

Az auditálás

Az audit kiterjed a szentendrei távhőszolgáltatás műszaki, gazdasági és jogi területeinek átvizsgálására, a távhőszolgáltatás eszközeinek értékelésére, a gazdasági adatok értékelésére és a jogi környezet vizsgálatára. Az audit végeredménye:

- 1.) Átfogó kép kialakítása
- 2.) Javaslatok megfogalmazása a vizsgált területekkel kapcsolatosan

Az audit részletes kérdéslistája és az audit tervezett ütemezése jelen Ajánlat elfogadását követően kerül összeállításra a Felek végleges megállapodása és annak időpontjának függvényében.

1. Műszaki audit**1.1. Fűtőmű**

- a) Műszaki audit lebonyolítása (a berendezések működőképes, biztonságos, jogszabályoknak megfelelő állapotának ellenőrzése)
- b) Kazánházi berendezések védelmi próbáinak, jegyzőkönyveinek ellenőrzése
- c) Telephelyre vonatkozó érvényes érintésvédelmi hatósági felülvizsgálati jegyzőkönyvek meglétének ellenőrzése
- d) Magyar nyelvű kezelési előírások összegyűjtése
- e) Technológiai utasítások egyeztetése
- f) Havarria helyzetek kezelésére vonatkozó folyamatleírások, eljárások összegyűjtése, ellenőrzése

1.2. Távvezeték

- a) Műszaki audit lebonyolítása (a berendezések működőképes, biztonságos, jogszabályoknak megfelelő állapotának ellenőrzése)
- b) Üzemvitelre vonatkozó érvényes jegyzőkönyvek, a hibajavításokról készült dokumentumok összegyűjtése,
- c) Technológiai utasítások egyeztetése
- d) Havarria helyzetek kezelésére vonatkozó folyamatleírások, eljárások összegyűjtése, ellenőrzése

1.3. Hőközpont

- a) Műszaki audit eljárás lebonyolítása (a berendezések működőképes, biztonságos, jogszabályoknak megfelelő állapotának ellenőrzése)
- b) Üzemvitelre vonatkozó érvényes szerződések (pl. közüzemi), megállapodások (pl. üzemviteli), jegyzőkönyvek, a hibajavításokról készült dokumentumok összegyűjtése,

- c) Technológiai utasítások egyeztetése
- d) Havária helyzetek kezelésére vonatkozó folyamatleírások, eljárások összegyűjtése, ellenőrzése

2. Gazdasági audit

- a) Szentendre Város Önkormányzata teljeskörűen a FŐTÁV Zrt. rendelkezésére bocsátja a távhőszolgáltatáshoz kapcsolódóan az alábbiakat:
 - eszközök, források, költségek és bevételek éves beszámoló formátumban, főkönyvi kivonattal és tételes analitikával is alátámasztva (csak távhőszolgáltatást érintő tételeket leválogatva);
 - eszközök és források állománya dokumentációval alátámasztva (pl.: tételes eszközanalitika, analitika hitelállományról);
 - naturáliák havi bontásban {pl.: gáz- és hőteljesítményi lekötési adatok, hőtermeléshez szükséges gázmennyiségi adatok havi bontásban, értékesített mennyiségi adatok havi bontásban);
 - nyereségkorláthoz kötődő kötelezettségek, határozatok, elszámolások;
 - meglévő üzleti tervek távhőszolgáltatás tevékenységre;
 - mérlegén kívüli egyéb kötelezettségek alakulása (pl.: kezességvállalások).

A Megrendelő által ezen feladatokra saját költségén megbízott könyvelő igazolja, hogy a megadott adatok a valóságnak megfelelnek. A gazdálkodási tényadatokat a 2011-2015 periódusra, míg a tervadatokat 2016-2019 periódusra vonatkozóan kell átadni. A szerződésnek biztosítania kell, hogy a FŐTÁV Zrt. szűrőpróbaszerűen betekinthessen a bizonylatokba, dokumentumokba. A rendelkezésre bocsátott gazdálkodási adatokat a FŐTÁV Zrt. értékeli.

- b) A FŐTÁV Zrt. az audit során átvizsgálja a távhőszolgáltatás műszaki korszerűsítéséhez (távvezeték, hőtermelés, hőátadás) szükséges pályázati lehetőségeket, áttekinti az önrész biztosításához szükséges forrásokat és garanciákat, és ennek eredményét az auditjelentésben is értékeli.
- c) Az audit rész a Megrendelő távhőszolgáltatáshoz kapcsolódó számlázási, ügyfélszolgálati, beszedési és hátralékkezelési folyamatainak megismerése, javaslatok megfogalmazása azok racionalizálására, hatékonyságának növelésére, valamint havária helyzetek kezelésére.

3. Jogi audit

- a) A távhőszolgáltatáshoz kapcsolódó jogi környezet, különös tekintettel a tevékenység végzéséhez szükséges engedélyek, szerződések áttekintése, valamint az ágazatra vonatkozó (környezetvédelmi, biztonsági és egyéb) követelményeknek, jogszabályoknak való megfelelés vizsgálata.
- b) A jogi audit kiterjed a távhőszolgáltatási tevékenységen belül a havária helyzetek jogi, biztosítási garanciáinak felderítésére, eljárások meglétére, valamint javaslatok megfogalmazására ezen garanciális elemek erősítésére.
- c) Az audit során szükséges annak vizsgálata, hogy milyen feltételekkel lehetséges Szentendre távhőszolgáltatását a FŐTÁV Zrt. szolgáltatási tevékenységéhez kapcsolni.
- d) Amennyiben az audit alá vont tevékenységek, folyamatok valamelyikével kapcsolatban

Megrendelőnek harmadik személlyel szemben olyan kötelezettsége áll fenn, amely a vállalt feladatok ellátásának megkezdését, lefolytatását akadályozhatja, Megrendelő feladata és felelőssége, hogy ezen akadály(oka)t megszüntesse.

- e) Amennyiben a vállalt feladatok elvégzése, vagy a szolgáltatások nyújtása akadályba ütközne, Megrendelő kötelezettsége a feltételek biztosítása, a helyreállításhoz kapcsolódó anyagi és jogi felelősség vállalása.
- f) Az audit folyamatában a FŐTÁV Zrt. részére minden, a szolgáltatáshoz kapcsolódó engedélyt, szerződést és egyéb dokumentumot eredetiben szükséges bemutatni, különös tekintettel a hatósági engedélyekre.

4. Havaria helyzetek ismertetése és értékelése

A folyamatos üzemeltetés fenntartásához, a Havária helyzetek kezeléséhez szükséges

- jogi, műszaki (hőtermelés, hőszállítás hőátadás), munkaügyi, gazdasági folyamatok és tevékenységek átvizsgálása, auditja,
- jogi, műszaki, munkaügyi, gazdasági szerződések átvizsgálása, auditja
- jogszabályi megfelelés ellenőrzése, dokumentáltságának vizsgálata,
- Havária helyzetek kezelésére szolgáló folyamatok dokumentáltságának és gyakorlatának ellenőrzése,
- A megállapításokról önálló szakértői anyag készítése, amely kiterjed az audit tapasztalatainak rögzítésre, valamint javaslatok megfogalmazásra a további működés és üzemeltetés hatékonyságának javítására.