felek megállapodnak, hogy a Szerződés II. számú mellékletében törlésre kerülnek a Hasznosító által a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási feladatai ellátásához igénybe nem vett alábbi edényzetek:

- 822 db 80 literes kerek hulladékgyűjtő edényzet HDPE antracit (DAREH I. ütem) (bekerülési értéke: 7.398.000,- Ft, könyv szerinti értéke: 0,- Ft)
- 3178 db 80 literes (kerek) műanyag hulladékgyűjtő edény MSZ EN 840-1 szabvány szerint (bekerülési értéke: 27.489.700,- Ft, könyv szerinti értéke: 0,- Ft)

3./ A Szerződés jelen módosítással nem érintett részei változatlan tartalommal és értelemmel továbbra is hatályban maradnak.

4./ Jelen Szerződés módosító okirat az aláírás napjával lép hatályba.

Szerződő felek közös átolvasás és értelmezés után jelen Szerződés módosító okiratot akaratukkal teljesen megegyezőnek ismerik el és azt jóváhagyólag árják alá.

Orosháza, 2021. szeptember ....

.....  
DAREH Önkormányzati Társulás

képviseli: Lengyel Zsolt András elnök  
Használatba adó

.....  
DAREH BÁZIS Hulladékgazdálkodási Nonprofit  
Zártkörűen Működő Részvénytársaság

képviseli: Dr. Csige Gábor igazgatósági elnök  
Hasznosító

## **7. Az FBH-NP Nonprofit Kft. – Csongrádi Víz- és Kommunális Nonprofit Kft. Konzorcium DAREH 2018-cal kötött vagyonhasznosítási szerződés módosítása**

**Lengyel Zsolt elnök:** Ez szintén vagyonhasznosítási szerződés módosítás. A Pénzügyi Bizottság az előterjesztést megtárgyalta és elfogadásra javasolja.

Megkérdezem, hogy van-e kérdés, észrevétel a napirendi ponttal kapcsolatban? Megállapítom, hogy nincs. Kérem, aki egyetért a határozati javaslattal, a zöld papír felemelésével jelezze.

A határozathozatalban résztvevők száma: 50 fő

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése 50 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül meghozta az alábbi határozatot:

### **7/2021. (X. 01.) TGy. határozat**

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése dönt arról, hogy

- 1) 822 db 80 literes kerek hulladékgyűjtő edényzet HDPE antracit (DAREH I. ütem) edényzetet (bekerülési értéke: 7.398.000,- Ft, könyv szerinti értéke: 0,- Ft) a közszolgáltatási feladatok ellátásának céljából vagyonhasznosításra az FBH-NP Nonprofit Kft. – Csongrádi Víz- és Kommunális Nonprofit Kft. Konzorcium DAREH 2018-nak átad
- 2) az Irányító Hatóság jóváhagyását követően 3178 db 80 literes (kerek) műanyag hulladékgyűjtő edény MSZ EN 840-1 szabvány szerint hulladékgyűjtő edényzetet (bekerülési értéke: 27.489.700,- Ft, könyv szerinti értéke: 0,- Ft) a közszolgáltatási feladatok ellátásának céljából vagyonhasznosításra az FBH-NP Nonprofit Kft. – Csongrádi Víz- és Kommunális Nonprofit Kft. Konzorcium DAREH 2018-nak átad
- 3) az FBH-NP Nonprofit Kft. – Csongrádi Víz- és Kommunális Nonprofit Kft. Konzorcium DAREH 2018-cal 2018. december 05. napján megkötött és két alkalommal módosított vagyonhasznosítási szerződés módosítását a határozat melléklete szerinti tartalommal jóváhagyja, egyben felhatalmazza a Társulás elnökét annak aláírására.

**Végrehajtásért felelős:** Lengyel Zsolt András elnök

**Határidő:** értelem szerint

## VAGYONHASZNOSÍTÁSI SZERZŐDÉS

### 3. számú módosítása

amely létrejött egyrészről a **Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás** (székhely: 5900 Orosháza, Szabadság tér 4-6., törzskönyvi azonosító: 583385, adószám: 15583381-2-04, bankszámlaszám: 11733041-15583381, képviseli: Lengyel Zsolt András elnök), mint használatba adó – a továbbiakban: **Használatba adó** –,

másrészről az **FBH-NP Nonprofit Kft. – Csongrádi Vízf- és Kommunális Nonprofit Kft. Konzorcium DAREH 2018** képviseletében: **FBH-NP Nonprofit Kft.** (székhelye: 6521 Vaskút, 0551/2. hrsz., cégjegyzékszám: 03-09-126039, statisztikai számjele: 24290054-3821-572-03, adószáma: 24290054-2-03, KÜJ azonosító: 103203115 (FBH-NP Nonprofit Kft.), KÜJ azonosító: 100173679 (Csongrádi Vízf- és Kommunális Nonprofit Kft), képviseli: Schauer Tamás ügyvezető), mint hasznosító – a továbbiakban: **Hasznosító** – között, az alulírott napon és helyen, a következő feltételek szerint:

#### Előzmények:

Felek között 2018. december 05. napján vagyonhasznosítási szerződés jött létre, melyet a Felek 2 alkalommal módosítottak (a továbbiakban: Szerződés).

Használatba adó taggyűlése a ..2021. (IX. 14.) TGy. határozatával döntött arról, hogy 822 db 80 literes kerek hulladékgyűjtő edényzet HDPE antracit (DAREH I. ütem) (bekerülési értéke: 7.398.000,- Ft, könyv szerinti értéke: 0,- Ft) és – az Irányító Hatóság jóváhagyását követően – 3178 db 80 literes (kerek) műanyag hulladékgyűjtő edény MSZ EN 840-1 szabvány szerint (bekerülési értéke: 27.489.700,- Ft, könyv szerinti értéke: 0,- Ft) edényzetet a közszolgáltatási feladatok ellátásának céljából vagyonhasznosításra az FBH-NP Nonprofit Kft. – Csongrádi Vízf- és Kommunális Nonprofit Kft. Konzorcium DAREH 2018-nak átad és ennek megfelelően a DAREH Önkormányzati Társulás mint Használatba adó és az FBH-NP Nonprofit Kft. – Csongrádi Vízf- és Kommunális Nonprofit Kft. Konzorcium DAREH 2018 mint Hasznosító között 2018. december 05. napján létrejött és két alkalommal módosított Vagyonhasznosítási szerződés II. számú mellékletét módosítja.

A fent írtak alapján Felek a Szerződést az alábbiak szerint módosítják.

1./ Felek megállapodnak, hogy a Szerződés II. számú melléklete kiegészítésre kerül

- a) 822 db 80 literes kerek hulladékgyűjtő edényzet HDPE antracit (DAREH I. ütem) (bekerülési értéke: 7.398.000,- Ft, könyv szerinti értéke: 0,- Ft) és
- b) 3178 db 80 literes (kerek) műanyag hulladékgyűjtő edény MSZ EN 840-1 szabvány szerint (bekerülési értéke: 27.489.700,- Ft, könyv szerinti értéke: 0,- Ft)

hulladékgyűjtő edényzettel.

2./ A Szerződés jelen módosítással nem érintett részei változatlan tartalommal és értelemmel továbbra is hatályban maradnak.

3./ Jelen Szerződés módosító okirat - a 4./ pontban írt kivétellel - az aláírás napjával lép hatályba.

4./ A Szerződés módosító okirat 1./b) pontja hatálybalépéséhez az Irányító Hatóság jóváhagyása szükséges.

Szerződő felek közös átolvasás és értelmezés után jelen Szerződés módosító okiratot akaratukkal teljesen megegyezőnek ismerik el és azt jóváhagyólag árják alá.

Orosháza, 2021. szeptember ....

.....  
DAREH Önkormányzati Társulás  
képviseli: Lengyel Zsolt András elnök  
Használatba adó

.....  
FBH-NP Nonprofit Kft.  
Képv: Schauer Tamás ügyvezető  
Hasznosító

.....  
Csongrádi Víz- és Kommunális Kft  
képviseli: Versegi László ügyvezető  
Konzorciumi tag

#### **8. A DAREH Önkormányzati Társulás 2022-2025. évi stratégiai ellenőrzési terve, és a Belső ellenőrzés 2022. évi ellenőrzési terve.**

**Lengyel Zsolt elnök:** Megkérdezem, hogy van-e kérdés, észrevétel a napirendi ponttal kapcsolatban? Megállapítom, hogy nincs. Kérem, aki egyetért a határozati javaslattal, a zöld papír felemelésével jelezze.

A határozathozatalban résztvevők száma: 50 fő

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése 50 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül meghozta az alábbi határozatot:

#### **8/2021. (X. 01.) TGy. határozat**

Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése jóváhagyja a Társulásnak

1. a határozat 1. mellékletét képező 2022-2025. évekre vonatkozó stratégiai ellenőrzési tervét,
2. a határozat 2. mellékletét képező 2022. évre vonatkozó belső ellenőrzési tervét.

**Végrehajtásért felelős:** Dr. Burai Mihály jegyző, munkaszervezet vezető  
**Határidő:** folyamatos, értelem szerint



**Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását  
Célzó Önkormányzati Társulás**

**Stratégiai ellenőrzési terv**

2022-2025. évekre

A stratégiai ellenőrzési terv készítését a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm.rendelet (továbbiakban: Bkr.) 29. § (1) bekezdése és 30.§-a írja elő meghatározva annak szükséges tartalmi elemeit is.

## **1. Hosszú távú célkitűzések, stratégiai célok**

- A hatályos jogszabályi előírásoknak, nemzetközi és az államháztartásért felelős miniszter által közzétett belső ellenőrzési standardoknak, belső ellenőrzési kézikönyvben foglaltaknak megfelelő, független, tárgyilagos, bizonyosságot adó és tanácsadó belső ellenőrzési rendszer folyamatos működtetése.
- Az ellenőrzött szervezet működésének fejlesztése, eredményességének növelése független és objektív vélemény kialakításával.
- A jogszabályoknak, belső szabályzatoknak való megfelelés, gazdaságosság, eredményesség és hatékonyság vizsgálata.
- Megalapozott, bizonyítékokkal alátámasztott megállapítások, az ellenőrzött szervezet működését javító javaslatok megfogalmazása, jelentésben történő összefoglalása.
- A Taggyűlés és elnökének tájékoztatása a belső ellenőrzési megállapításokról, éves ellenőrzési terv végrehajtásáról.
- Eredményes munkakapcsolat, együttműködés kialakítása az ellenőrzött szerv vezetőivel a függetlenség és pártatlanság elvének betartásával.
- A belső ellenőrzési tevékenység végrehajtására prioritásokat, kiemelt kockázati tényezőket és rendelkezésre álló kapacitásokat figyelembe vevő tervezés alapján kerüljön sor.
- A Társulás működését – elsősorban gazdálkodását - érintő jogszabályi változások figyelemmel kísérése, alkalmazása az ellenőrzések végrehajtása során.

## **2. A belső kontrollrendszer általános értékelése**

A Bkr. 21.§ (2) bekezdése alapján a belső kontrollrendszer kiépítésének, működésének jogszabályoknak és szabályzatoknak való megfelelése, valamint működésének gazdaságossága, hatékonysága és eredményessége is a belső ellenőrzés vizsgálandó területeit képezik.

A belső kontrollrendszer kialakítása és működtetése során a költségvetési szerv vezetőjének figyelembe kell vennie - a Bkr. 5. § (1) bekezdésében foglaltak szerint - az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatókban foglaltakat. A Pénzügyminisztérium 2017. szeptemberében tette közzé gyakorlati útmutatóját, mely részletesen kidolgozott elveket, módszertanokat tartalmaz a kontrollrendszer egyes elemeihez kapcsolódóan.

A költségvetési szerv vezetője köteles elkészíteni és rendszeresen aktualizálni a költségvetési szerv ellenőrzési nyomvonalát. Az ellenőrzések során figyelembe kell venni az ellenőrzés alá vont szerv, szervezeti egység ellenőrzési nyomvonalát, mely a vizsgálat kiindulópontját is képezheti. A megállapítások alapján javaslattal élhet a belső ellenőrzés a nyomvonal kiegészítése, pontosítása érdekében.

A költségvetési szerv vezetője köteles megszerezni a költségvetési szerv folyamatait, és kijelölni a folyamatgazdákat.

A költségvetési szerv vezetője köteles kockázati tényezők figyelembe vételével kockázatelemzést végezni és integrált kockázatkezelési rendszert működtetni. A belső ellenőrzés feladata a kapcsolódó szabályzat elemzése, értékelése, a kockázatkezelés dokumentálásának, hatékonyságának vizsgálata kapcsolódó ellenőrzési témakör esetében.

A költségvetési szerv vezetője köteles szabályozni a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjét.

Fentiekén felül a kontrollrendszer részét képező alábbi elemek vizsgálata is az ellenőrzés témája lehet:

- kontrollkörnyezet
- kontrolltevékenységek
- információs és kommunikáció rendszer
- nyomon követési rendszer (monitoring)

### **3. Kockázati tényezők és értékelésük**

A belső ellenőrzés tervezésének kockázatelemzésen kell alapulnia, rendelkezésre álló erőforrásait (személyi feltétel, időkeret) a legnagyobb kockázatot jelentő területek felé kell összpontosítani. Ennek megfelelően a kockázatelemzésre a Belső ellenőrzési Kézikönyvben rögzített lépések alapján kerül sor.

A kontrollkörnyezet elemzését követően a főfolyamatok és folyamatgazdák azonosítása valósul meg. A hosszú távú és vezetői elvárások figyelembe vételével kialakításra kerül a belső ellenőrzési fókusz, mely mentén haladva értékelésre kerül az egyes folyamatok jelentősége. A folyamatok és a felmért kockázati tényezők összevetése alapján a várható hatás és a bekövetkezés valószínűségét figyelembe véve rögzítésre kerül az összesített kockázatelemzés. A kockázatelemzés összesítéseként az egyes folyamatok jelentősége és kockázatosága alapján összesített értékelés készül (alacsony, közepes vagy magas).

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás esetében a következő főfolyamatok azonosítására került sor:

- Társulás gazdálkodása
- Társulás működése

A 2022. évi belső ellenőrzési tervet megalapozó kockázatelemzés összesítése alapján magas kockázatúnak ítélt folyamatok a következők:

- A kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel a jogszabály szerinti feladatellátás és teljesítése

### **4. Belső ellenőrzésre vonatkozó fejlesztési és képzési terv**

A belső ellenőrzés fejlesztésével a cél egy korszerű, nemzetközi standardokat átvevő, valamennyi jogszabályi előírásnak megfelelő belső ellenőrzés elérése, mely hatékonyan és sikeresen hozzájárul az ellenőrzött szerv eredményes működéséhez. A fejlesztés érdekében a belső ellenőrzés folyamatosan figyelemmel kíséri a jogszabályi változásokat és alkalmazza az államháztartásért felelős miniszter által kiadott módszertani útmutatókat és ajánlásokat.

A jogszabályi előírásoknak megfelelően a belső ellenőr országos nyilvántartásba történő felvételére sor került. A 22/2019. (XII.23.) PM rendeletben rögzítettek szerint a belső ellenőrnek két évente eleget kell tenni az ÁBPE-továbbképzés II. követelményeinek, mely képzési kötelezettséget a belső ellenőrzési vezető 2021. évben teljesítette.

### **5. A szükséges erőforrások felmérése elsősorban a létszám, képzettség, tárgyi feltételek tekintetében**

A Társulás belső ellenőrzési feladatait az Orosházi Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott egy fő belső ellenőr látja el, aki a jogszabályban rögzített szükséges iskolai végzettséggel rendelkezik. A belső ellenőr ellátja ezen kívül az Orosházi Kistérség Többcélú Társulás és intézménye az Orosházi Kistérség Egyesített Gyermekjóléti Központ és Családsegítő Szolgálat, Orosháza és Térsége Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás, valamint Orosháza Város Német Nemzetiségi Önkormányzat; Orosháza Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat; Orosháza Város Román Nemzetiségi Önkormányzat belső ellenőrzését munkaszervezeti feladataik ellátását érintően, Orosháza Város Önkormányzat és intézményeinek, az Önkormányzat többségi tulajdonában álló gazdasági társaságainak belső ellenőrzését. Az éves terv összeállítására, munkaidő-mérlegének meghatározására a rendelkezésre álló munkaerő alapján került sor, a feladatok végrehajtásához a belső ellenőrzés valamennyi szükséges tárgyi feltétellel rendelkezik.

## **6. Az ellenőrzés prioritásai és az ellenőrzési gyakoriság**

A Bkr. előírásainak megfelelően a belső ellenőrzés végezhet rendszer-, szabályszerűségi, pénzügyi, teljesítmény, valamint informatikai ellenőrzéseket. Az ellenőrzési témakör kiválasztásánál a belső ellenőrzés figyelembe veszi a kockázatelemzés eredményét, különös tekintettel a magas kockázatúnak ítélt területekre.

Orosháza, 2021. szeptember .....

Készítette:

Jóváhagyta:

Benke Csilla  
belső ellenőrzési vezető

Dr. Burai Mihály  
jegyző

Lengyel Zsolt András  
a DAREH Önkormányzati Társulás  
elnöke

## ÉVES BELSŐ ELLENŐRZÉSI TERV

**2022. évre**

**A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgyűjtési Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése** a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (továbbiakban: Bkr.) 31. §-a szerint az alábbi éves ellenőrzési tervet határozza meg:

### **I. Az ellenőrzési terv elkészítése során felhasznált dokumentumok:**

A belső ellenőrzés az éves terv összeállítása során figyelembe vette a **Társulási megállapodást, a Társulás SZMSZ-ét, a 478/2020. (XI.3.) Korm. rendeletben** kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel, a **Katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról** szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében előírtak alapján hozott Elnöki határozatokat, a munkaszervezeti feladatokat ellátó Orosházi Polgármesteri Hivatal SZMSZ-ét.

### **II. Az éves tervet megalapozó kockázatelemzés rövid összefoglalása:**

Az éves ellenőrzési terv összeállításának alapját képezi a kockázatelemzés, melynek során felmérésre kerültek azok a tényezők, témakörök, amelyek vizsgálata prioritást élvez.

A kockázatelemzés folyamatát az alábbiak szerint foglalhatjuk össze:

- A kockázatelemzés első lépéseként áttekintésre kerültek a kontroll környezet, a jogszabályi háttér és gazdasági környezet változásai.
- Meghatározásra kerültek a Társulás tevékenységét teljesen lefedő folyamatok és a stratégiai, illetve rövidtávú célok.
- Fentiek ismeretében meghatározásra kerültek az ellenőrzési fókuszok, melyek megmutatják a belső ellenőrzés főbb irányvonalát.
- A fókuszpontok ismeretében értékelésre került az egyes folyamatok jelentősége és kockázatosága, melyek tükrében kialakult az egyes folyamatok összesített értékelése.

A kockázatelemzés végső következtetéseit, az egyes fő- és részfolyamatok összesített értékelését az alábbi táblázat foglalja össze:

Főfolyamat	Részfolyamat	Folyamat jelentősége	Folyamat kockázatosága	Összesített kockázatelemzés
Társulás gazdálkodása	Költségvetés tervezése	közepes	közepes	közepes
	Költségvetési jelentések, beszámolók elkészítése	magas	közepes	magas
	Költségvetés végrehajtása (gazdálkodás a forrásokon belül, könyvvizetés)	magas	közepes	magas
	Állami és egyéb támogatások igénylése, elszámolása	magas	közepes	közepes

	Pályázatfigyelés, pályázatok elkészítése	közepes	közepes	közepes
	Pénzkezelés, bizonylati rend	magas	közepes	magas
Társulás működése	Jogi feladatok ellátása, a kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel a jogszabály szerinti feladatellátás és teljesítése, közbeszerzések lebonyolítása, szerződések előkészítése	magas	magas	magas
	Iratkezelés, iktatás, adminisztráció, nyilvántartások vezetése	közepes	közepes	közepes

A kockázatelemzés alapján magas kockázatúnak értékelt területekre a konkrét ellenőrzési téma meghatározásakor kiemelt figyelmet szánt a belső ellenőrzés, az ellenőrzési témakör magas kockázatúnak értékelt területekhez kapcsolódik: költségvetési jelentések és beszámolók elkészítése, költségvetés végrehajtása, pénzkezelés és bizonylati rend, a kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel a jogszabály szerinti feladatellátás és teljesítése.

### **III. Az elvégzendő ellenőrzés leírása:**

<b>Az ellenőrzött szerv:</b>	<b>Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás és munkaszervezeti feladatait ellátó Orosházi Polgármesteri Hivatal Közgazdasági Iroda</b>
<b>Az ellenőrzés tárgya:</b>	<b>A kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel a jogszabály szerinti feladatellátás és teljesítése</b>
<b>Az ellenőrzés célja:</b>	Annak megállapítása, hogy <ul style="list-style-type: none"> <li>• a kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel hozott elnöki határozatokban szereplő feladatellátás teljesült-e</li> <li>• a megtett intézkedések összhangban vannak-e a jogszabályban rögzítettekkel?</li> </ul>
<b>Az ellenőrizendő időszak:</b>	2020-2021. év
<b>Az ellenőrzés típusa:</b>	Szabályszerűségi ellenőrzés
<b>Az ellenőrzés módszerei:</b>	Elnöki határozatok tételes ellenőrzése
<b>Azonosított kockázati tényező:</b>	Jogszabályi megfelelésség
<b>Az ellenőrzés ütemezése:</b>	2022. szeptember

<b>Szükséges ellenőrzési kapacitás:</b>	8 nap, 1 fő ellenőr
---	---------------------

#### **IV. Munkaidő-mérleg:**

Az ellenőrzés végrehajtására rendelkezésre álló napok számának levezetése:

<b>Rendelkezésre álló bruttó idő</b>	<b>10 ellenőri nap</b>
Kieső idő összesen:	0 nap

#### **V. Az egyes ellenőrzési típusok megoszlása:**

<b>Ellenőrzés típusának megnevezése</b>	<b>Ellenőrzési típus előfordulása a tervezett ellenőrzésekben</b>
Szabályszerűségi	1 db ellenőrzés

#### **VI. Az ellátott tevékenységek időbeli megoszlása:**

a) az ellenőrzés végrehajtására és az ellenőrzéshez közvetlenül kapcsolódó egyéb tevékenységekre (pl: nyilvántartások vezetése) előre lekötött ellenőrzési idő: 8 nap

<b>Feladatellátás időpontja</b>	<b>Ellenőrzés tárgya</b>
2022. szeptember	A kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel a jogszabály szerinti feladatellátás és teljesítése

b) a soron kívüli ellenőrzésekre rendelkezésre álló, valamint a tanácsadó tevékenységekre (képzésekre) tervezett ellenőrzési idő:  
a rendelkezésre álló ellenőrzési napok 20 %-a: 2 nap

Orosháza, 2022. szeptember .....

Készítette:

Jóváhagyta:

Benke Csilla  
belső ellenőrzési vezető

Dr. Burai Mihály  
jegyző

Lengyel Zsolt András  
a DAREH Önkormányzati Társulás  
elnöke

## **9. A DAREH Bázis Nonprofit Zrt. 2022. évi belső ellenőrzési tervének véleményezése**

**Lengyel Zsolt elnök:** Megkérdezem, hogy van-e kérdés, észrevétel a napirendi ponttal kapcsolatban? Megállapítom, hogy nincs. Kérem, aki egyetért a határozati javaslattal, a zöld papír felemelésével jelezze.

A határozathozatalban résztvevők száma: 50 fő

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése 50 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül meghozta az alábbi határozatot:

### **9/2021. (X. 01.) TGy. határozat**

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése a DAREH BÁZIS Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zrt. 2022. évi belső ellenőrzési tervét megismerte és azt jóváhagyásra javasolja a felügyelőbizottság részére.

**Végrehajtásért felelős:** Lengyel Zsolt András elnök

**Határidő:** értelem szerint.





## **2022. évi belső ellenőrzési terv**

**Készítette:**

**Pauló-Gábor Szilvia belső ellenőrzési vezető**

**Kelt: 2021. szeptember 2. napján**

**Jóváhagyta:**

**felügyelőbizottság elnöke**

A DAREH Bázis Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zrt. a 339/2019. (XII. 23.) Korm. rendelet a köztulajdonban álló gazdasági társaságok belső kontrollrendszeréről szóló kormányrendelet 15.§ (1) bekezdésének b) pontja szerint az alábbi éves tervet határozza meg. Az éves ellenőrzési terv kockázatelemzés alapján felállított prioritások és a belső ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrások figyelembevételével, a Stratégiai Ellenőrzési Tervvel összhangban került összeállításra. Az éves ellenőrzési terv az abban nem szereplő tanácsadói tevékenységre és a soron kívüli ellenőrzési feladatok végrehajtására tartalékidőt tartalmaz.

### **I. Az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatása: kockázati tényezők feltárása és értékelése**

A DAREH Bázis Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zrt. hatályos Stratégiai Ellenőrzési Tervében meghatározásra kerültek azok a kockázatok, amelyek veszélyt jelentenek az Társaság működésére.

A veszélyt jelentő kockázatok a következők:

- a **vonatkozó jogi szabályozás változása;**
- gazdálkodás szabályozottságának hiányosságai;
- az ellenőrzési tevékenység szabályozásának hiányosságai;
- az előző ellenőrzés óta eltelt idő nagysága;
- a társaság tevékenységének megváltozása;
- a társaság vezetésének változása;
- a társaság jelentős belső átszervezése, feladatváltozása;
- a pénzügyi szabálytalanságok előfordulásának valószínűsége;
- a szervezet összetettsége, bonyolultsága;
- a társaság gazdasági szervezetének magas fluktuációja;
- a munkaerő képzettsége, tapasztalata;
- a vezetés aggályai a rendszer működését illetően.

A Stratégiai Ellenőrzési Tervben rögzítésre kerültek a stratégiai célok megvalósítását segítő ellenőrzések, amelyek a következők:

- a társaság feladatainak gazdaságos, hatékony és eredményes végrehajtásának elősegítése,
- a társaság szervezeti egységeinek működésének folyamatos ellenőrzése,
- a társaság szervezetkorszerűsítésének és hatékonyságnövelésének elősegítése
- a hatályos jogszabályok, és belső szabályzatok maradéktalan betartásának ellenőrzése,
- az adott szervezet/szervezeti egység keretein belül racionális feladatellátás szorgalmazása,
- a rendelkezésre álló erőforrásokkal való gazdálkodás vizsgálata,
- a bevételek elszámolása, jogszabályi előírásoknak való megfelelése,
- ajánlások és javaslatok megfogalmazása a kockázati tényezők, hiányosságok megszüntetése, kiküszöbölése vagy csökkentése, valamint a szabálytalanságok megelőzése, feltárása érdekében,
- a külső és belső ellenőrzések javaslatai alapján megtett intézkedések nyomon követése,
- kockázatelemzésen alapuló éves ellenőrzési terv kidolgozása.

DAREH BÁZIS Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zrt. 2022. évi Belső ellenőrzési tervét megalapozó kockázatelemzés a Belső ellenőrzési kézikönyv kockázatelemzési modellje alkalmazásával készült.

A társaság feladatai közül elsődlegesen azok a folyamatok és tevékenységek kerültek kiválasztásra az ellenőrzés szempontjából, amelyekben jogszabályváltozás, emberi erőforrás kockázatok fordultak elő nagyobb arányban.

A 2022. évi belső ellenőrzés feladatát a következő jogszabályváltozás indokolta:

2021. június 29-én elfogadásra került a Koordináló szerv által fizetendő hulladékgazdálkodási szolgáltatási díjról szóló 13/2016. (V. 24.) NFM rendelet, mely alapján a DAREH BÁZIS Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zrt, mint közszolgáltató szolgáltatási díj bevétele liter alapú elszámolásról áttér a súly alapú elszámolásra. A finanszírozás feladatalapúvá válik, azaz külön fajlagos költség lesz meghatározva külön-külön a vegyes kommunális, szelektív, szerves, lom, és egyéb hulladék gyűjtésére, az átrakás költségeire, a válogatásra, a komposztálásra, és a lerakásra is. A szolgáltatás díj meghatározásának alapját az éves önköltségszámításra vonatkozó adatszolgáltatás képezi, ezért szükséges annak megvizsgálása, hogy a Társaság az éves önköltségszámítás adatszolgáltatása az önköltség-számítási szabályzatnak, illetve a hatályos jogszabályoknak megfelelően történik.

A kockázati pontok meghatározása az alábbi egységes szempontrendszer szerint történt.

	Súlyok (hatás)	Valószínűség
Közvetlenül pénzben mérhető hatás	5	1-5
A folyamat/ tevékenység korábbi ellenőrzése	2	1-5
Szabályok/működés összetettsége/változása	5	1-5
Szervezeti változás	5	1-5
A működés összetettsége	3	1-5
Kontrollok megbízhatósága.	5	1-5
Súlyok összesen:	25	

A kockázati szempontokhoz 1-től 5-ig terjedő kockázati mérőszám rendelése történt a súlyosságnak megfelelően („1” a legalacsonyabb, „5” a legsúlyosabb). A kockázatok előfordulásának valószínűsége 1-től 5-ig került meghatározásra („1” alacsony, „3” közepes, „5” magas).

Kockázati pontok= Súlyok mérőszáma X a kockázat előfordulásának valószínűsége.

Elérhető minimum pont: 25

Elérhető maximum pont: 125

Alacsonynak minősíthető a kockázat 61 pontig.

Közepesnek minősíthető a kockázat 62-93 pontig

Magasnak minősíthető a kockázat 94 pont fölött.

Az előzőek ismeretében kerültek kiválasztásra a következő ellenőrizni kívánt tevékenység:

**A Társaság 2020. évi gazdálkodásának ellenőrzése, különös tekintettel az éves önköltségszámításra vonatkozó adatszolgáltatásra.**

## **II. 2022. évi tervezett ellenőrzés:**

### **I. számú ellenőrzés**

<b>Az ellenőrzött szervezeti egység</b>	A DAREH Bázis Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zrt.
<b>Az ellenőrzés tárgya:</b>	A Társaság 2020. évi gazdálkodásának ellenőrzése, különös tekintettel az éves önköltségszámításra vonatkozó adatszolgáltatásra.
<b>Az ellenőrzés célja:</b>	Annak megállapítása, hogy a Társaság az éves önköltség számítás adatszolgáltatása az önköltség-számítási szabályzatnak, illetve a hatályos jogszabályoknak megfelelően történik.
<b>Az ellenőrizendő időszak:</b>	2020. január 1.- 2020. december 31.
<b>Az ellenőrzés típusa:</b>	Szabályszerűségi ellenőrzés
<b>Az ellenőrzés módszerei:</b>	Dokumentumok, nyilvántartások ellenőrzése, helyszíni ellenőrzés
<b>Az ellenőrzés tervezett ütemezése:</b>	2022. év
<b>Szükséges ellenőrzési kapacitás:</b>	1 fő belső ellenőr
<b>Az ellenőrzésre tervezett napok száma:</b>	25 ellenőri nap
<b>Azonosított kockázati tényezők:</b>	Pénzügyi és jogi kockázatok

### **Képzések, továbbképzések:**

A belső ellenőrök 2022. évi kötelező (mérlegképes könyvelői és ÁBPE) és egyéb szakmai továbbképzésére tervezett napok száma a Stratégiai Ellenőrzési Terv alapján 10 nap.

### **Tartalékidő:**

Az előre nem látható igények teljesítésére a szakirodalom ajánlása szerint 10-30 % tartalékidővel ajánlott tervezni. A 2022. éves belső ellenőri munkaerő mérleg 10 munkanap tartalékidővel számolva került összeállításra.

### **A Belső Ellenőrzési Csoport személyi feltételei:**

Jelenleg külső szolgáltató látja el a belső ellenőrzési feladatokat.

A belső ellenőrzési vezető jogszabályban előírt feladatainak időszükséglete:

<b>Sorszám</b>	<b>A belső ellenőrzési vezető főbb feladatai</b>	<b>Időszükséglet nap</b>
1.	Belső ellenőrzési kézikönyv felülvizsgálata, aktualizálása.	5
2.	Kockázatelemzéssel alátámasztott stratégiai és éves ellenőrzési tervek összeállítása.	5

3.	Az ellenőrzések összehangolása, megbízólevelek, ellenőrzési programok készítése, illetve jóváhagyatása. Az ellenőrzések végrehajtásának irányítása.	2
4.	Az ellenőrzések lezárása előtt az ellenőrzési jelentések részét képező vezetői összefoglaló elkészítése. A lezárt ellenőrzési jelentések megküldése az Igazgató, Felügyelő Bizottság részére.	1
5.	Az ellenőrzésekről nyilvántartások vezetése: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Nyilvántartást vezet a végrehajtott ellenőrzésekről.</li> <li>- Nyilvántartást vezet a belső ellenőrzési jelentésben tett megállapítások és javaslatok alapján készült intézkedési tervben foglalt feladatok végrehajtásáról.</li> </ul>	3
6.	A Felügyelő Bizottság tájékoztatása az éves ellenőrzési terv megvalósításáról, és az attól való eltérésről. Az éves ellenőrzési jelentés, illetve az összefoglaló ellenőrzési jelentés összeállítása.	4
8.	<b>Összesen:</b>	<b>20</b>

#### Az éves ellenőrzési terv végrehajtásához szükséges kapacitás megállapítása

	Megnevezés	Átlagos munkaidő (óra/hét)	Hétfőn (óra)	Előző évi átlagos éves munkaidő (óra) (előző évi munkaidő száma / hétfőn)
1.	Bruttó munkaidő	254	1	
2.	Kieső munkaidő	43	1	(3)+(4)+(5)
3.	Fizetett ünnepek	7	1	
4.	Fizetett szabadság összes létszámra	31	1	
5.	Átlagos betegszabadság (előző évi átlag alapján)	5	1	
6.	<b>Nettó munkaidő (rendelkezésre álló kapacitás):</b>	<b>211</b>		<b>(1)-(2)</b>
7.	Tervezett ellenőrzések végrehajtása (pl. 60%)	95		60
8.	Soron kívüli ellenőrzés (20%)		15	
9.	Tanácsadói tevékenység (pl. 10%)		10	
10.	Képzés (pl. 5%)		5	
11.	Egyéb tevékenység kapacitásigénye (pl. 5%)		5	
12.	<b>Összes tevékenység kapacitásigénye:</b>			<b>(7)+(8)+(9)+(10)+(11)</b>
13.	<b>Az éves ellenőrzési terv végrehajtásához szükséges:</b>		<b>(6) vs. (12)</b>	

14.	Tartalékidő		Ha a rendelkezésre álló kapacitás több, mint amennyi a terv végrehajtásához szükséges
15.	Külső szakértők (speciális szakértelem) igénybevétele		Ha a terv végrehajtásához speciális szakértelem szükséges

## 10. Egyebek

**Lengyel Zsolt elnök:** Szeretném megkérdezni, hogy van-e valakinek kérdése, hozzászólása, kiegészíteni valója?

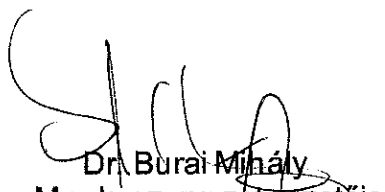
**Móra József Szentés képviselője:** Szeretném javasolni, mint ahogy már korábban is tettem, hogy hozzunk létre egy döntéshozó szervezetet, amely meghozná a szükséges döntéseket és nem kellene várni arra, hogy eljönnek-e a polgármesterek az ülésre.

**Dr. Burai Mihály munkaszervezet vezetője:** Úgy tájékoztattak, hogy a törvényességi felügyelet nem engedélyezte. Át fogom jogi szempontból tekinteni a kérdést.

**Králicz János, Bucsa képviselője:** Érdemes lenne átgondolni az elektronikus szavazás lehetőségét is.

**Dr. Burai Mihály munkaszervezet vezetője:** Megvizsgáljuk ennek a törvényi lehetőségét is.

**Lengyel Zsolt elnök:** Köszönöm a részvétel, az ülést bezárom.

  
Dr. Burai Mihály  
a Munkaszervezet vezetője



  
Lengyel Zsolt  
elnök