Előkészítésben közreműködött: Tóth Ivett pályázati osztályvezető

Szám: HAT/394-_____/2022.

ELŐTERJESZTÉS
a Zagyvakörnyéki Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás Társulási Tanácsa ülésének napirendi pontjairól

Tisztelt Képviselő-testület!

A Zagyvakörnyéki Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás Elnöke - Kómár József - 2022. május 17-én küldte meg a társulási tanács tagjai részére a 2022. május 31-én (kedden) 11.00 órától tartandó ülésére a meghívót és a napirendi pontokhoz tartozó előterjesztések határozati javaslatait. A Társulási Tanács ülésének helye: 3011 Heréd, Vörösmarty tér 1. (Művelődési Ház nagyterem). Az előterjesztés az alábbiakban olvasható, melyet a Herédi Közös Önkormányzati Hivatal, mint a társulás Munkaszervezete készített:

„A napirendi pontok az alábbiak:

1. A Zagyvakörnyéki Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás 2021. évi költségvetési IV. évi negyedévi módosításáról, valamint a 2021.évi gazdálkodásáról és annak pénzügyi teljesítésről
2. A Zagyvakörnyéki Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás 2021. évi belső ellenőrzési összefoglaló jelentése
3. A Zagyvakörnyéki Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás Munkaszervezetének és levelezési címének megváltoztatásáról
4. Egyebek- tájékoztatás a „KEHOP 3.2.1-15-2017-00026 kódszámú Komplex hulladékszállítási rendszer fejlesztése Heves megye egyes térségeiben, különös tekintettel az elkülönített hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre” című projekt állásáról

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91.§-a alapján a Társulási Tanács munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv vezetője által elkészített zárszámadási határozatot a Társulási Tanács elnöke terjeszti a Társulási tanács elé úgy, hogy legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A Társulási Tanács a zárszámadásról határozatot fogad el. 2022. évben a beszámolók elfogadásának határideje 2022.05.31. A Társulás bevételeivel és kiadásaival kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról eltérő megállapodás hiányában a gesztor önkormányzat önkormányzati hivatala gondoskodik. A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 94. § (2) bekezdése akként rendelkezik, hogy a társulási tanácsot a társult önkormányzatok képviselő-testületei által delegált tagok alkotják, akik a megállapodásban meghatározott számú, jelen Társulásban azonos szavazattal rendelkeznek. A társulási megállapodás VIII.1. pontja akként rendelkezik, hogy az Mötv. 94. § (1) bekezdése alapján a Társulás döntéshozó szerve a Társulási Tanács, amely a tagönkormányzatok polgármestereinek összességéből áll. A Társulási megállapodás VIII.1.1. h.) pontja alapján a Társulási Tanács feladat és hatáskörébe tartozik a Társulás éves munkatervének, költségvetésének és a költségvetés első félévi, háromnegyedévi és éves végrehajtásáról szóló beszámoló; éves mérlegének elfogadása, melynek elfogadása a Társulási Tanács részéről az egyszerű többség szabályai szerint történik. A Zagyvakörnyéki Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás néven jogi személyiséggel létrehozott társulás 37 települési önkormányzat alapító tagságával létesült a térségi hulladékgazdálkodási feladatok ellátására, mely Társulást a Magyar Államkincstár Heves Megyei Igazgatósága 2017. augusztus 30. bejegyzési dátummal 838245 törzskönyvi nyilvántartási számon bejegyzett és nyilvántartásba vett. A Társuláshoz 2019. február 19-én további 2 önkormányzat csatlakozott, így tagjainak száma jelenleg 39 önkormányzat, melynek döntéshozó szerve a Társulási Tanács élén az Elnökkel. A társulási tanács ülésén minden tag azonos mértékű szavazati jogot gyakorol. A Társulás Projektgazdája a KEHOP 3.2.1. számú, "Komplex hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése

Heves megye egyes térségeiben, különös tekintettel az elkülönített hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre" elnevezésű pályázati támogatással megvalósuló szilárd hulladékfejlesztési projektnek. A Társulás belső ellenőrzését annak Felügyelő Bizottsága, valamint a megbízott külső cég a Vincent Auditor Kft látja el. A Zagyvakörnyéki Társulás munkaszervezeti feladatait –eltérő megállapodás hiányában- a Herédi Közös Önkormányzati Hivatal látja el.

A 2021. évi társulási költségvetés módosulása:

A Társulás 2021. évi költségvetését 3.221.540.062 Ft kiadási és bevételi fő összeggel fogadta el.

A 2021. évi költségvetés módosítása a 4/2021. (IV.30.) társulási elnöki határozattal év közben egy alkalommal történt, 2021. április 1. fordulónappal, mely a főösszeget nem érintette.
A 2021. IV. negyedévben egy előirányzat módosítás történt.
Belső átcsoportosítás történt a Választott tisztségviselők juttatásai és ennek járulék között.
A munkaadókat terhelő járulék összege 170.500 Ft-ról, 127.875 Ft-ra csökkent. A különbözet átkerült a Választott tisztségviselők juttatásai közé, így az 2.300.000 Ft-ról 2.342.625 Ft-ra módosult. Ennek oka a nyugdíj melletti jövedelem kedvezményesebb járuléka.
A bevételi oldalon keletkezett minimális 384 Ft kamatbevétel csak teljesítési többlet, az előirányzat módosítást nem indokol. *(Az eredeti és a módosított előirányzatok az 1. sz. melléklet szerint.)*

A 2021. évi társulási költségvetés beszámolója:

A Társulás 2021. évi bevételei, kiadásai az alábbiakban teljesültek:

I. Bevételek

A Működési bevételek: a társult 39 önkormányzat 4.095.000 Ft tervezett hozzájárulása helyett 3.675.000 forint összegben érkezett a Társulás számlájára melyet a költségvetésben a 2021.01.01.-2021.12.31. időszakra vonatkozóan 105.000 Ft/ önkormányzat összegben fogadtunk el. A hiányzó négy Önkormányzat 2021.évi hozzájárulása 2022-ben érkezett meg.

A működési bevételek között szerepel a vagyonkezelési szerződés III.14. pontja alapján vagyonkezelői díj összege: 5.000.000 Ft +ÁFA összeggel melynek befizetése, mely a Szelektív Kft. részéről megtörtént.
A kapott banki kamatok csekély összegben kerültek könyvelésre: 384 Ft összegben.
Az előző évi zárókészlet bankszámlán: 1.030.362 Ft.
A **Finanszírozási bevételek** között szerepel a KEHOP 3.2.1. számú, "Komplex hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése Heves megye egyes térségeiben, különös tekintettel az elkülönített hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre" elnevezésű pályázaton elnyert pályázati összegből a Társulást megillető 3.208.358.000 Ft pályázati támogatás. Ezen összeg az Államkincstárnál vezetett pénzforgalmi számlára 2017. december 19-én megérkezett.
A Kincstári számlára 2021-ben érkezett 5 millió forint ajánlati biztosíték. A nem nyertes pályázóknak ebből 3 millió forint visszafizetésre került.
2021 októberében adás-vételi szerződés keretében a „Heves edény" elnevezésű KEHOP-3.1.2.-15.2017-00026 azonosítószámú projekt megvalósulásához szükséges hulladékgyűjtő edényzet beszerzésére 241.973.100 forint került előlegként átutalásra. A 2021.12.31.-i bankszámla záró egyenlege: 2.968.384.900 Ft.
A fentiek szerint a 2021. évben a Társulás működési bevételei 11.055.746 Ft összegben teljesültek, felhalmozási bevételünk nem volt.

II. Kiadások
Kiadási oldalon: a 2021. évi költségvetésben a hulladékszállítási közszolgáltatási feladatok ellátására létrejött és a KEHOP projekt kedvezményezettje 39 tagú Társulás működtetéséhez és ügyviteli feladataihoz jóváhagyott működési kiadások az alábbiak szerint alakultak.
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásnál ügyvédi megbízási díj és belső ellenőrzés összege: 2.060.000 Ft + ÁFA összegben került könyvelésre.
Egyéb szolgáltatásoknál nyomtatásra és fénymásolásra a tervezett 78.740 Ft-ból 76.168 Ft lett felhasználva, bankköltségként 44.542 Ft kiadásunk volt.
Tiszteletdíjakra és járulékaira a tervezett 4.500.000 Ft 2021.04.01. hatállyal csökkentve lett 2.342.625 Ft-ra, valamint ennek járuléka 127.875 Ft-ra. A Társulás elnöke részére havi bruttó 100.000,- Ft

tiszteletdíjat állapított meg a Társulási Tanács. A Felügyelő Bizottsága elnöke és tagjai részére 2021.04. hótól kezdődően a tiszteletdíjak felfüggesztésre kerültek 2021.12.31-ig.

A **munkaszervezeti költségekre** a két fő munkaszervezeti tag juttatásai és járuléka kifizetéséhez a tervezett 3.326.400 Ft lett átutalva a Herédi Közös Önkormányzati Hivatalhoz.

A **dologi kiadásoknál** a vagyonkezelési díj ÁFA-ját 1.350.000 Ft összegben terveztük, melyet 2021.04.01. hatállyal 2.700.000,- Ft-ra emeltünk. Ennek oka, hogy 2020. évről áttolódott az ÁFA bevallása és befizetése a veszélyhelyzet miatt 2021. évre, akkor a Társulás éves ÁFA bevalló lett. 2021. évben az – előző évi- éves ÁFA befizetési határideje: 2021.02.20. volt. 2021. évre ismét havi bevalló lett a Társulás, így a vagyonkezelési díj befizetését követő hónap 20. napjáig a 2021. évi ÁFA-t is be kellett fizetnünk. Az ÁFA befizetése 2021. évben a fentiek miatt 2.700.000 Ft összegben történt meg a 2020. és 2021. évre vonatkozóan. Az előző évek ÁFA önellenőrzése is megtörtént, melyhez belső ellenőri vizsgálatot is kértünk. Az önellenőrzésre 600.000 Ft-ot tervezetünk, a befizetés tényleges összege 479.000 Ft volt, így megtakarításunk itt 121.000 Ft.

A **Felhalmozási kiadások** között teljesült a következő:

a KEHOP 3.2.1. számú, "Komplex hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése Heves megye egyes térségeiben, különös tekintettel az elkülönített hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre" elnevezésű pályázaton elnyert pályázati összegből a Társulás részére utalt és felhasználásáig felhalmozási céltartalékba helyezett 3.208.358.000 Ft. Ennek terhére kifizetés 2021. évben már történt, eszközbeszerzési közbeszerzésekre előlegként 241.973.100 Ft értékben. A Magyar Államkincstárnál vezetett bankszámlaszám 2021.12.31.-i záró egyenlege: 2.968.384.900 Ft. Tekintettel arra, hogy a fenti kifizetés csak előleg címén volt, így az 1. számú pénzforgalmi mérleg mellékletben ez beruházási kiadásként nem szerepel.

A fentiekben részletezettek szerint a társulási kiadások 2021. évben 11.732.084 Ft összegben teljesültek az 1. sz. melléklet szerint.

III. Pénzmaradvány megállapítása

A Társulás pénzmaradványa 2021.12.31-én: 2.969.415.262 Ft volt, mely a bevétel és a kiadás egyenlege és a következők szerint oszlik meg:

1.) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa
(KEHOP 3.2.1. sz, projekt) 2.968.384.900,- Ft

2.) Alaptevékenység szabad maradványa: 1.030.362,- Ft

A Társulás munkaszervezeti feladatainak az ellátása igen komoly erőforrásokat vesz igénybe az azt ellátó polgármesteri hivatal részéről. A Herédi Közös Önkormányzati Hivatal, a Társulás megalakulása, azaz 2017 szeptembere óta, tehát közel öt éve – gyakran erején felül teljesítve – látja el a Társulás munkaszervezeti feladatait. Ennek a helyzetnek az orvoslása érdekében a Csányi Polgármesteri Hivatal jelezte, hogy a munkaszervezeti feladatok ellátását vállalja, az ahhoz szükséges apparátussal, szakértelemmel és egyéb feltételekkel rendelkezik, illetve azt 2022. szeptember 1-ig meg tudja teremteni.

A Társulási Megállapodás VIII.1.3. pontja alapján a munkaszervezetet a Társulási Tanács vagy a társult önkormányzatok polgármesteri hivatalai közül jelöli ki, vagy pedig maga hozza létre, ennek hiányában a munkaszervezeti feladatokat a Társulás elnökét adó település polgármesteri hivatala látja el. Ennek megfelelően – megköszönve a Herédi Közös Önkormányzati Hivatal, és különösen dr. Farkas Andrea jegyző asszony eddigi áldozatos munkáját – javasolom, hogy a Társulási Tanács munkaszervezeti feladatait 2022. szeptember 1-től Csány község Önkormányzata Polgármesteri Hivatala lássa el. A határozati javaslat egyebekben a feladat zökkenőmentes átadás-átvételéhez szükséges rendelkezéseket tartalmazza.”

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és az alábbi határozati javaslatokat elfogadni szíveskedjen.

<u>1.Határozati javaslat:</u>

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint a Zagyvakörnyéki Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás tagja akként határoz, hogy a soron következő Társulási Tanács ülésen igennel szavaz **a Társulás 2021. évi költségvetésének 2021.12.31. fordulónappal történő**

módosításáról az előterjesztés 1. számú melléklete szerinti részletezett tartalommal, és támogatja a következő társulási tanács határozat meghozatalát:

„A Zagyvakörnyéki Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás Társulási Tanács a Felügyelő Bizottság tagjai véleményének kikérésével a Társulás 2021. évi költségvetésének 2021.12.31. fordulónappal történő módosítás elfogadásáról a következő határozatot hozza:

A Társulási Tanács a Társulás a Társulás 2021. évi költségvetésének 2021.12.31. fordulónappal történő módosítását az alábbiak szerint hagyja jóvá:

Működési kiadásokon belül:

1.) Választott tisztségviselők juttatásai (Elnök tiszteletdíja) + 42.625,- Ft
2.) Munkaadókat terhelő járulékok: - 42.625,- Ft

A Társulási Tanács a Társulás 2021. évi költségvetése pénzforgalmi mérlegét 2021.12.31. fordulónappal a határozat 1. melléklete szerint *fogadja el.”*

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete felhatalmazza Hatvan város polgármesterét, hogy a társulási tanács tagjaként Hatvan Város Önkormányzata képviseletében a soron következő társulási tanácsi ülésen vagy a megismételt ülésen jelen határozatnak megfelelően szavazati jogát gyakorolja.
Határidő: 2022. május 31. (vagy a megismételt ülésen)
Felelős: Hatvan város polgármestere

2.Határozati javaslat:

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint a Zagyvakörnyéki Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás tagja akként határoz, hogy a soron következő Társulási Tanácsülésen igennel szavaz **a Társulás 2021. évi költségvetésének zárszámadásáról** az előterjesztés 1. – 5. számú melléklete szerinti részletezett tartalommal, és támogatja a következő társulási tanács határozat meghozatalát:
„A Zagyvakörnyéki Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás Társulási Tanács a Felügyelő Bizottság tagjai véleményének kikérésével a Társulás 2021. évi Zárszámadása elfogadásáról a következő határozatot hozza:
A Társulás Tanács elfogadja a Zagyvakörnyéki Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás (a továbbiakban: Társulás) 2021. évi zárszámadását, melyek az alábbi tételeket részletezik:

1. A Társulás költségvetésének kiadási és bevételi teljesítései 2021. december 31. fordulónappal:
A 2021. évi költségvetés bevételei összesen: **3.221.120.446,- Ft**

2. A Társulás bevételei:
a) Működési bevételek összesen: 12.762.446,- Ft
Ebből:
Társulás működési célú bevétele 6.350.384,- Ft
Tagönkormányzatok működési hozzájárulása 3.675.000,- Ft
Előző évi záró pénzkészlet (pénzmaradvány működési célra) 2.737.062,- Ft

b) Társulás felhalmozási bevételei összesen: 3.208.358.000,- Ft
Előző évi záró pénzkészlet (pénzmaradvány fejlesztési célra) 3.208.358.000,- Ft

3. Kiadási jogcímek:
a) Működési kiadás 11.732.084,- Ft
Működési célú kiadások 8.405.684,- Ft

Működési célú támogatások ÁHT-n belülre 3.326.400,- Ft

b) Felhalmozási kiadások 0 ,-Ft

4. **A Társulás pénzmaradványa**: **3.209.388.362,- Ft**, melynek felhasználása:

a) 2.968.384.900,- Ft felhalmozási kiadásként: épül be a 2021. évi költségvetésbe,
b) 1.030.362,- Ft működési hiány fedezetére épül be a 2021. évi költségvetésbe,
c) 239.973.100,- Ft a KEHOP 3.2.1. beruházásra adott előleg fedezetéül szolgál.

5. A Társulás 2021. évi bevételei és kiadásai megbontását e határozat **1. sz. melléklet**e tartalmazza.

6. A Társulás 2021. évi pénzeszközei változásának bemutatását e határozat **2. sz. melléklet**e tartalmazza.

7. A Társulásnak több éves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek, valamint az adósságot keletkeztető ügylet nincs, erről szóló kimutatást a zárszámadás nem tartalmaz.

8. A Társulás vagyonmérlegének főösszege 2021. december 31-én 3.249.464.340,- Ft. A Társulás 2021. évi egyszerűsített mérlegét és vagyonkimutatását e határozat **3. sz. melléklet**e tartalmazza.

9. A Társulás tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések bemutatását e határozat **4. sz. melléklet**e tartalmazza.

10. A Társulás Maradványkimutatását e határozat **5. sz. melléklet**e tartalmazza.

11. A Társulás adósságállománnyal nem rendelkezik, a zárszámadási határozat adósságot keletkeztető ügyletek bontását nem tartalmazza.

12. A Társulás a 2021. évi vállalt kötelezettségeinek eleget tudott tenni"

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete felhatalmazza Hatvan város polgármesterét, hogy a társulási tanács tagjaként Hatvan Város Önkormányzata képviseletében a soron következő társulási tanácsi ülésen vagy a megismételt ülésen jelen határozatnak megfelelően szavazati jogát gyakorolja.

Határidő: 2022. május 31. (vagy a megismételt ülésen)
Felelős: Hatvan város polgármestere

3.Határozati javaslat:

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint a Zagyvakörnyéki Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás tagja akként határoz, hogy a soron következő Társulási Tanácsülésen igennel szavaz **a Társulás 2021. évi belső ellenőrzések végrehajtásáról szóló** éves ellenőrzési jelentés elfogadásáról a határozati javaslat 1. számú melléklete szerinti tartalommal, és támogatja a következő társulási tanács határozat meghozatalát:

„A Zagyvakörnyéki Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás Társulási Tanácsa a Vincent Auditor Kft. belső ellenőr által a 2021. évi belső ellenőrzések végrehajtásáról szóló, „A Zagyvakörnyéki Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás megbízásából készült belső ellenőri vizsgálatról, a Társulás vonatkozásában az ÁFA bevallások, nyilvántartások ellenőrzéséről" tárgyú belső ellenőri jelentéshez készült éves ellenőrzési jelentését elfogadja.
Felkéri a Társulási Tanács a Társulás Munkaszervezete vezetőjét, hogy a határozatról az érintetteket értesítse.
Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete felhatalmazza Hatvan város polgármesterét, hogy a társulási tanács tagjaként Hatvan Város Önkormányzata képviseletében a soron következő társulási tanácsi ülésen vagy a megismételt ülésen jelen határozatnak megfelelően szavazati jogát gyakorolja.

Határidő: 2022. május 31. (vagy a megismételt ülésen)
Felelős: Hatvan város polgármestere

4.Határozati javaslat

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint a Zagyvakörnyéki Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás tagja akként határoz, hogy a soron következő Társulási Tanácsülésen nemmel szavaz arról, hogy a Társulási Tanács
1.) a Társulás Munkaszervezeteként 2022. szeptember 1. napjától Csány község Önkormányzata Polgármesteri Hivatalát jelölje ki,
2.) egyúttal felkérje a Társulás jelenlegi és e határozattal kijelölésre kerülő új munkaszervezetét, hogy a feladat átadásával összefüggő átadás-átvételi eljárást 2022. szeptember 1-ig folytassák le,
3.) továbbá az átadás-átvétellel összefüggő esetleges kérdésekben felhatalmazza a Társulás elnökét, hogy a Társulási Tanács két ülése között, az átadás-átvételhez szükséges döntéseket meghozza,
4.) a Társulás új levelezési címeként a Csányi Polgármesteri Hivatal 3015 Csány,
Kossuth Lajos út 2. szám alatt található ingatlan címét határozza meg.

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete felhatalmazza Hatvan város polgármesterét, hogy a társulási tanács tagjaként Hatvan Város Önkormányzata képviseletében a soron következő társulási tanácsi ülésen vagy a megismételt ülésen jelen határozatnak megfelelően szavazati jogát gyakorolja.

Határidő: 2022. május 31. (vagy a megismételt ülésen)
Felelős: Hatvan város polgármestere

Hatvan, 2022. május 20.

Horváth Richárd
polgármester

Látta:
dr. Kovács Éva
jegyző

Zagyvakörnyéki Települési és Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás

adatok Ft-ban

2021. évi költségvetés pénzforgalmi mérlege

BEVÉTELEK				
Megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021.12.31. teljesítés	teljesítés %-ban
I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	**13 182 062**	**13 182 062**	**12 762 446**	**96,82%**
1. Működési célú bevételek	**6 350 000**	**6 350 000**	**6 350 384**	**100,01%**
1.1.Vagyonkezelési és bérleti díjak	5 000 000	5 000 000	5 000 000	**100,00%**
1.2.Kiszámlázott ÁFA	1 350 000	1 350 000	1 350 000	**100,00%**
1.3. Kapott kamatok			384	
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	**4 095 000**	**4 095 000**	**3 675 000**	**89,74%**
2.1. Önkormányzatoktól átvett működési célú támogatások	**4 095 000**	**4 095 000**	**3 675 000**	**89,74%**
2.1.1 Önkormányzatok működési hozzájárulása	4 095 000	4 095 000	3 675 000	**89,74%**
3.Finanszírozási bevétel működési célra	**2 737 062**	**2 737 062**	**2 737 062**	
3.1 Előző évi záró pénzkészlet (pénzmaradvány működési célra)	2 737 062	2 737 062	2 737 062	
II. FELHALMOZÁSI ÉS TŐKEJELLEGŰ BEVÉTELEK	**3 208 358 000**	**3 208 358 000**	**3 208 358 000**	
1. Felhalmozási célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről				
2. Finanszírozási bevételek	**3 208 358 000**	**3 208 358 000**	**3 208 358 000**	**100,00%**
2.1. Fejlesztés hitel felvétele	-	-	-	
2.2. Előző évi záró pénzkészlet (pénzmaradvány felhalmozási célra)	3 208 358 000	3 208 358 000	3 208 358 000	**100,00%**
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I. + II.)	**3 221 540 062**	**3 221 540 062**	**3 221 120 446**	**99,99%**

2021. évi költségvetés pénzforgalmi mérlege

KIADÁSOK				
Megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021.12.31. teljesítés	teljesítés %-ban
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	**13 182 062**	**13 182 062**	**11 732 084**	**89,00%**
1. Működési célú kiadások	**9 855 662**	**9 855 662**	**8 406 684**	**85,29%**
1.1. Személyi juttatások	4 500 000	2 342 625	2 342 625	**100,00%**
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok	511 500	127 875	127 875	**100,00%**
1.3. Dologi kiadások	2 776 200	2 816 200	2 756 184	**97,87%**
1.4.Fizetendő ÁFA	1 850 000	3 300 000	3 179 000	**96,33%**
1.5. Általános tartalék	217 962	1 268 962		
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülre	**3 326 400**	**3 326 400**	**3 326 400**	**100,00%**
2.1. Önkormányzati Hivatalnak átadott működési célú támogatások	**3 326 400**	**3 326 400**	**3 326 400**	**100,00%**
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	**3 208 358 000**	**3 208 358 000**	**-**	**0,00%**
1. Részesedések	**-**	**-**	**-**	
1.1 Részesedések beszerzése				
1.2 Beruházás,ingatlan felújítás	-			
2. Finanszírozási kiadások	**3 208 358 000**	**3 208 358 000**	**-**	**0,00%**
2.1 Céltartalék felhalmozási célra (KEHOP 3.2.1 projekt)	**3 208 358 000**	3 208 358 000		**0,00%**
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I. + II.)	**3 221 540 062**	**3 221 540 062**	**11 732 084**	**0,36%**

Zagyvakörnyéki Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás pénzeszközök változásának bemutatása

Bank (költségvetési)		Tartozik (-)	Követel (+)	Egyenleg	Záró pénzkészlet
Nyitó pénzkészlet 2021. január 1-én	**2 737 062 Ft**				
Január	2 737 062	990 575	105 019	- 885 556	1 851 506
Február	1 851 506	2 243 968	8 345 039	6 101 071	7 952 577
Március	7 952 577	888 569	420 063	- 468 506	7 484 071
Április	7 484 071	2 473 483	630 053	- 1 843 430	5 640 641
Május	5 640 641	569 832	44	- 569 788	5 070 853
Június	5 070 853	569 833	105 039	- 464 794	4 606 059
Július	4 606 059	1 059 484	105 032	- 954 452	3 651 607
Augusztus	3 651 607	569 832	28	- 569 804	3 081 803
Szeptember	3 081 803	569 848	105 022	- 464 826	2 616 977
Október	2 616 977	639 666	210 019	- 429 647	2 187 330
November	2 187 330	569 856	16	- 569 840	1 617 490
December	1 617 490	587 138	10	- 587 128	1 030 362
Záró pénzkészlet 2021. dec. 31-én	**1 030 362 Ft**				

Bank (Kincstári számla)		Tartozik	Követel	Egyenleg	Záró pénzkészlet
Nyitó pénzkészlet 2021. január 1-én	**3 208 358 000 Ft**				
Január	3 208 358 000			-	3 208 358 000
Február	3 208 358 000			-	3 208 358 000
Március	3 208 358 000			-	3 208 358 000
Április	3 208 358 000		5 000 000	5 000 000	3 213 358 000
Május	3 213 358 000			-	3 213 358 000
Június	3 213 358 000	1 000 000		- 1 000 000	3 212 358 000
Július	3 212 358 000			-	3 212 358 000
Augusztus	3 212 358 000			-	3 212 358 000
Szeptember	3 212 358 000	2 000 000		- 2 000 000	3 210 358 000
Október	3 210 358 000	241 973 100		- 241 973 100	2 968 384 900
November	2 968 384 900			-	2 968 384 900
December	2 968 384 900			-	2 968 384 900
Záró pénzkészlet 2021. dec. 31-én	***2 968 384 900 Ft***				

EGYSZERŰSÍTETT ÖSSZEVONT MÉRLEG ÉS VAGYONKIMUTATÁS 2021.

Forintban

ESZKÖZÖK	Előzőévi költségvetési beszámoló	Tárgyévi költségvetési beszámoló
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	**38 245 867**	**37 515 883**
I. Immateriális javak	**0**	**0**
II. Tárgyi eszközök	**37 345 867**	**36 615 883**
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	37 345 867	36 615 883
Forgalomképtelen törzsvagyon	*0*	0
Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jel. törzsvagyon		0
Korlátozottan forgalomképes vagyon	*0*	0
Üzleti vagyon	*0*	0
2. Gépek, berendezések felszerelések, járművek	0	0
3. Tenyészállatok		
4. Beruházások, felújítások	0	0
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		
III. Befektetett pénzügyi eszközök	**900 000**	**900 000**
1. Tartós részesedések	900 000	900 000
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése		
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök		
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK		
I. Készletek	0	0
II. Értékpapírok		
C) PÉNZESZKÖZÖK	**3 211 095 062**	**2 969 415 262**
I. Hosszú lejáratú betétek		
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0	0
III. Forintszámlák	3 211 095 062	2 969 415 262
IV. Devizaszámlák		
V.Idegen pénzeszközök		
D) KÖVETELÉSEK	**0**	**241 973 100**
I. Költségvetési évben esedékes követelések	0	241 973 100
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések		0
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	0	0
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	**-1 228 405**	**560 095**
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK		
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	**3 248 112 524**	**3 249 464 340**

FORRÁSOK	Előzőévi költségvetési beszámoló	Tárgyévi költségvetési beszámoló
G) SAJÁT TŐKE	**39 754 524**	**39 106 340**
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	0	
II. Nemzeti vagyon változásai	5 895 859	5 895 859
III. Egyéb eszközök induláskori értéke	0	
IV. Felhalmozott eredmény	5 365 772	33 858 665
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása		
VI. Mérleg szerinti eredmény	28 492 893	-648 184
H) KÖTELEZETTSÉGEK	**0**	**2 000 000**
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettség	0	2 000 000
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	0	
III. Kapott előlegek		
I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK		
J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK		
K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	3 208 358 000	3 208 358 000
FORRÁSOK ÖSSZESEN:	**3 248 112 524**	**3 249 464 340**

4. melléklet a Zagyvakörnyéki TSZHGT 2021. évi
zárszámadásához

Zagyvakörnyéki Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek, részesedések

Gazdasági társaság megnevezése	Tulajdoni hányad értéke (ezer Ft)	Részesedés mértéke	Működésből származó kötelezettség (ezer Ft)	Kapott részesedés (ezer Ft)
Szelektív Hulladékhasznosító és Környezetvédelmi Nonprofit KFT üzletrész	900	30,00%	0	0
összesen:	**900**	**30,00%**	**0**	**0**

Maradványkimutatás

forint

01. Alaptevékenység költégvetési bevételei	10 025 384
02. Alaptevékenység költségvetési kiadásai	11 732 084
I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege (01-02)	- 1 706 700
03. Alaptevkenység finanszírozási bevételei	3 211 095 062
04. Alaptevkenység finanszírozási kiadásai	
II. Alaptevékenységek finanszírozási egyenlege (03-04)	3 211 095 062
A) Alaptevékenység maradványa (+-I +-II)	3 209 388 362
05. Vállalkozási tevékenység költégvetési bevételei	-
06. Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	-
III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (05-06)	-
07. Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	-
08. Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	-
IV. Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (07-08)	-
B) Vállalkozási tevékenység maradványa (+-III +-IV)	-
C) Összes maradvány (A+B)	3 209 388 362
D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	
E) Alaptevékenység szabad maradványa	3 209 388 362
F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettséhg (B*0,1)	-
G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (B-F)	-

HKö/27-89/2022.

ZAGYVAKÖRNYÉKI TELEPÜLÉSI SZILÁRDHULLADÉK-GAZDÁLKODÁS FEJLESZTÉSE TÁRSULÁS

BELSŐ ELLENŐRI 2021. ÉVES ÖSSZEFOGLALÓ JELENTÉS

Vezetői összefoglaló

A belső ellenőrzés független, tárgyilagos bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, amelynek célja, hogy az ellenőrzött szervezet működését fejlessze és eredményességét növelje, az ellenőrzött szervezet céljai elérése érdekében rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli, illetve fejleszti az ellenőrzött szervezet irányítási és belső kontrollrendszerének hatékonyságát.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 70. § (1) bekezdése értelmében a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni. A Bkr. 15. § értelmében a költségvetési szerv vezetője biztosítja a belső ellenőrzés működési feltételeit.

A belső ellenőrzés a Társulásnál külső erőforrás bevonásával valósul meg.
A Társulással szerződéses kapcsolatban álló Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft. látta el 2021. évben a belső ellenőri feladatokat.

Az éves összefoglaló ellenőrzési jelentés elkészítését és annak tartalmi követelményét a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 48-49. §-a határozza meg. Az éves ellenőrzési jelentés elkészítéséért a belső ellenőrzési vezető felelős, amelyet a munkaszervezeti feladatokat ellátó költségvetési szerv vezetőjeként a jegyző hagy jóvá.

A munkaszervezeti feladatokat ellátó költségvetési szerv vezetője (jegyző) a tárgyévre vonatkozó éves összefoglaló ellenőrzési jelentést a tárgyévet követően, legkésőbb a zárszámadási rendelet elfogadásáig a Társulási Tanács elé terjeszti jóváhagyásra.

Az éves összefoglaló ellenőrzési jelentés célja, hogy egyrészt átfogó képet nyújtson a Társulási Tanács részére a tárgyévi független belső ellenőrzési tevékenység végrehajtásáról, másrészt segítséget kíván nyújtani a költségvetési szervek vezetőinek, a Társulási Tanácsnak abban, hogy az éves összefoglaló ellenőrzési jelentésből nyert tájékoztatások alapján 2021. évben hogyan gondoskodtak a jogszabályban előírt belső ellenőrzés során a belső ellenőr által tett megállapítások, javaslatok hasznosításáról, nyomon követéséről.

Az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével elkészített összefoglaló éves belső ellenőri jelentés a belső ellenőrzés adott évi tevékenységének önértékelésen alapuló bemutatását, a belső kontrollrendszer működésének értékelését, valamint az intézkedési tervek megvalósulását tartalmazza.

I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján [Bkr. 48. § *a)* pont]

2021. évben az ellenőrzés a belső ellenőrzési tervben meghatározott feladatot végrehajtotta. Az írásos jelentésen kívül az esetleges hiányosságok pótlására, javítására a helyszinen szóban is segítő szándékú javaslatot tett az ellenőrzés.

I/1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése [Bkr. 48. § aa.) alpont]

I/1/a) A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése

Az elvégzett ellenőrzés bemutatása

Tárgya	Cél	Módszer	Típus (szabályszerűségi, pénzügyi stb.)	Megjegyzés (terv szerinti vagy soron kívüli vagy terven felüli)
Társulás ÁFA bevallások, nyilvántartások	Annak megállapítása, hogy a Társulás vonatkozásában az ÁFA megállapítási, bevallási, befizetési kötelezettségnek a jogszabályi előírásoknak megfelelően tettek-e eleget, a kiszámlázási és adólevonási gyakorlat megfelelő-e.	Dokumentumok, nyilvántartások, bizonylatok mintavételes vizsgálata és értékelése	Szabályszerűségi ellenőrzés	Terv szerinti

A soron kívüli ellenőrzésre elkülönített kapacitás felhasználásának bemutatása

Soron kívüli ellenőrzésre 2021. évben nem került sor.

A tervtől való eltérések és azok indokai (ha év közben tervmódosítás volt, az eredeti tervet kell figyelembe venni)

A 2021. éves terv év közben nem került módosításra.

A 2021. évi tervben szereplő ellenőrzést a belső ellenőrzést végző külső szolgáltató maradéktalanul végrehajtotta, a tervtől eltérés nem történt, legfeljebb az ellenőrzés időbeli ütemezésében (melyik hónapban került elvégzésre). Az ellenőrzés az ellenőrzöttekkel történő egyeztetést követően került lefolytatásra, figyelembe véve az esetleges igényeket, az egyéb teendőik miatti leterheltségüket.

Elmaradt ellenőrzések

2021. évben a tervhez képest elmaradt ellenőrzés nem volt.

I/1/b) Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása

Az ellenőrzés során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság feltárására nem került sor.

I/2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása [Bkr. 48. § ab) alpont]

Az ellenőrzési megállapítások ellenőrzöttel történő megvitatásának eljárásai, tapasztalatai

Az ellenőrzés megállapításait, következtetéseit és javaslatait tartalmazó 2021. évi ellenőrzési jelentés megfelelt a Bkr-ben előírtaknak.

Az ellenőrzési jelentés az előírások, illetve nemzetközi ellenőrzési standardok szerint készült el. A javaslatok megvalósíthatóak voltak, a jelentés érdemi ajánlásokat fogalmazott meg, és azok az adott terület szempontjából érdeminek tekinthetőek.

Az ellenőrök által megfogalmazott javaslatokat, megállapításokat az ellenőrzöttek elfogadták. A vizsgált szerv vezetője, illetve a javaslattal érintettek részéről észrevételek nem érkeztek, vitatott kérdés nem maradt.

I/2/a) A belső ellenőrzési egység humánerőforrás ellátottsága

Kapacitás-ellátottság bemutatása

A Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft. munkatársai mindannyian pénzügyi-számviteli állami felsőfokú (Közgazdaságtudományi Egyetem, Budapesti Gazdasági Főiskola Pénzügyi és Számviteli Kar), továbbá szakmai felsőfokú képesítéssel (okleveles könyvvizsgáló, mérlegképes könyvelő, pénzügyi-számviteli szakellenőr, adótanácsadó) rendelkeznek. A cég, illetve a munkatársai jelentős tapasztalattal rendelkeznek a költségvetési, önkormányzati szférában egyaránt, a referenciák széleskörűek (számos önkormányzat, önkormányzati társulás).

A tervben szereplő feladat ellátásához szükséges kapacitás következésképpen rendelkezésre állt, mind létszám, mind képzettség, mind gyakorlati tapasztalat szempontjából egyaránt.

A belső ellenőri állásokra kiírt pályázatok eredményessége, főbb problémák, akadályok az állások betöltésénél

A belső ellenőrzés 2021. évben külső erőforrás bevonásával valósult meg. Külső erőforrás alkalmazása miatt ezen alpont nem értelmezhető.

A belső ellenőrök képzései

A belső ellenőrzést ellátó Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft. munkatársainak képzése önerőből biztosított volt, folyamatosan vettek részt szakterületük szakmai képzésein, többek között regisztrált mérlegképes könyvelői továbbképzésen, adószakértői, adótanácsadói, könyvvizsgálói továbbképzéseken, illetve a regisztrált belső ellenőrök számára kötelezően előírt ÁBPE képzésen.

Belső ellenőrök regisztrációja

Az ellenőrzéseket végző belső ellenőrök végzettsége, gyakorlata megfelel a 22/2019. (XII. 23.) PM rendeletben foglalt követelményeknek.
A belső ellenőrzési tevékenységet folytatók rendelkeznek az Áht. 70. § (4)-(5) bekezdésében meghatározott engedéllyel.
A kijelölt belső ellenőrzési vezető megfelel a 22/2019. (XII. 23.) PM rendeletben meghatározott feltételeknek, továbbá rendelkezik a Bkr. 15. § által előírt gyakorlattal.

I/2/b) A belső ellenőrzési egység vagy a belső ellenőr szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása [Bkr. 18-19. §]

A belső ellenőrzési egység szervezeten belüli elhelyezkedése

A belső ellenőr norma szerint is (Szervezeti és Működési Szabályzat) és ténylegesen is közvetlenül a költségvetési szerv vezetőjéhez tartozik, tevékenységét a költségvetési szerv vezetőjének közvetlenül alárendelve végzi, jelentéseit közvetlenül neki küldi meg.

A Bkr. 19. § (1) és (2) bekezdésében foglaltak megvalósulása

A költségvetési szerv vezetője biztosította a belső ellenőrök funkcionális függetlenségét a Bkr. 19. § (1) bekezdésében felsorolt tevékenységek esetében.

Részt vettek-e a belső ellenőrök olyan tevékenységek ellátásában, amelyek a szervezet operatív működésével kapcsolatosak, s ha igen, melyek ezek

A belső ellenőr funkcionálisan független személyként dolgozik, a szervezet operatív működésével kapcsolatos tevékenységbe nem vonják be. Ellenőrzési feladatait önállóan tervezi, munkája során külső befolyástól mentes, pártatlan, tárgyilagos. Önállóan állítja össze a megállapításokat, következtetéseket és javaslatokat tartalmazó ellenőrzési jelentést.

A funkcionális függetlenség az ellenőrzés során megvalósult.

A belső ellenőrök nem vettek részt olyan tevékenységek ellátásában, amelyek a szervezet operatív működésével kapcsolatosak.

I/2/c) Összeférhetetlenségi esetek [Bkr. 20. §]

Az ellenőrzés során összeférhetetlenség nem történt.

I/2/d) A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása

A belső ellenőrök az ellenőrzés során valamennyi szükséges dokumentációhoz hozzáfértek. A belső ellenőrök a normákban megfogalmazott jogosultságaikat gyakorolhatták, azokat a vizsgált szerv maradéktalanul biztosította. Mind az ellenőrzés tárgyához kapcsolódó, szükséges dokumentációkat, mind a szükséges információkat szóban és/vagy írásban rendelkezésre bocsátották.

A Bkr. 25. § a)-e) pontjában megfogalmazott jogosultságokkal kapcsolatban problémák, korlátozások nem merültek fel.

I/2/e) A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényező nem volt. Az ellenőrzéshez szükséges technikai feltételek (pl. számítógép, nyomtató, internet-hozzáférés, jogtár) biztosítottak voltak.

I/2/f) Az ellenőrzések nyilvántartása

A belső ellenőrzési vezető gondoskodott a Bkr. 22. § és 50. § szerinti nyilvántartás megfelelő vezetéséről az elvégzett belső ellenőrzés tekintetében, illetve gondoskodott az ellenőrzési dokumentumok megőrzéséről, a dokumentumok és adatok szabályszerű, biztonságos tárolásáról.

I/2/g) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

A belső ellenőrzéssel szemben alapvető elvárás, hogy tárja fel az esetleges szabálytalanságokat, továbbra is biztosítani kell az irányítói segítséget. Ahhoz, hogy a társulás működésében, gazdálkodásában, pénzügyi irányítási rendszerében minél alacsonyabb kockázati tényezők jelenjenek meg, ehhez célszerű a belső kontroll folyamatok erősítése, a gazdaságosság, hatékonyság, eredményesség növelése, javítása érdekében a tanácsadói tevékenység fokozása, az ellenőrzési lefedettség növelése.

Fontosnak tartjuk az ellenőrzésre készített intézkedési tervben foglaltak megvalósításának kontrollját. A 2021. évben kitűzött céljait a belső ellenőrzés elérte.

A külső közreműködő által biztosított ellenőrzési rendszer a megfelelő minőség biztosítása mellett célul tűzte ki az erőforrások költségeinek optimalizálását, valamint az eredmények, és az ahhoz felhasznált források relációját vizsgálva járul hozzá a hatékonyabb, gazdaságosabb működéshez.

A folyamatos jogszabályváltozások determinálta helyzet szükségessé teszi a belső kontrollok rendszerének ismeretét, intézményi megismerését.

A folyamatos értékelés és javaslattétel sokat jelent a társulás kockázatkezelési, ellenőrzési és irányítási eljárásainak hatékonyságának fejlesztése érdekében.

I/3. A tanácsadó tevékenység bemutatása [Bkr. 48. § ac) pont]

A belső ellenőrzés írásbeli felkérés alapján tanácsadói tevékenységet nem végzett.

A belső ellenőrzés tanácsadó segítsége az elvégzett vizsgálat során felmerülő, a tárgyhoz kapcsolódó témák területén megvalósult.

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján az alábbiak szerint [Bkr. 48. § b) pont]

II/1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok [Bkr. 48. § ba.) alpont].

Vizsgálat címe	Megállapítás	Következtetés	Javaslat
A Társulás vonatkozásában az ÁFA bevallások, nyilvántartások ellenőrzése	Az ingatlan vagyonkezelési díj áfásan történő számlázása nincs összhangban azzal, hogy a Társulás az ingatlanok bérbeadására vonatkozóan nem választott adókötelessé tételt.	Nem érvényesülnek teljesen körüen az ÁFA törvény vonatkozó előírásai.	A Társulás vagyonkezelésre, ingatlan bérletre vonatkozó szerződéseinek és az azokhoz kapcsolódó számlázási gyakorlatnak, valamint a Társulás ingatlanok bérbeadására vonatkozó adókötelessé tételre irányuló választásának, illetve nem választásának felülvizsgálata és a közöttük lévő összhang megteremtése.
A Társulás vonatkozásában az ÁFA bevallások, nyilvántartások ellenőrzése	A 2019. évi adóbevallásban levonásba helyezett ügyvédi díjak nem kapcsolódnak szorosan és kizárólag a Társulás bevételszerző tevékenységéhez, ezért azok nem igényelhetőek vissza.	Nem érvényesülnek teljesen körüen az ÁFA törvény vonatkozó előírásai.	A 2019. év adóbevallásaira készítsenek önellenőrzést, amelyben a rendezik az ügyvédi díjra vonatkozó téves visszaigénylést. Csak olyan kiadások áfa tartalmát helyezzék levonásba, amelyek igazolhatóan a Társulás bevételszerző tevékenységéhez kapcsolódnak.

A fenti táblázatban az elvégzett vizsgálattal kapcsolatos *kiemelt jelentőségű* megállapítások és javaslatok szerepelnek. Az általános, nem kiemelt jelentőségű megállapításokat és javaslatokat a belső ellenőri jelentés tartalmazza.

II/2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése [Bkr. 48. § bb.) alpont]

Az Áht. 69. §-ban foglaltak alapján a belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és a tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, melynek létrehozásáért, működtetéséért a költségvetési szerv vezetője felel.

A belső kontrollrendszer tartalmazza mindazon elveket, eljárásokat és belső szabályokat, amely alapján a szervezet érvényesíti a feladatai ellátására szolgáló előirányzatokat, létszámmal és a vagyonnal való szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodás követelményeit.

A belső kontrollrendszer öt eleme:

1. **Kontrollkörnyezet**

A kontrollkörnyezet magában foglalja az integritást, az etikai értékeket, az érintettek szakmai kompetenciáját, a szervezet vezetésének filozófiáját és stílusát, a felelősségi körök kijelölésének, a beszámoltatásnak, valamint teljesítményértékelésnek a módszereit, továbbá az irányítási tevékenységének minőségét.

A kontrollkörnyezet kialakítása alapvetően megtörtént, világos a szervezeti struktúra, a feladatkörök és felelősségi viszonyok egyértelműen kerültek kialakításra. A humán erőforrás kezelés átlátható.

Fontos a kontrollkörnyezetet (kiemelten a belső szabályzatokat) rendszeresen a jogszabályi környezet változásaihoz, illetve az esetleges személyi változásokhoz igazítani.

2. Kockázatkezelési rendszer

A kockázatkezeléssel lehetővé válik a társulás tevékenysége alapján kialakított célokra ható negatív hatások, vagy elszalasztott lehetőségek felismerése, elemzése és kezelése. A kockázatok forrását tekintve külső és belső kockázatok azonosítóak be és intézkedéseket történtek azok negatív hatásainak ellensúlyozására, valamint a válaszlépések megtételére.

Megfelelő kockázatkezelési rendszert szükséges működtetni annak érdekében, hogy a kockázatok meghatározásával, felmérésével és elemzésével azok kezelése biztosított legyen.

3. Kontrolltevékenységek

A kontrolltevékenységekkel biztosított, hogy a vezetés által megfogalmazott célok és elvárások végrehajtásra kerüljenek, az azokat veszélyeztető kockázatok a tevékenység során a szervezet kezelje. A kontrolltevékenységek a szervezeti hierarchia minden szintjén és minden működési területén megjelennek.

A kontrolltevékenységek közül a következő elemeket alkalmazzák:

a) Előzetes, utólagos és vezetői kontrollok
b) Kijelölések
c) Jóváhagyások
d) Jogosultságok
e) Igazolások
f) Egyeztetések
g) Működési tevékenység áttekintése
h) Eszközök védelme
i) Hozzáférési jogosultságok
j) Feladatkörök szétválasztása
k) Rendszerek biztonsága és integritására irányuló intézkedések

4. Információ és kommunikáció

Ez az elem biztosítja a fentről lefelé történő kommunikációt, illetve az alulról felfelé történő kommunikációt, továbbá a horizontális információáramlást.
A kommunikációs rendszerben minden olyan adat és információ megjelenik, és feldolgozásra kerül, amely alapvetően szükséges a szervezet irányítása és ellenőrizhetősége szempontjából.
A kialakított információs rendszer a szervezet sajátosságainál fogva biztosítja a megfelelő információk megfelelő időben történő eljutását a szervezeti egységhez, személyhez. A szervezeten belüli kommunikáció biztosított.

5. **Nyomon követési rendszer (monitoring)**

A monitoring-mechanizmusok teszik lehetővé, hogy a belső kontrollrendszer folyamatos nyomon követés és értékelés alatt álljon, így a szervezet kontrollrendszere rugalmasan tudjon reagálni a változó külső és belső körülményekhez.
A monitoringot támogatva megjelennek a szervezet vezetésétől elkülönített funkciók is, mint például a belső ellenőrzés, azonban a monitoring biztosítása és napi működtetése az operatív vezetés feladata maradt.

III. Az intézkedési tervek megvalósítása [Bkr. 48. § c.) pont]

A belső ellenőrzés által tett ajánlásokra, javaslatokra készített intézkedési tervek végrehajtásának és nyomon követésének tapasztalatai

Az ellenőrök által megfogalmazott javaslatokat, megállapításokat az ellenőrzöttek elfogadták. A vizsgált szerv vezetője, illetve a javaslattal érintettek részéről észrevételek nem érkeztek, vitatott kérdés nem maradt.

A Bkr. 45. § szerint a belső ellenőrzést követően intézkedési tervet kell készíteni a szükséges intézkedések végrehajtásáért felelős személyek és a vonatkozó határidők megjelölésével. Az intézkedési tervet a lezárt ellenőrzési jelentés kézhezvételétől számított 8 napon belül kell elkészíteni és megküldeni a belső ellenőrzési vezető részére.

A vizsgálathoz kapcsolódó intézkedési terv elkészült, a belső ellenőrzési vezető részére megküldésre került (Bkr. 45. §). A belső ellenőrzési vezető a megküldött intézkedési tervet jóváhagyta.

A vizsgált szerv azonnal megkezdte a javaslatok nyomán a szükséges intézkedések megtételét, azok teljesítését, határidőben történő végrehajtását a vezetés és a belső ellenőrzés is folyamatosan nyomon követi. Az egyes javaslatokhoz minden esetben konkrét felelős és határidő lett meghatározva. Az intézkedési terv realizálásával a szervezet a normákat követve folytathatja tevékenységét, az ellenőrzési lefedettség növekszik.

A Bkr. 46. § szerint az ellenőrzött szervezeti egység vezetője az intézkedési tervben meghatározott egyes feladatok végrehajtásáról az intézkedési tervben meghatározott legutolsó határidő lejártát követő 8 napon belül írásban beszámol, és ezen beszámolót egyúttal tájékoztatásul megküldi a belső ellenőrzési vezető részére.

Az intézkedési terv végrehajtásáról készített beszámoló megküldése megtörtént a belső ellenőrzési vezető részére (Bkr. 46. §).

A 2021. évben lefolytatott ellenőrzés nyomán készült intézkedési terv és a végrehajtásáról készített beszámoló áttekintését követően összefoglalóan megállapíthatjuk, hogy az azokban rögzített feladatok többségében határidőben végrehajtásra kerültek.

A megállapítások hasznosulását a beszámoló alapján megfelelőnek ítéli az ellenőrzés.

A lejárt határidejű, de nem végrehajtott intézkedések, amelyek magas kockázatot jelentenek a szervezet belső kontrollrendszerének működése szempontjából
Az egyes intézkedések végrehajtásának elmaradása és annak indokai

A lejárt határidejű, de végre nem hajtott intézkedések esetében a beszámoló rögzíti a határidőben végre nem hajtott intézkedések oka, a nem teljesülés kapcsán tett lépéseket.

Heréd, 2022. február 15.

Készítette:

.....
Lisztes-Tóth Linda
Belső ellenőrzési vezető

Vincent Auditor Kft.
2373 Dabas, Tavasz utca 3
Adószám: 13115214-2-13
Cégj.sz.: 13-09-120438

Jóváhagyta:

.....
Kompulsár Szilárdhulladék-Gazdálkodás Fejlesztése Társulás
HERÉD

.....
dr. Farkas Andrea
Jegyző
(társulás munkaszervezeti feladatait elláto Költségvetési szerv vezetője)

HERÉDI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL JEGYZŐJE *1.*

KEHOP-3.2.1-15-2017-00026

Komplex hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése Heves megye egyes térségeiben, különös tekintettel az elkülönített hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre

A projektet Zagyvakörnyéki Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás és az NFP Nemzeti Fejlesztési Programiroda Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (továbbiakban: NFP) konzorciuma valósítja meg.

I. Projekt alapadatai:

Hatályos támogatási szerződés és hatályba lépése: **6. számú szerződésmódosítás: 2021.12.07.**
Legutolsó változás bejelentés hatályba lépésének napja: **2019.12.19.**
Támogatás összege: **3 964 836 673 Ft**
Összköltség: **4 415 005 072 Ft**
A projekt megvalósításának kezdete: **2017.12.08**
A projekt fizikai befejezésének határideje: **2023.09.01**

II. Közbeszerzések, beszerzések és megkötött szerződések:

	Eszköz műszaki specifikácó	**III-V kötet**	**MT/CBA**	**PR szerződés**	**Eszközbe-szerzés műszaki szakértő**	**Műszaki ellenőr**	**Szemléletformálás**
Közbeszerzési / beszerzési eljárás státusza	megkötött szerződés	megkötött szerződés	megkötött szerződés	megkötött szerződés	megkötött szerződés	megkötött szerződés	előkészítése folyamatban
Szerződés aláírásának dátuma	2018.10.08	2018.10.05	2018.02.06	2018.03.12	2020.05.18	2020.05.12	-
Szerződés hatálybalépés dátuma	2018.10.08	2018.10.05	2018.02.06	2018.03.12	2020.09.23	2020.05.12	-
Szerződéses összeg (nettó)	12.390.000 Ft	13.800.000 Ft	14.200.000 Ft	14.299.000 Ft	14.930.000 Ft	12.500.000 Ft	-
Teljesítési határidő (év, hó, nap)	2023.09.01	2021.12.14	2023.09.01	2023.09.01	2023.09.01	2023.09.01	-

NFP Nemzeti Fejlesztési Programiroda Nonprofit Kft.
Székhely: 1139 Budapest, Pap Károly utca 4-6.; Xenter13 Irodaház
Postafiók: 1554 Budapest, Pf.: 118;
Telefon/Fax: + 36 (1) 239-0420 ;
Web: www.nfp.hu, E-mail: nfp@nfp.hu

	Kivitelezés eljárás	Jármű beszerzés	Edényzet beszerzés	Egyéb gép beszerzés
Közbeszerzési / beszerzési eljárás státusza	megkötött szerződés	minőségellenőrzés folyamatban	megkötött szerződés	előkészítése folyamatban
Szerződés aláírásának dátuma	2021.09.29	-	2021.10.15	-
Szerződés hatálybalépés dátuma	2021.12.14	-	2021.10.15	-
Szerződéses összeg (nettó)	1.329.256.482 Ft	-	635.100.000 Ft	-
Teljesítési határidő (év, hó, nap)	2023.04.14	-	2022.07.15	-

III. Műszaki tartalom:

Vegyesen gyűjtött hulladék:

A fejlesztési térség vonatkozásában a vegyesen gyűjtött hulladék további feldolgozásához a meglévő válogató, előkezelő központokban üzemelő technológia fejlesztése indokolt. A térségben működő lerakók tekintetében a regionalitás figyelembevételével biztosítani kell az anyagában, ill. energetikailag nem hasznosítható hulladék egyre csökkenő mennyiségének hosszútávú elhelyezését, amelynél alapnak tekinthető a rendelkezésre álló kapacitás optimális kihasználása.
A telephelyeken, lerakókon (Hatvan) lévő csurgalékvíz kezelő rendszerek felülvizsgálata, szükség esetén fejlesztése indokolt.
A maradék hulladékok energetikai hasznosíthatósága érdekében az utóaprító rendszerek felülvizsgálata és szükség esetén bővítése szükséges, ehhez csarnokok és megfelelő tárolók létesítése indokolt.

Elkülönítetten gyűjtött hulladék:

Az üveg csomagolási hulladék begyűjtés fejlesztése szükséges, az üveghulladék minél nagyobb arányú és a minél tisztább begyűjtés elérése érdekében.
A térségben működő csomagolási hulladék elkülönített gyűjtési rendszer fejlesztése szükséges a minél nagyobb arányú háztól történő begyűjtés biztosítása érdekében. Ehhez gyűjtőedényzet beszerzése indokolt és szükséges.
A vegyes és az elkülönített gyűjtési rendszer járműparkjának fejlesztése szükséges, figyelembe véve a meglévő állomány életkorát, technológiai fejlettségét és a helyi domborzati adottságokat is.
Az elkülönítetten gyűjtött csomagolási hulladék (papír, műanyag, fém) válogatására a térségben jelenleg megfelelő válogatókapacitás áll rendelkezésre.
A zöldhulladék és komposzt előállítása terén várható mennyiségnövekedés kezelése érdekében a komposztáláshoz szükséges géppark fejlesztése indokolt.
A hulladék kezelését biztosító telephelyek fejlesztése szükséges, különös tekintettel a haszonanyagok megfelelő tárolására és a telephelyen belül történő anyagmozgatásra.

Székhely: 1139 Budapest, Pap Károly utca 4-6.; Xenter13 Irodaház
Postafiók: 1554 Budapest, Pf.: 118;
Telefon/Fax: + 36 (1) 239-0420 ;
Web: www.nfp.hu, E-mail: nfp@nfp.hu

SZÉCHENYI 2020

A lomhulladék minél nagyobb arányú lerakótól való eltérítése érdekében, a hulladékudvar hálózatok és újrahasználati központok felülvizsgálata, és az OHKT-ban ajánlott régiós rendszer kiépítése szükséges, figyelembe véve a helyi adottságokat.

A projekt indikátorai:

Mutató	**Mérték-egység**	**Célérték a projekt fizikai befejezésekor**
A keletkezett hulladékokból hasznosítás érdekében előkezelt hulladékok aránya	%	70
Elkülönítetten gyűjtött települési hulladék aránya a teljes települési hulladék mennyiségéhez képest	%	27
Hulladék újrafeldolgozására további kapacitás	t/év	700
Hulladék-gazdálkodással kapcsolatos szemlélet-formálásban aktívan résztvevő lakosság száma	fő	10 000
Az elkülönített gyűjtési rendszerrel elért lakosság száma	fő	48 750

IV. Projekt státusza:

Megvalósíthatósági Tanulmány (MT)

A „Kérelem hulladékgazdálkodási közszolgáltatási rendszerelem fejlesztés OHKT-nek való megfelelőségének megállapítására - 69/2016. (III. 31.) Korm. rendelet 1. melléklet alapján" (továbbiakban: 69-es kérelem), valamint a Megvalósíthatósági Tanulmány (továbbiakban: MT) és CBA elemzés elkészítésére irányuló megbízási szerződés 2018.02.06-án került megkötésre nettó 14.200.000 Ft értékben az NFP Nonprofit Kft. és az Envecon Kft. között. A megbízási szerződés alapján elkészítésre került a 69-es kérelem, melyet 2018.05.23-án az NHKV jóváhagyott. Az MT elkészült, és benyújtásra került az erre vonatkozó Támogatási Szerződés (továbbiakban: TSZ) módosítási kérelem 2018.08.02-én, azonban a műszaki tartalom a TSZ módosítási kérelem elbírálása során módosult, melyre tekintettel a TSZ módosítási kérelem visszavonásra került. A módosítottműszaki tartalommal elkészített 69-es kérelem többszöri NHKV általi elutasítás és ismételt módosítás után 2019.09.18-án megküldésre került az NHKV Zrt részére, melyet egy újabb módosítás követett. A 69-es kérelem aláírása után 2019.12.31-én benyújtásra került az NHKV felé, jóváhagyása 2020.01.14-én megtörtént. A jóváhagyott 69-es kérelem alapján az MT 2020.01.22-én elkészítésre került, az Irányító Hatóság részére 2020.02.14-én benyújtásra került. Az eszközspecifikációk alapján a 69-es kérelem újbóli benyújtása volt szükséges, mely 2020.07.15-én megtörtént. A szakpolitika felől 2020.07.28-án tisztázó kérdés érkezett, melyre a válasz 2020.07.30-án megadásra került. Az IH álláspontja alapján műszaki tartalom csökkentése volt szükséges (mobil rosta, utóaprító), melynek kapcsán személyes egyeztetés került megtartásra 2020.09.03-án. Ennek értelmében a két kikerülő tétel értékében az egyéb gépek között egy 40 tonnás rezgőtalpas kompaktor kerülne beszerzésre, valamint a járművek közé újabb háromtengelyes járművek kerültek a műszaki tartalomba.

Székhely: 1139 Budapest, Pap Károly utca 4-6.; Xenter13 Irodaház
Postafiók: 1554 Budapest, Pf.: 118;
Telefon/Fax: + 36 (1) 239-0420 ;
Web: www.nfp.hu, E-mail: nfp@nfp.hu

2020.07.23-án az NHKV által elfogadásra került a módosított rendszerelem fejlesztési kérelem, majd - szakpolitika általi javaslatok mentén történő - ismételt módosításának elfogadása 2020.09.17-én megtörtént. 2020.10.05-én benyújtásra került a módosított MT-hez kapcsolódó TSz módosítás 2020.11.11-én hatályba lépett.

Eszközspecifikáció készítése

Az eszközspecifikáció elkészítésére irányuló megbízási szerződés 2018.10.08-án került megkötésre az NFP Nonprofit Kft. és az Adept Enviro Kft között, nettó 12.390.000 Ft értékben.

2020.01.15-én megtörtént a Vállalkozó tájékoztatása a 69-es kérelem NHKV Zrt. általi jóváhagyásáról, így a vállalkozó szerződés szerinti teljesítési határideje 2020.02.29. volt. A műszaki tartalom vonatkozásában 2020.02.28-án személyes egyeztetés került megtartásra a Társulás, az MT készítő, az eszközspecifikáció-, valamint a III-V. kötet készítőjének részvételével, melynek során pontosításra került a műszaki tartalom. Az átdolgozott eszközspecifikációt a Végső Kedvezményezett 2020.04.14-én jóváhagyta.

Jármű

A jármű közbeszerzési eljárás minőségbiztosítás indítása 2020.10.21-én megtörtént. Az IH 2021.02.01-jén megküldte a támogathatósági, elszámolhatósági, valamint műszaki szempontú ellenőrzésről a nyilatkozatot. A közbeszerzési szaktanácsadó a KFF közbeszerzési, jogi minőségellenőrzést megindította. A KFF 2021.02.24-én megküldte a feltétellel támogató tartalmú eljárás megindítására vonatkozó tanúsítványt.
A Végső Kedvezményezett 2021.06.01. napján kelt levelében kérte a műszaki tartalom módosítását. A beszerezni tervezett járművek esetében szükségesnek tartja a Társulás az Üzemeltetővel is egyeztetettek alapján, hogy a nagyobb teljesítményű járművek hordozójárművei egységes szerkezettel kerüljenek kialakításra. A nagy-teherautók esetében a lakosság felé egységes képet kíván a Társulás mutatni, valamint a járművek használata során fontos szempont, hogy a sofőrök kellő rugalmassággal, tetszőlegesen tudják napi szinten használni a járműveket. A jelenlegi piaci helyzetben, és megnövekedett közfeladat ellátás tekintetében elengedhetetlen, hogy a sofőr állománynak ne legyen szükséges összetett betanítási feladatok elsajátítása, új kollégák felvétele esetén sem, ezzel biztosítva a járművek gyors használatbavételét, és feladatok ütemezett végrehajtását.
A Társulás kérte az NFP Nonprofit Kft-t, hogy a tervezett jármű beszerzés során, a 4x4-es meghajtású dobozos jármű kivételével, minden jármű esetében a hordozójármű gyártmánya azonos legyen.
Ennek alapján NFP Nonprofit Kft.-t, felkérte a Tervezőt a járműspecifikáció felülvizsgálatra, átdolgozására 2021.06.11-i határidővel. 2021.06.11-én Tervező megküldte a módosított műszaki tartalmat, melyet Végső Kedvezményezett 2021.06.23-án jóváhagyott.
A műszaki tartalmi módosítással az eljárás ismételt minőségellenőrzésének lefolytatása válik szükségessé. A közbeszerzési dokumentáció átdolgozása a módosítások mentén folyamatban van.
Az indikatív árajánlatok ismételt bekérése is szükséges. A Tervező 2021.09.02-én ismét megküldte a gazdasági szereplők részére az indikatív árajánlatok bekérésére vonatkozó felkérést. Az indikatív árajánlatok 2022.02.23-án beérkeztek. Az eljárás 272/2014. (XI. 5.) Korm. rendelet szerinti ex-ante minőségellenőrzéséhez a dokumentáció előkészítésre került, a minőség -ellenőrzés megindult 2022.04.04-én. 2022.04.08-án a KEHOP Irányító Hatóság megküldte a támogathatósági,

Székhely: 1139 Budapest, Pap Károly utca 4-6.; Xenter13 Irodaház
Postafiók: 1554 Budapest, Pf.: 118;
Telefon/Fax: + 36 (1) 239-0420 ;
Web: www.nfp.hu, E-mail: nfp@nfp.hu

SZÉCHENYI 2020

elszámolhatósági, valamint műszaki szempontú ellenőrzésről szóló nyilatkozatot. 2022.04.08-án a Közbeszerzési Szaktanácsadó a KFF ellenőrzést megindította. 2022.04.19-én hiánypótlási felhívás érkezett a KFF-től. A válaszok benyújtása folyamatban van.

Edényzet

A szerződés az SP HUNGARY Gyártó és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság és a Zagyvakörnyéki Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás között 2021.10.15-én jött létre. A szerződés értéke 635.100.000 Ft + ÁFA. A teljesítési határidő 9 hónap. A szerződés az aláírás napján hatályba lépett.

Eladó 30% előleget vett fel.

I. sz. műszaki átadás-átvétel megtörtént 2021.12.08-án.

Átadásra került tételek:

3. tétel 507 db 1100 literes hulladékgyűjtő edény
6. tétel 350 db 1100 literes hulladékgyűjtő edény

Soron következő részteljesítés előtt 3 nappal Eladó értesítést küld a pontos érkezési időpontról.

Egyéb gépek

Az indikatív ajánlatok a gépek tekintetében 2020.06.16-án megérkeztek. A csurgalékvíz tisztító mégis az egyéb gépek között fog szerepelni, ezért erre vonatkozóan szükséges indikatív ajánlatok bekérése. A specifikáció módosításra került, azonban a műszaki tartalom az IH állásfoglalásának okán felülvizsgálata került, egy 40 tonnás kompaktor kerül a beszerzendő eszközök közé, melyre ugyancsak szükséges indikatív ajánlatok bekérése.

Tervezés és kivitelezés műszaki köteteinek elkészítése (III-V. kötet)

A tervezés és kivitelezési közbeszerzési dokumentáció III-V kötetének elkészítésére irányuló vállalkozási szerződés 2018.10.05-én került megkötésre az NFP Nonprofit Kft. és az AQUAREA Mérnöki Vállalkozási és Szolgáltató Kft között, nettó 13.800.000 Ft értékben.

Kivitelezés

A *„Vállalkozási szerződés keretében a „Komplex hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése Heves megye egyes térségeiben, különös tekintettel az elkülönített hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre” elnevezésű KEHOP-3.2.1-15-2017-00026 azonosítószámú projekt kivitelezési feladatainak teljes körű ellátása a FIDIC Sárga Könyv feltételei szerint”* elnevezésű vállalkozási

Székhely: 1139 Budapest, Pap Károly utca 4-6.; Xenter13 Irodaház
Postafiók: 1554 Budapest, Pf.: 118;
Telefon/Fax: + 36 (1) 239-0420 ;
Web: www.nfp.hu, E-mail: nfp@nfp.hu

szerződés 2021. szeptember 29-én jött létre Zagyvakörnyéki Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás mint Megrendelő és a Mészáros és Mészáros Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Zrt. mint Vállalkozó között.

A szerződés értéke 1.329.256.482,- Ft + ÁFA.

A szerződés 2021.12.14. napján hatályba lépett.
Teljesítés határideje: 16 hónap.

Az első kooperációra és munkaindító értekezletre 2021.12.22-én került sort. A kooperáció online került megtartásra.
A második kooperációra és helyszíni bejárásra 2022.01.12-én került sor.
A harmadik kooperációra 2022.02.28-án került sor.
A negyedik kooperációra 2022.04.25-én került sor.

Vállalkozó a munkaterület átvételét követően a tervezési feladatokat elindította, megtörténtek a helyszíni felmérések. A Megrendelőnek jóváhagyásra megküldte az útlapok, támfalak, a konténer és a technológia rendszer koncepcióterveit. Koncepciótervek benyújtásra – részben elfogadásra – kerültek. A mobil út építéséhez az útlapok a turai helyszínre leszállításra kerültek.

Vállalkozó 10 % előleget vett fel, mely 2022.02.01. napján került folyósításra.

Műszaki szakértő

A tevékenységre vonatkozó vállalkozási szerződés aláírása 2020.05.18-án megtörtént az NFP Nonprofit Kft és a Hojsza'99 Kft között, nettó 14 930 000 Ft + ÁFA értékben. A szerződés 2020.09.23-án hatályba lépett.

Műszaki ellenőr

A műszaki ellenőri feladatok ellátására vonatkozóan 2020.05.12-én aláírásra került a megbízási szerződés az Envecon Kft-vel, nettó 12 500 000 Ft + ÁFA értékben, hatályba lépése az aláírás napján megtörtént.

PR és nyilvánosság

A PR feladatok ellátására irányuló megbízási szerződés 2018.03.12-én került megkötésre az Társulás és a HDR Invest Kft között, nettó 14.299.000 Ft értékben. A szerződés a felek aláírásának napján lépett hatályba.

A tájékoztatás során használt kommunikációs eszközök a következők.

- Kommunikációs (cselekvési) terv készítése
- Nyomtatott tájékoztatók készítése és lakossági terjesztése

Székhely: 1139 Budapest, Pap Károly utca 4-6.; Xenter13 Irodaház
Postafiók: 1554 Budapest, Pf.: 118;
Telefon/Fax: + 36 (1) 239-0420 ;
Web: www.nfp.hu, E-mail: nfp@nfp.hu

- A kedvezményezett internetes honlapján projekt-aloldal létrehozása és folyamatos működtetése, frissítése
- Sajtóközlemény kiküldése a projekt indításáról és a sajtómegjelenések összegyűjtése
- Sajtónyilvános projektnyitó rendezvény szervezése
- A beruházás helyszínén "B" típusú tábla kihelyezése
- Médiamegjelenés vásárlása a projekthez kapcsolódóan (2 alkalommal)
- Kommunikációs célra alkalmas fotódokumentáció készítése
- Sajtónyilvános ünnepélyes projektátadó rendezvény szervezése
- Sajtóközlemény kiküldése a projekt zárásáról és a sajtómegjelenések összegyűjtése
- Eredménykommunikációs információs anyagok, kiadványok készítése
- TÉRKÉPTÉR feltöltése a projekthez kapcsolódó tartalommal
- A beruházás 2. helyszínére (Tura) vonatkozóan a „C” tábla kihelyezése
- A beruházás helyszínén "D" típusú tábla kihelyezése

2022.05.12-ig elvégzett feladatok:

- A Kommunikációs (cselekvési) terv a Végső Kedvezményezettel történt egyeztetés szerint elkészítésre került, melyet az Irányító Hatóság 2018.08.03-án fogadott el.
- A beruházás helyszínén kihelyezésre került a "B" típusú tábla elkészült az Irányító Hatóság 2018.09.06-án történt jóváhagyása alapján.
- Három alkalommal szórólapok kerültek terjesztésre a lakosság részére.
- 2018.11.08-án megrendezésre került a projekthez kapcsolódó nyitó rendezvény.
- 2018.11.08-án sajtómegjelenések történtek online médiákban.
- A „B” típusú tábláról, valamint a nyitórendezvényről fotódokumentáció készült.
- Létrehozásra került a projekt aloldal: http://kehopzagyvakornyekitarsulas.hered.hu/
- A beruházás 2. helyszínére vonatkozóan a „C” tábla IH általi jóváhagyása megtörtént, helyszínen való kihelyezése megtörtént.

Ezúton jelezzük, hogy a Végső Kedvezményezettek a projektről információkat találnak az NFP Nonprofit Kft. honlapján (http://projektek.nfp.hu/map), valamint az androidos telefon készülékek esetében a Play Áruházban elérhető „NFP Projektek” című applikáció letöltésével és használatával is, melyek adattartalma folyamatosan frissül.”

Szemléletformálás

Az NFP Nonprofit Kft. *a Nemzeti Kommunikációs Hivatalról és a kormányhatározati kommunikációs beszerzések központosított közbeszerzési rendszeréről* szóló 247/2014. (X.1.) Korm. rendeletben rögzítettek szerint eljárva, több egyeztetést követően, megküldte a Nemzeti Kommunikációs Hivatal (NKOH) részére a 2019. évben indítandó, kötelező PR tevékenység, és szemléletformálás biztosítására irányuló eljárásokat rögzítő tervét, illetve az egyes eljárások tervezett műszaki tartalmát. Az NKOH 2020.01.20-án meghozta döntését, mely szerint, az NKOH saját hatáskörben kívánja lefolytatni a közbeszerzési eljárást. Ezt követően az NVTNM Társasági Portfólióért Felelős Helyettes Államtitkára 2021.09.28-án kelt és 2021.10.12-én megküldött tájékoztatásban az NFP-t arról tájékoztatta, hogy az Innovációs és Technológiai Minisztérium (a továbbiakban: ITM) Körforgásos Gazdaság Fejlesztéséért, Energia- és Klímapolitikáért Felelős Államtitkár a Nemzeti Kommunikációs

SZÉCHENYI 2020
Székhely: 1139 Budapest, Pap Károly utca 4-6.; Xenter13 Irodaház
Postafiók: 1554 Budapest, Pf.: 118;
Telefon/Fax: + 36 (1) 239-0420 ;
Web: www.nfp.hu, E-mail: nfp@nfp.hu

Hivatallal (a továbbiakban: NKOH) történt egyeztetésének eredményeként a konzorciumi együttműködési megállapodásokban rögzített PR és szemléletformálási feladatok ellátására irányuló beszerzésekre és közbeszerzésekre vonatkozó rendelkezésekben foglalt feladatokat a 339/2014. (XII. 19.) Korm. rendeletet 15. § (7) bekezdése alapján a projektek végső kedvezményezettjei, azaz a konzorciumi tagok lássák el. Az NFP kérésének megfelelően az NVTNM a tájékoztatásában rögzítetteket 2021.11.30-án kelt levelében megerősítette.
Az NFP a meghozott döntésnek megfelelően 2021.12.23-án a Végső Kedvezményezett részére megküldött egyoldalú jognyilatkozattal módosította a konzorciumi együttműködési megállapodást, mely útján a PR és szemléletformálási feladatok ellátására irányuló beszerzések és közbeszerzések előkészítésére, és lebonyolítására vonatkozó feladatokat az NFP visszaadta a Végső Kedvezményezett részére. Az NFP a feladatok teljesítése érdekében, menedzsment tevékenységével továbbra is támogatja a Végső Kedvezményezettet.

Székhely: 1139 Budapest, Pap Károly utca 4-6.; Xenter13 Irodaház
Postafiók: 1554 Budapest, Pf.: 118;
Telefon/Fax: + 36 (1) 239-0420 ;
Web: www.nfp.hu, E-mail: nfp@nfp.hu