

AZ NHKV ZRT. 2017. ÉVI ELLENŐRZÉSI TEVÉKENYSÉGE



NHKV

NEMZETI HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI
KOORDINÁLÓ ÉS VAGYONKEZELŐ Zrt.

Kacsándi László
igazgató
Biztonsági és Ellenőrzési Igazgatóság

Budapest, 2017. október 20.

Az ellenőrzési tevékenység szükségessége

I. Az NHKV Zrt. feladatai

- megállapítja, hogy a közszolgáltató tevékenysége megfelel-e az OHKT-ban foglaltaknak, és arról megfelelőségi véleményt állít ki;
- kifizeti a közszolgáltatóknak a szolgáltatási díjat;
- gondoskodik a hasznosítható hulladék hasznosításának megszervezéséről;
- koordinálja a hasznosításra nem kerülő hulladékok ártalmatlanítását;
- vizsgálja a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási rendszerelem fejlesztés OHKT-nak való megfelelését;
- kezeli az önkormányzatok, önkormányzati társulások által önkéntesen vagyongkezelés körében rábízott vagyont.

A feladatok teljesítése a partnerek egyedi és rendszeres adatszolgáltatásain alapul!

II. A feladatok jogszerű és eredményes teljesítésének kockázatai (a teljesség igénye nélkül)

a) Megfelelőségi vélemény kiadásával összefüggésben

A közszolgáltató az adatszolgáltatásaiban rögzítettekkel ellentétben

- az OHKT-ban írt minimálisan ellátandó feladatait nem, vagy nem az előírás szerint végzi;
- a hulladék gyűjtésére, szállítására, kezelésére, vonatkozó megfelelési követelményeket csak részben, vagy egyáltalán nem teljesíti;
- a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás elfogadható színvonalú teljesítéséhez szükséges minimális létesítmény-, berendezés- és eszköz állománnyal nem rendelkezik;
- az elkülönített hulladékgyűjtés minimális infrastrukturális és minőségi feltételeit nem biztosítja;
- a közszolgáltatás keretében kinyerendő haszonanyag arányokat nem teljesíti.

b) A szolgáltatási díj megállapításával és kifizetésével összefüggésben

- Az ellátásért felelős úgy adja ki a teljesítésigazolást, hogy valójában a közszolgáltató a közszolgáltatási szerződés szerinti kötelezettségeit nem látta el teljes körűen;
- a közszolgáltató szándékosan vagy gondatlanságból valótlan adatokat szolgáltat a szolgáltatási díj megállapításához.

c) A haszonanyag értékesítéssel összefüggésben

- A közszolgáltató a közszolgáltatás keretein belül általa begyűjtött, ezáltal az NHKV Zrt. tulajdonát képező hasznosítható hulladékot nem, vagy csak részben adja át e jogcímen a kijelölt hasznosítónak, a fennmaradó mennyiséget pedig saját hasznára értékesíti;
- a közszolgáltató a hasznosítható hulladék hasznosítóhoz történő eljuttatásával összefüggésben valótlan szállítási, vagy egyéb költséget számol el;
- a hasznosító az átvételre leszállított hulladék minőségével kapcsolatban indokolatlan kifogással él.

d) A hasznosításra nem kerülő hulladék ártalmatlanításával összefüggésben

- A közszolgáltató az NHKV Zrt. által meghatározottól eltérő helyre szállítja a nem hasznosított hulladékot – adott esetben más ártalmatlanítási műveletet is preferálva –, ugyanakkor az előírásnak megfelelő eljárás alkalmazását hamis vagy hamisított okirattal igazolja.

e) A hulladékgazdálkodási közszolgáltatási rendszerelem fejlesztéssel összefüggésben

- A fejlesztési szándékot valójában nem az új erőforrás bevonásának szükségessége indokolja, vagy a fejlesztés nem felel meg az OHKT-ban írt feltételeknek, de a fejlesztő az NHKV Zrt. hozzájárulásának megszerzése érdekében valótlan adatokat szolgáltat.

f) A vagyonkezelésre felajánlással összefüggésben

- A vagyonkezelésre felajánlott vagyonelem nem, vagy nem a felajánlott formában létezik, illetve jellemzői, tulajdonságai nem egyeznek a felajánló által közöltekkel.

III. Az NHKV Zrt. ellenőrzési tevékenységét indokolja

- a feladatok jogszerű és eredményes teljesítése kockázatainak szükségszerű kiküszöbölése;
- az állami tulajdonú gazdasági társaságokkal szemben támasztott, a nemzeti vagyonnal való felelős gazdálkodás követelményének érvényesítése.

Az ellenőrzési tevékenység

- jelentős visszatartó erőként is hat a visszaélések elkövetésével szemben;
- része annak az információs rendszernek, mely megbízható, megalapozott információkat szolgáltathat az NHKV Zrt. vezetése számára a pénzügyi-gazdasági döntési folyamatokhoz;
- visszajelzéssel szolgál az ellenőrzött gazdasági társaságok vezetése felé is.

IV. Az NHKV Zrt. ellenőrzési jogosultsága

Alapja (a Ptk. rendelkezéseiből levezethető ellenőrzési jogosultság mellett)

- *2016. április 1-től a Ht. 41.§ (2) bekezdése*
 - a közszolgáltatói tevékenység OHKT-nak való megfelelése
- *2017. június 23-tól továbbá a Ht. 43.§ (2b) bekezdése*
 - hulladék tulajdonjoga
 - közszolgáltató adatszolgáltatása helyessége

Hatálya:

- Kiterjed a közszolgáltató, kezelő valamint ezek közreműködőjének tevékenységére

Az NHKV Zrt. ellenőrző szervezeti egysége

I. Biztonsági és Ellenőrzési Igazgatóság

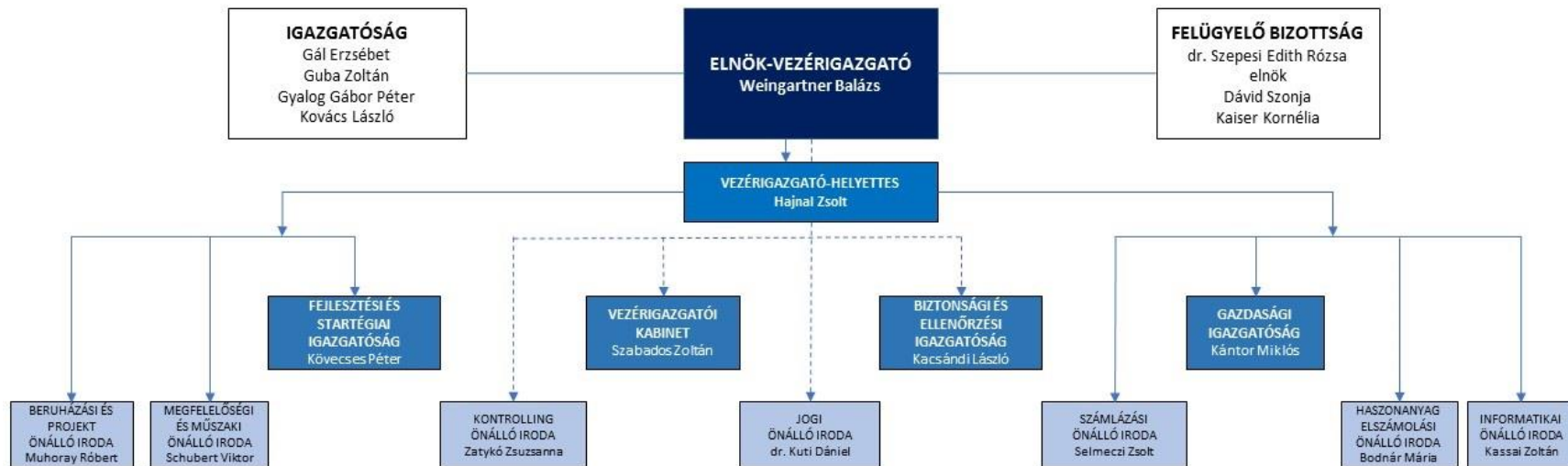
- Létrehozta a 2017. február 1-től hatályos Szervezeti és Működési Szabályzat
- Közvetlenül az elnök-vezérigazgató irányítása alá tartozó szervezeti egység
- Ellátja

- az adatvédelemmel és adatbiztonsággal összefüggő,
- a belső ellenőrzési és
- az ellenőrzési

feladatokat

- Dokumentum alapú, valamint helyszíni adategyeztetéseket, ellenőrzéseket végez

II. Az NHKV Zrt. szervezeti felépítése



NHKV

NEMZETI HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI
KOORDINÁLÓ ÉS VAGYONKEZELŐ Zrt.

III. A Biztonsági és Ellenőrzési Igazgatóság által végzett ellenőrzések, helyszíni adategyeztetések

Célja: a 2016. évi esedékesség lejártát követően még ki nem számlázott közszolgáltatási díjak kiszámlázásának elősegítése

Időpontja: 2017. január hónap

Érintettek száma: 17 közszolgáltató

Eredménye: a számlázáshoz szükséges feltételek biztosítása az érintetteknél megtörtént, az elmaradt számlák kiállítása megkezdődött

--- -- ---

Célja: a közszolgáltatók által a haszonanyagot érintően, 2016. december 31-i fordulónappal elvégzett leltár adatainak helyszíni egyeztetése (idegen helyen tárolt készlet – a 2016. évi záráshoz kapcsolódóan)

Időpontja: 2017. február hónap

Érintettek száma: 14 közszolgáltató (legnagyobb haszonanyag készlettel rendelkező)

Eredménye: az egyeztetés 5 közszolgáltatót érintően tárt fel eltérést a szolgáltatott leltár adatok és a tényhelyzet között, ami elírásból, illetve eltérő fogalomértelmezésből eredt



NHKV
NEMZETI HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI
KOORDINÁLÓ ÉS VAGYONKEZELŐ Zrt.

Célja: a 2016-ban kiállított megfelelőségi vélemények feltételei megvalósulásának ellenőrzése a társ igazgatóságok által megadott szempontok alapján

Időpontja: 2017. február-március hónapok

Érintettek száma: 104 közszolgáltató

Eredménye: a 2016-ban kiállított megfelelőségi vélemények 85 %-át az NHKV Zrt. visszavonta

--- -- ---

Célja: az önkormányzatok és önkormányzati társulások által korábban benyújtott vagyonkataszteri adatszolgáltatás helyszíni egyeztetése

Időpontja: 2017. április-május-június-szeptember hónapok

Érintettek száma: 86 önkormányzat, illetve önkormányzati társulás

Eredménye: a dokumentum alapú helyszíni adataegyeztetés során 16 esetben tártunk fel eltérést

Célja: a közszolgáltatók, mint bizományosok által 2016. április 1-jét követően gyűjtött haszonanyag értékesítéséről 2017. január 18. napi dátummal kért adatszolgáltatás helyszíni egyeztetése

Időpontja: 2017. június-szeptember hónapok

Érintettek száma: 96 közszolgáltató

Eredménye: 54 közszolgáltatónál állapítottunk meg helyenként milliós nagyságrendű eltérést a beküldött adatszolgáltatás, valamint a helyszínen megtekintett eredeti számlák, kapcsolódó bizonylatok és a könyvelés között kb. 40 millió forint értékben az NHKV Zrt. javára. Az eltéréseket elütések, duplikációk, nehezen követhető számlabontások, helytelen értelmezések, számlák adatszolgáltatásból való kihagyása eredményezték.

--- -- ---

Célja: a hulladékkezelők/hasznosítók regisztrációjára és minősítésére irányuló felhívásra beküldött adatok helyszíni egyeztetése

Időpontja: 2017. június-július-szeptember hónapok

Érintettek száma: 26 közszolgáltató

Eredménye: a hiányzó adatok, információk beszerzése megtörtént

Tervezett ellenőrzések, helyszíni adategyeztetések 2017-ben

Célja: a 2017. év I. negyedéves haszonanyag értékesítéséről benyújtott adatszolgáltatás helyszíni egyeztetése

Időpontja: 2017. október-november hónapok

Érintettek: közszolgáltatók

--- -- ---

Célja: a közszolgáltatók által benyújtott vagyonkataszter helyszínen történő tényleges egyeztetése (kiegészítve az önkormányzatok/önkormányzati társulások adatszolgáltatásaival érintett vagyonelemek fizikai meglétének ellenőrzésével)

Időpontja: 2017. december hónaptól

Érintettek: közszolgáltatók



NHKV

NEMZETI HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI
KOORDINÁLÓ ÉS VAGYONKEZELŐ Zrt.

KÖSZÖNÖM A FIGYELMET!



NHKV

NEMZETI HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI
KOORDINÁLÓ ÉS VAGYONKEZELŐ Zrt.