



DEBRECENI SPORTCENTRUM  
KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.  
4032 DEBRECEN, OLÁH GÁBOR U. 5.  
Telefon: 06 52/514-400  
www.debrecenisportcentrum.hu  
info@debrecenisportcentrum.hu

### Vezetői nyilatkozat

Alulírott **Becsky András a Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft.** (székhely: 4032 Debrecen, Oláh Gábor utca 5. adószám: 20749941-2-09) ügyvezető igazgatója mint első számú vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvényben meghatározottakról, miszerint:

„A nemzeti vagyonnal felelős módon, rendeltetésszerűen kell gazdálkodni. A nemzeti vagyongazdálkodás feladata a nemzeti vagyon megőrzése, értékének és állagának védelme, rendeltetésének megfelelő, az állam, az önkormányzat mindenkori teherbíró képességéhez igazodó, elsődlegesen a közfeladatok ellátásához és a mindenkori társadalmi szükségletek kielégítéséhez szükséges, egységes elveken alapuló, átlátható, hatékony és költségtakarékos működtetése, értéknövelő használata, hasznosítása, gyarapítása, ....” 2023. évben az általam irányított társaság belső kontrollrendszerének részeként, gondoskodtam.

Gondoskodtam továbbá

- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a vagyonkezelésébe, használatába kapott és a saját tulajdonú vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló erőforrások rendeltetésszerű és etikus felhasználásáról,
- a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

#### • Kontrollkörnyezet:

A Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft. hatályos alapító okirattal, továbbá a működéshez szükséges szakmai, pénzügyi-gazdasági, etikai szabályzatokkal rendelkezik,

melyek aktualizálása a jogszabályi előírásoknak és azok változásainak, a sportszakmai folyamatok alakulásának megfelelően folyamatosan történik. A szakterületek vezetői felelősek a hatékony, a céloknak megfelelő szakmai és gazdasági irányításáért. A szervezeti felépítés kidolgozása és a vezetők közötti felelősség megosztása a működés kereteit biztosította a nyilatkozattal érintett időszakban. Valamennyi dolgozó rendelkezett munkaköri leírással, az ellenőrzési nyomvonalak kialakításra és írásban rögzítésre kerültek, melyek aktualizálása folyamatos.

- **Integrált kockázatkezelési rendszer:**

A 2023. évi működési tevékenység során döntés-előkészítő tevékenységként folyamatosan felmértük és megállapítottuk a társaságunk tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat - különös tekintettel tárgyidőszakban az elrendelt covid és háborús vészhelyzetre és az energia válság kezelésére-, valamint annak a tevékenységünket érintő hátrányait. Vezetőink és munkavállalóink rendszeresen figyelték a felmerülő kockázatokat, valamint kezelték azokat.

- **Kontrolltevékenységek:**

A szervezeten belül olyan kontrolltevékenységek kerültek kialakításra, amelyek biztosították a kockázatok kezelését, és hozzájárultak az alapító okiratban megfogalmazott célok eléréséhez. Előbbieknek megfelelő a feladat végrehajtásáért való kijelölés, meghatalmazás, a jóváhagyás, az igazolás, az egyeztetés, a hozzáférési jogosultság, az eszközök rendelkezésre állása, a feladatkörök szétválasztása, valamint a folyamat- és rendszerbiztonság. A szakmai területek vezetőinek kötelessége és felelőssége az általa vezetett (irányított), felügyelt szervezeti egység vagy folyamat, rendszer működésének ellenőrzése és az előírástól eltérő gyakorlat megszüntetése vagy a megszüntetést segítő javaslatok megtétele. A folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés rendszerét, az integritást sértő események az írott és íratlan etikai szabályok bejelentésének, kezelésének folyamatait, határidőit szabályzat tartalmazza.

- **Információs és kommunikációs rendszer:**

Az írott és íratlan információs és kommunikációs valamint az etikai szabályozás a munkafolyamatok elvégzéséhez és a döntésekhez szükséges egyedi koordinációkkal rendelkező hozzáférésű számítástechnikai rendszerek mellett magába foglalja és rögzíti a külső partnerekkel folytatott horizontális és vertikális kommunikáció alapvető szabályait, valamint tartalmazza az írásbeli és szóbeli kommunikációs módszereket, a szakmai területeken belüli és a szakmai területek közötti megbeszélések, beszámoltatások, vezetői értekezletek, projekt-megbeszélések rendszerét, a belső szabályozások megismerésének kötelezettségét és lehetőségét is. Az iratkezelés rendszere átláthatóan szabályozott.

- **Nyomon követési rendszer (monitoring):**

Társaságunknál a jogszabályok által előírt beszámoltatási rendszer (beszámoló, támogatás-elszámolás) mellett könyvvizsgálattal erősített tulajdonosi-felügyelő bizottsági tájékoztatás, valamint kontrolling rendszer működik, amelyek lehetővé teszik a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának, az erőforrások felhasználásának nyomon

követését. A szervezet vezetői folyamatosan figyelik a folyamatok helyes működését minden szinten, ellenőrizték, hogy a tényleges tevékenység, feladatellátás az előírásoknak megfelelően történt-e, szükség esetén azonnal megelőző vagy korrigáló intézkedéseket tettek, melyről az ügyvezetőt is tájékoztatták.

**Ügyvezetőként kijelentem,** hogy a könyvviteli nyilvántartásunk a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a 2023. pénzügyi évre vonatkozó vagyonelemek értékét, a kiadásokat és bevételeket. A panaszkezelési rendszer kiépítésre került, a hatósági, tulajdonosi és belső ellenőrzések tapasztalatai folyamatosan beépülnek a Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft. működési rendszerének gyakorlatába.

Debrecen, 2024. április 24.

  
Becksy András  
ügyvezető igazgató

**DEBRECENI SPORTCENTRUM**  
Közhasznú Nonprofit  
Korlátolt Felelősségű Társaság  
4032 Debrecen, Oláh Gábor u. 5.  
HBm-i Bíróság cg.: 09-09-016786  
Adószám: 20749941-2-09  
6.

**JEGYZŐKÖNYVI KIVONAT**  
**A DEBRECENI SPORTCENTRUM KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.**  
**FELÜGYELŐ BIZOTTSÁGI ÜLÉSÉRŐL**

Dátum: 2024. május 21. 8.00 óra  
Helyszín: Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft. Tribünépület 12. tárgyaló  
Jelen vannak: Gergely Zsolt FB elnök, Sánta János FB tag, Újj Zsolt FB tag, Mezeiné Bégányi Krisztina könyvvizsgáló, Kovácsné Vásárhelyi Kornélia Zsuzsanna belső ellenőr, Becsky András ügyvezető igazgató, Bakos Irén főkönyvelő, Kovács Gabriella jkv.

**Napirendi pont:**

A Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetőjének a Társaság belső kontrollrendszeréről tett nyilatkozatának megtárgyalása

**5/2024. (05.21.) Felügyelőbizottsági határozat:**

A Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft. (továbbiakban: Társaság) Felügyelő Bizottsága megtárgyalta és 3 igen szavazattal egyhangúlag elfogadja a Társaság ügyvezetőjének, Becsky Andrásnak a vezetői nyilatkozatát, melyet a köztulajdonban álló gazdasági társaságok belső kontrollrendszeréről szóló 339/2019. (XII. 23.) Korm. rendelet előírásai alapján tett és amelyet tájékoztatásul megküld a Társaság legfőbb szerve és a tulajdonosi joggyakorló részére.

k.m.f.

Lejegyezte:

  
Kovács Gabriella

Jóváhagyta:

  
Gergely Zsolt  
FB Elnök

Hitelesítette:

  
Sánta János  
FB tag