Szám: 1-9/2023. 15. sz. napirendi pont

**Előterjesztés**

**Zalaszentgrót Város Önkormányzata Képviselő-testületének**

**2023. október 26-i rendes, nyilvános ülésére**

**Tárgy:** Zalavíz Zrt. 2024. évi belső ellenőrzési tervének jóváhagyása

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az Észak-zalai Víz- és Csatornamű Zártkörűen Működő Részvénytársaság (8900 Zalaegerszeg, Balatoni út 8.) (a továbbiakban: Szolgáltató) 2023. október 19-én érkezett megkeresésében az alábbiakról tájékoztatta Önkormányzatunkat, mint Zalavíz Zrt. részvényes önkormányzatot:

A köztulajdonban álló gazdasági társaságok belső kontrollrendszeréről szóló 339/2019. (XII.23.) Kormányrendelet (továbbiakban: Kormányrendelet) 2020. január 1-i hatályba lépését követően a Zalavíz Zrt. az előírásoknak megfelelően alakította ki belső ellenőrzési tevékenységét, melynek alkalmazása 2021. január 1-től kötelező.

A Kormányrendelet 15.§ (1) bekezdése előírja a tárgyévet követő évre vonatkozó éves ellenőrzési terv készítési kötelezettséget, melyet a felügyelőbizottság a köztulajdonban álló gazdasági társaság első számú vezetője és a tulajdonosi jogok gyakorlója véleményének figyelembevételével hagy jóvá. Ennek jogszabályi alapján a Kormányrendelet 15.§ (1) bekezdésének b) pontja adja, miszerint:

*„****15. §****(1) A belső ellenőrzési vezető feladata:*

*b) a kockázatelemzéssel alátámasztott stratégiai és éves ellenőrzési tervek összeállítása, a felügyelőbizottság jóváhagyása után a tervek végrehajtása, valamint azok megvalósításának nyomon követése,*

A Kormányrendelet 19.§-a meghatározza az éves ellenőrzési terv összeállítására vonatkozó eljárásrendet az alábbiak szerint:

***„19. §***

*A belső ellenőrzési vezető kockázatalapú éves ellenőrzési tervet állít össze. A tárgyévet követő évre vonatkozó éves ellenőrzési tervet benyújtja a felügyelőbizottság részére. A belső ellenőrzési vezető az éves ellenőrzési tervet a felügyelőbizottság részére történő benyújtást megelőzően legkésőbb a tárgyévet megelőző év október 31. napjáig megküldi a köztulajdonban álló gazdasági társaság első számú vezetője és a tulajdonosi jogokat gyakorló szervezet vagy személy részére. A felügyelőbizottság a köztulajdonban álló gazdasági társaság első számú vezetője és tulajdonosi jogokat gyakorló szervezet vagy személy véleményének figyelembevételével a tárgyévet megelőző év november 30. napjáig jóváhagyja az éves ellenőrzési tervet.”*

Szolgáltató fent említett megkeresésében kérte Önkormányzatunkat, mint a *tulajdonosi jogokat gyakorló* részvényes önkormányzatot, hogy a Kormányrendelet értelmében, az előterjesztés 1. sz. mellékletét képező 2024. évre vonatkozó belső ellenőrzési tervvel kapcsolatos véleményét legkésőbb 2023. november 8. 16 óráig juttassa el részére.

Kérem a T. Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni, majd azt követően az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

**Határozati javaslat:**

Zalaszentgrót Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Észak-zalai Víz- és Csatornamű Zrt. által készített és véleményezésre megküldött, jelen előterjesztés 1. számú melléklet szerinti kockázatalapú 2024. évi belső ellenőrzési tervet jóváhagyja.

A Képviselő-testület felkéri a jegyzőt, hogy a döntésről a határozat kivonat egy példányának megküldésével az Észak-zalai Víz- és Csatornamű Zrt. (8900 Zalaegerszeg, Balatoni út 8.) képviselőjét tájékoztassa.

Határidő**:** 2023. november 8.

Felelős**:** Dr. Simon Beáta jegyző

**Zalaszentgrót**, 2023. október 20.

|  |  |
| --- | --- |
|  | **Baracskai József**  polgármester |

A határozati javaslat a törvényességi

előírásnak megfelel.

|  |  |
| --- | --- |
|  | **Dr. Simon Beáta**  jegyző |