

VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott **Tóth János Jegyző, Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetvárosi Polgármesteri Hivatal** (továbbiakban: Hivatal) elnevezésű költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2025.** évben az általam vezetett szervezetnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. 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 általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet

A Hivatal vezetése a szervezet stratégiai céljait meghatározta és megismertette a munkatársakkal.

Az áttekinthető szervezeti felépítést az SZMSZ-ben található organogram tartalmazza.

A Hivatal komplex – a megfelelő szervezeti működést megalapozó - szabályzatrendszerrel rendelkezik; a szabályzatok, vezetői utasítások a Hivatal belső elektronikus felületén mindenki számára elérhetőek. A szabályzatok aktualizálása folyamatos. A Hivatal gyakorlata szerint a szabályzatokat tekintik alapul a folyamatok meghatározására. A szabályzatokban előírt iratmintákat alkalmazzák.

A belső kontrollrendszer működtetéséhez szükséges dokumentumok kialakítása megtörtént, aktualizálása folyamatos. A belső kontrollrendszer részét képező folyamatok tekintetében a folyamatgazdák kijelölésre kerültek.

Az alap, támogató és irányító folyamatokra vonatkozó ellenőrzési nyomvonalak rendelkezésre állnak, aktualizálásuk folyamatos.

Gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi mutatószámok minden szervezeti egységnél rendelkezésre állnak.

A szervezeti egységek minden munkatársra vonatkozóan rendelkeznek aktuális munkaköri leírással.

A Hivatal rendelkezik Integrált Kockázatkezelési Eljárásrenddel, belső Kontrollrendszer Szabályzattal, valamint Szervezeti Integritást Sértő Események Kezelésének Eljárásrendjével.

A Hivatal a belső szabályozások meglétéről gondoskodott. Célunk az integritásirányítási rendszer gyakorlati működtetésének további fejlesztése. A Hivatal az esetleges hiányosságok pótlása és a folyamatok megfelelő koordinálására integritástanácsadót alkalmaz.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer

A szervezet egészére vonatkozóan kialakításra került a kockázatkezelési stratégia. Meghatározásra kerültek a kockázati tényezők, a kockázati események és azok bekövetkezési valószínűsége, a hatások elemzése, a kockázatok rangsorolása, a kockázatkezelési módszerek, nyomon követése, felülvizsgálat módszertana.

A kockázatok teljeskörű felülvizsgálata – egy jelentős szervezeti átalakításhoz kötődően - 2025. második félévében elkezdődött, a feladat lezárása 2026. évben várható.

c) Kontrolltevékenységek

A kontrolltevékenységet a szervezeti célokkal és az azonosított kockázatokkal összhangban alakítottuk ki.

A Hivatal működése során meghatározásra kerültek a feladat- és felelősségi körök, valamint az engedélyezési, jóváhagyási eljárások. Kijelölt munkatársaink a kötelezettségvállalásokhoz, az ellenjegyzéshez, a teljesítésigazolásokhoz, illetve az érvényesítéshez és utalványozáshoz szükséges felhatalmazásokkal rendelkeznek. A feladat és felelősségi körök elhatárolása során érvényesítésre kerülnek az Ávr. 60. § (1) bekezdésében meghatározottak.

Biztosított a „négy szem” elvének érvényesülése. Biztosított a döntések dokumentumainak előkészítése, gazdaságossági, hatékonysági, eredményességi szempontú megalapozottsága.

Biztosított a szabályszerű jóváhagyás, pénzügyi ellenjegyzés, a szabályszerű pénzügyi elszámolás, a tevékenységek feladatköri elhatárolása.

Az informatikai rendszerekhez való hozzáférési jogosultságok naprakészek.

d) Információs és kommunikációs rendszer

Biztosított a belső információáramlás. Szabályozott a külső kommunikáció a nyilvánossággal, a médiával, az üzleti partnerekkel, valamint az ügyfelekkel.

Biztosított a személyes adatok megfelelő védelme, kezelése. Megfelelő informatikai háttér áll rendelkezésre az adatgyűjtésre, tárolására.

A vezetői információs rendszer biztosított.

A szervezeti integritást sértő események, panaszok, bejelentések kezelése, a bejelentővédelem szabályozott.

A közérdekű adatok közzététele megfelelően szabályozott.

Az iratkezelési rendszer, az irattározás szabályozott módon történik.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring)

Az integritástanácsadó, valamint a függetlenített belső ellenőr a tevékenységét közvetlen alárendeltségem alatt végzik. A működési feltételeket biztosítottam, a munkavégzés megfelelő.

A belső ellenőrzési-, valamint integritási szabályzatok kidolgozásra kerültek. Az ellenőrzési és integritási tervek a kockázatok értékelésével készültek.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B2) Nyilatkozom, hogy az általam kijelölt résztvevő (Szerb Tamás Zoltán integritástanácsadó) vesz részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzéseken, a képzések folyamatosak.

C1) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (Nemes Erzsébet, Gazdasági Főosztályvezető) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Kelt:2025. ÁPR 14.

