



Iktatószám: O/40077-5/2022

ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

1. A válságállóság növelése érdekében tett intézkedések nyomon követése

I. Ellenőrzés program adatai

1. **Az ellenőrzést végző szerv/szervezeti egység:** Operatív csoport
2. **Az ellenőrzés elrendelője:** Nemzeti Vízművek Zrt.
3. **Az ellenőrzött gazdasági társaság:** DMRV Duna Menti Regionális Vízmű Zrt.
4. **Az ellenőrzés tárgya:** A válságállóság növelése érdekében tett intézkedések nyomon követése.
5. **Az ellenőrzés típusa:** Éves ellenőrzés
6. **Ellenőrizendő időszak:** 2021.10.01-2022.09.30.
7. **Az ellenőrzés tervezett időtartama és időigénye:** 2022., 4 hét
8. **Az ellenőrzés célja:** A Társaság által a válságállóság növelése, így különösen az orosz-ukrán háború, valamint a COVID járvány hatásainak kivédése érdekében tett intézkedéseinek, valamint azok hatásainak, eredményének vizsgálata.
9. **Vizsgálendő dokumentumok:** a Társaság jelentése.
10. **Az ellenőrzés részletes feladatai:** Az ellenőrzés feladata annak megállapítása, hogy a Társaság milyen intézkedéseket tett az orosz-ukrán háború, valamint a COVID járvány hatásainak kivédése érdekében, és azoknak milyen hatása, eredménye volt.

II. Megállapítások

A pandémiás szabályozások 2021.06.01-jei hatályú visszavonását követően 2021 őszén a járványhelyzet ismét rosszabbra fordult, melynek hatására a vizsgálattal érintett időszakban a következő lépéseket tette a Társaság.

- 2021. november 16-i hatállyal Vezérigazgató elrendelte: saját munkaállomás elhagyásakor védőmaszk kötelező viselését; a Társasághoz érkezők szintén kötelező védőmaszk hordását.
- 2022. február 15-től a központi dolgozói járat meg lett szüntetve határozatlan időre.
- 2022. március 7-től a kormány rendelkezéseivel összhangban minden járványintézkedést visszavont Vezérigazgató a Home Office szabályzat kivételével.

A 2021 októbere és 2022 szeptembere közötti hónapokban a korábbi időszakhoz képest kisebb mértékű, 27,5 Mft ráfordítás merült fel a COVID-19 járvány közvetlen hatásaként.

Ebből 5,1 Mft az anyagköltség soron - jellemzően fertőtlenítő szerek, maszkok felhasználásából - keletkezett, míg 22,4 Mft az igénybevett szolgáltatásoknál a megbetegedések miatt kialakult kapacitáshiány alvállalkozói pótlásából, valamint annak készenléti díjából adódóan.

A járványhelyzet fennállta alatt újabb, gazdasági szempontból még jelentősebb kihívást okozott és okoz a Társaság számára a 2022. februárjában kitört orosz-ukrán háború és az annak folyományaként kialakult energiapiaci helyzet és évtizedek óta nem tapasztalt inflációs környezet, valamint a folyamatosan romló EUR/HUF árfolyam. A Társaság e tekintetben is mindent megtesz a működés fenntartása, a folyamatos likviditás biztosítása érdekében.

A drasztikusan emelkedő energiaköltségek mérséklésére - melyből nem elkülöníthető az orosz-ukrán konfliktus hatása - technológiai oldalról a biogáz hasznosítás maximalizálására törekszik a Társaság, valamint 2022. IV. negyedévében átadásra kerül két napelempark. Utóbbi hatása a teljes technológiai villamosenergia-felhasználáshoz képest nem számottevő, és jellemzően a következő tavasztól, napos időszakban tudja kifejteni hatását. Mindamellett, hogy a társaság energiafelhasználásának meghatározó része a technológiához kapcsolódik - melynek energiaigényét a termelés, illetve fogyasztás határozza meg a technológián kívüli felhasználás tekintetében a Társaság a kormányzati elvárásokkal összhangban rendelte az irodai fűtési és villamosenergia felhasználás csökkentése érdekében a takarékosági intézkedéseket (mint a hőmérséklet csökkentése, világítás lehetőségek szerinti mérséklése, elektromos berendezések munkaidőn kívüli kikapcsolása). Utóbbi hatását 2022. novemberétől csökkenti az otthoni munkavégzés lehetőségének felfüggesztése.

A Társaság működési hatékonyságának további növelése, a működési költségeknek a szolgáltatás folyamatos biztosítása melletti maximális csökkentése és a fizetőképesség minél tovább történő megőrzése érdekében 2022.09.30-án egy Likviditási program került benyújtásra a tulajdonosi joggyakorló számára, melynek legfontosabb tartalmi elemei az alábbiak voltak:

- Hitelkeret emelés döntési bíráló indítványozása a számlavezető banknál.
- Napi likvid monitoringozás bevezetése..
- Szállítói kifizetés jóváhagyás rendszerbe állítása szükség esetén
- Beruházások, felújítások visszaszorítása.
- A veszélyhelyzeti intézkedések elvárásaként megfogalmazott 25 %-os energiafelhasználás csökkenés érdekében számos intézkedés került végrehajtásra, illetve folyamatban van: nem, vagy csak ritkán használt helyiségek fűtésének leállítás, minimális szintre csökkentése (pl. konferencia terem, irattár, raktár stb.), összeköltözések az irodákban, termosztátok, szabályozó szelepek felmérése, cseréje, utasítás kiadása, mely szerint a hétvégére, vagy szabadság, s tartós távollét idejére az irodai gépeket áramtalanítani szükséges, s csak aktív munkavégzés idején lehetnek bekapcsolt állapotban, biogáz hasznosítás maximalizálása, irodák fűtési hőfokának jogszabály szerinti szintre állítása, elektromos fűtési eszközök használatának megtiltása, mind a vezetők, mind a munkatársak felszólítása a világítás felelősségteljes, tudatos használatára.

- Vezetői utasításra felmérésre kerül, hogy mekkora olyan elfekvő készletállomány van, amely tartósan nem került eddig felhasználásra, így akár hasznosíthatóvá, értékesíthetővé válhat.
- A selejtezett társasági tulajdonú eszközök esetlegesen hirdetéssel történő értékesítési, hasznosítási lehetőségeinek feltérképezése.
- Jogszabályi előíráson túlmutató, még nem szerződött képzések, oktatások átmeneti leállítása
- Évente megrendezésre kerülő családi nap/cégnap elhalasztása
- A tervezett karbantartások felülvizsgálata. A lakossági díjtámogatással nem érintett településeken a még nem szerződött, meg nem rendelt karbantartások elhalasztása, időbeni csúsztatása
- A Nyugat-Nógrádi Regionális Vízellátó Rendszer állami vagyonkezelésbe vétele a tervezetthez képest mind az önkormányzatok, mind az NV részéről történő aláírás későbbi megtörténte miatt a tervezetthez képest időben eltolódott, a szerződések véglegesítésére 2022. augusztusában került sor. Az ehhez kapcsolódó vagyonértékelés végrehajtására, annak befejezésére már vélhetően idén nem kerül sor, a korábban e címen céltartalékolt összeg 189 MFt, a feladat végrehajtásának likvid realizálására már csak 2023-ban kerül(het) sor, ezért ez a 2022. évi likvid pozíciót javítja.
- A NIJSZ Zrt-vel egyedi megállapodás kötése az igénybevett szolgáltatásokra vonatkozóan. A számlák megállapodás alapján kamatmentes fizetési haladékkal, 19%-kal csökkentett összegben kerülnek kiegyenlítésre, a kedvező kamatmentes feltétel 2022.12.31-ig szól

Az orosz-ukrán konfliktus hatásai közvetlenül nem mutathatók ki, azonban az energiaárak jelentős emelkedésében nyilvánvaló szerepe van a konfliktusnak. A 2022. I. negyedévében megugró - és azóta is tovább emelkedő energia költségek - finanszírozása részben a tervezett éves működési támogatás korábbi felhasználásával, részben a karbantartási és beruházási tevékenység visszafogásával, részben a szabad likviditási tartalék felhasználásával került biztosításra. Ennek köszönhetően 2022. szeptemberéig nem került sor folyószámlahitel igénybevételére.

III. Javaslatok:

Javasoljuk, hogy a Társaság a jövőben is tegyen meg mindent a biztonságos víziközmű-szolgáltatás fenntartása, a kollektíva és a felhasználók egészségének védelme érdekében. Az orosz-ukrán háború és a pandémia időszaka számtalan olyan új kihívás elé állította mind az ágazatot, mind a Társaságot, melynek hosszútávú kezelése a tapasztalatok jövőbeni tervezésbe való beépítését követeli meg. A Társaságnak a jövőre nézve ezen

időszak hatásait is mérlegelve kell elkészíteni a rövid- közép- és hosszútávú terveit, stratégiáját.

IV. Intézkedési program

Az ellenőrzés során saját hatáskörben megtett intézkedések: nem volt szükség intézkedésre.
A javasolt intézkedések: nem volt szükség intézkedésre.

Kelt: Budapest, 2022.12.12.



Volencsik Zsolt

Nemzeti Vízművek Zrt.

Vezérigazgató

