

**ELŐTERJESZTÉS**

az Univerzál Beszerző Kft. Felügyelőbizottsága részére

**Tárgy:** Jelentés a Társaság megfelelési tanácsadója 2021. évi tevékenységéről

Készítette:



**dr. Petrás Zsuzsa**  
megfelelési tanácsadó

Előterjesztő:



**dr. Korossy Emese**  
ügyvezető

 **univerzál beszerző Kft.**  
1114 Budapest, Hamzsabégi út 37.  
Cégjegyzékszám: 01-09-336252  
Adószám: 25719499-2-43

A felügyelőbizottság ülés tartása nélküli határozathozatalának időpontja: 2022. március 28.

# JELENTÉS

## 1. VONATKOZÓ JOGSZABÁLYOK

A köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. tv. („Takarékostörvény”) alanyi hatálya az alábbi entitásokra terjed ki:

a) köztulajdonban álló gazdasági társaság: az a gazdasági társaság, amelyben a Magyar Állam, helyi önkormányzat, (...), költségvetési szerv vagy közalapítvány külön-külön vagy együttesen számítva többségi befolyással rendelkezik,

b) többségi befolyás: az olyan kapcsolat, amelynek révén a befolyással rendelkező egy jogi személyben a szavazatok több mint ötven százalékával – közvetlenül vagy a jogi személyben szavazati joggal rendelkező más jogi személy (köztes vállalkozás) szavazati jogán keresztül – rendelkezik (...).

A fentiek alapján a Kgt. hatálya az UNIVERZÁL Beszerző Kft.-re kiterjed.

A Takarékostörvény részletszabályait a köztulajdonban álló gazdasági társaságok belső kontrollrendszeréről szóló 339/2019. (XII.23.) Korm. rendelet tartalmazza. A Kormányrendelet 10. §-ának (2) bekezdése előírja a megfelelésért felelős évente legalább egyszeri jelentéstételi kötelezettségét a Kormányrendelet szerinti feladatai teljesítéséről. A jelentést a társaság első számú vezetője és a felügyelőbizottság részére kell benyújtani. A társaság első számú vezetője a jelentést tájékoztatásul megküldi a társaság legfőbb szerve részére.

A Megfelelési tanácsadó éves tervének alapját az Univerzál Beszerző Kft. megfeleléségi tevékenységéről szóló 20/ÜVU/2020. számú utasítása képezi. **Az utasítás 6.2. pontja előírja, hogy a compliance szervezeti egység tevékenységéről éves jelentést készít a Társaság vezetősége részére – ügyvezető, felügyelőbizottság – melynek határideje a tárgyévet követő év március 14. napja.**

Jelen előterjesztés célja az Univerzál Beszerző Kft. megfelelési tanácsadója 2021. évi tevékenységének ismertetése.

## 2. RÉSZLETES ELŐTERJESZTÉS

A megfelelési tanácsadó a 2021. évre vonatkozóan éves tervet készített (iktatószám: 2020-240/ÁLT), amelyet a Társaság Felügyelőbizottsága 23/2020. (XII. 18.) számú határozatával elfogadott. Az éves terv figyelembevételével a következő feladatok kerültek elvégzésre:

### 1. Compliance kockázatkezelés

A Megfelelési tanácsadó kockázatkezelési tevékenysége körében a Társaság Közbeszerzési Divíziójára kiterjedő kockáztfelmérést végzett, vezetői interjú útján. A feladat elvégzésére 2021. negyedik negyedévében került sor. A vizsgálat eredményeként készült kockázatelemzés a jelen előterjesztés mellékletét képezi.

## 2. Megfelelési vizsgálatok

A Megfelelési Tanácsadó 3 db terv szerinti vizsgálat lefolytatását tervezte 2021-ben. Emellett 3 db soron kívüli vizsgálat lefolytatására vonatkozó tervet helyezett el időgazdálkodásában, amennyiben azok lefolytatására szükség van, vagy arra a Megfelelési Tanácsadó felé felkérés érkezik az ügyvezetőtől, vagy a Felügyelőbizottságtól.

Az elvégzett vizsgálatok:

### 1. Felügyelőbizottsági ügyrend jogi megfelelési ellenőrzése, esetleges sztenderdeknek való megfeleltetése:

A folyamat a vizsgálatához szükséges dokumentumok (felügyelőbizottsági ügyrend, létesítő okirat, esetleges tulajdonosi elvárások, jegyzőkönyv minták, egyéb a Felügyelőbizottság ügyrendje alapján készítendő eljárási dokumentumok) bekérésével indult 2021. április 9-én.

A szakmai felelős által 2021. április 19-én megküldött dokumentumok:

- A Társaság felügyelőbizottságának 3/2020 (V. 29.) számú taggyűlési határozattal elfogadott ügyrendje (a továbbiakban: ügyrend)
- A Társaság létesítő okirata (társasági szerződés, amely 2020. május 29. napjával hatályos)
- 1 darab felügyelőbizottsági jegyzőkönyv .pdf és word formátumban.

Az ügyrend megfelelése az alább felsorolt jogszabályok figyelembevételével történt:

- o a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény;
- o a köztulajdonban álló gazdasági társaságok belső kontrollrendszeréről szóló 339/2019. (XII. 23.) Korm. rendelet;
- o a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény.

A Megfelelési Tanácsadó megállapításai:

A Megfelelési Tanácsadó javasolta az ügyrendet az alább felsorolt jogszabályi rendelkezésekkel összhangba hozni:

- a 2009. évi CXXII. törvény 7/J. § (5) bekezdésének b) pontjával
- a 2009. évi CXXII. törvény 7/J. § (5) bekezdésének d)-f) pontjaival
- a 2009. évi CXXII. törvény 7/J. § (6) bekezdésével
- a 2009. évi CXXII. törvény 7/J. § (7) bekezdésével
- a 339/2019. (XII. 23.) Korm. rendelet 9. § (3) bekezdésével összhangba hozni, azaz az ügyrendben rendelkezni a felügyelőbizottság egyetértésének előírásáról a megfelelési tanácsadókból álló megfelelést támogató szervezeti egység létrehozásához vagy megfelelési tanácsadó kinevezéséhez.
- 339/2019. (XII. 23.) rendelet 11. § (2)-(3) és (5) bekezdésével összhangba hozni, azaz kiegészíteni a köztulajdonban álló gazdasági társaság belső kontrollrendszerére vonatkozó ügyvezetői nyilatkozatra vonatkozó rendelkezésekkel.
- a 339/2019. (XII. 23.) Korm. rendelet 13. § (2)-(3) bekezdésével.

A részletes megállapításokat a jelen előterjesztés 2. sz. melléklete tartalmazza.

A megállapítások a 17/2021 (IX. 20.) taggyűlési határozattal elfogadott új felügyelőbizottsági ügyrenden átvezetésre kerültek.

**2. Adatkezelési tájékoztató jogi megfelelőségi ellenőrzése és esetleges adatfeldolgozási szerződések jogi megfelelőségi ellenőrzése:**

Az adatkezelési tájékoztató a Társaság Adatvédelmi Szabályzatának 1. sz. mellékletét képezi. Az Adatvédelmi Szabályzatot a Megfelelési Tanácsadó a szabályzatok éves felülvizsgálata során adatvédelmi tisztviselői munkakörében eljárva 2021. negyedik negyedévében felülvizsgálta, és azt az 1. sz. mellékletet képező adatkezelési tájékoztatóra is kiterjedően módosította, akként, hogy a szabályzat a Társaság jelenlegi szervezeti egységeivel és tevékenységével összhangban álljon.

A Megfelelési Tanácsadói feladatok körében ezért az adatkezelési tájékoztató ellenőrzése okafogyottá vált.

**3. Szabályozások éves felülvizsgálatának ellenőrzése, valamint a nem aktuális szabályozások hatályon kívül helyezésének vizsgálata:**

A szabályozások éves felülvizsgálatát a Társaság 2021. negyedik negyedévében elvégezte, a szükséges módosításokra sor került.

**4. Soron kívüli vizsgálatok:**

Sem az Ügyvezetőtől, sem a Felügyelőbizottságtól nem érkezett erre vonatkozó felkérés a 2021. évben.

**3. Megfeleléségi tanácsadás és oktatás**

**1. Tanácsadás**

A Társaság megfelelőségi gyakorlatának tudatosítása a releváns compliance információk megjelenítése céljából a Megfelelési Tanácsadó a 2021. évben compliance hírlevelet készített, amely a Társaság Intranet portálján közzétételre került.

**2. Oktatás**

A Megfelelési tanácsadó tevékenységének bemutatása céljából oktatási anyag készítését tervezte a 2021. évben. Az oktatásra nem került sor, az áthúzódó feladatként jelentik meg a Megfelelési Tanácsadó 2022. évi tervében, amelyet a Felügyelőbizottság 2/2022. (I. 25.) számú határozatával elfogadott.

Melléletek:

1. Kockázatelemzés
2. Vizsgálati jelentés (Felügyelőbizottsági ügyrend)

# HATÁROZAT

**HATÁROZATI JAVASLAT a .../2022. (...) FB sz. határozatra:**

Az UNIVERZÁL Beszerző Kft. Felügyelőbizottsága a „**Jelentés a Társaság megfelelési tanácsadója 2021. évi tevékenységéről**” című előterjesztést megismerte, és az abban foglaltakkal kapcsolatosan az alábbi határozatot hozta:

Az UNIVERZÁL Beszerző Kft. Felügyelőbizottsága **elfogadja az előterjesztésben foglaltakat.**

Budapest, 2022. ....”



