

VEZETŐI NYILATKOZAT

2024.10.14.-2024.10.27. időszakra

A) Alulírott **dr. Pechó Napsugár Olga**, Budapest Főváros XIV. kerület Zuglói Polgármesteri Hivatal költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a 2024.10.14. és 2024.10.27. közötti időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél 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 értékelttem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet:

A Hivatal rendelkezik az előírásoknak megfelelő Szervezeti és Működési Szabályzattal (a többször módosított 1/2021.(IV.13.) polgármesteri normatív utasítás).

A Hivatal szervezeti egységei rendelkeznek az ellátott feladatok munkafolyamatainak leírását, a szervezeti egységek vezetőinek és alkalmazottainak feladat- és hatáskörét, a helyettesítés rendjét, továbbá a szervezeti egységek szervezeten belüli belső és azon kívüli külső kapcsolattartásának módját, szabályait tartalmazó ügyrendekkel.

A Hivatalra vonatkozóan a pénzügyi, ellenjegyzési, kötelezettségvállalási, érvényesítési és utalványozási szabályzat meghatározza a gazdálkodással kapcsolatos feladatokat, jogköröket, szabályozza a felelősségi viszonyokat. Az utasítás módosítása a választásokat követően a személyi változásoknak megfelelően megtörtént [többször módosított 5/2020. (VI.26.) polgármesteri és jegyzői együttes utasítás]. Az aláírásra jogosultakról a Gazdasági Főosztály naprakész nyilvántartást vezet.

A Hivatal rendelkezik a gazdálkodás szabályszerű gyakorlásához és a működéshez kapcsolódó, pénzügyi kihatással bíró, valamint a jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő főbb szabályzatokkal.

A Hivatal rendelkezik a korrupciós kockázatok csökkentése érdekében belső szabályozással. (ajándékok és egyéb előnyök elfogadásáról szóló jegyzői normatív utasítás).

A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő ellenőrzési nyomvonalak elkészültek, írásban rögzítésre kerültek. Írásban kijelölésre kerültek a folyamatgazdák.

A szervezeti integritást sértő események bekövetkezésének megelőzésére vonatkozó eljárási szabályok kidolgozottak, az események nyilvántartását és kivizsgálását a belső kontroll koordinátor végezte.

Az integritás kontrollok kiépítettségi szintjét növeli a közérdekű bejelentések és a panaszok kezelésének eljárásrendje.

A személyes adatok kezelése szabályozott, az adatvédelmi szabályzatban foglaltak szerint történik. A Hivatal kiemelt figyelmet fordított az adatkezeléssel, adatvédelemmel kapcsolatos feladatok elvégzésére.

A Hivatal rendelkezik a Képviselő-testület által elfogadott Köztisztviselői etikai kódex-szel, melynek módosítása szükséges az etikai értékek és az integritás teljes körű érvényesülésére vonatkozóan.

2024. évben aktualizálásra került a Tűzvédelmi szabályzat, a Védelmi szabályzat, valamint a Hivatal telefon használati rendje.

2024. évben megalkotásra került a Hivatal Esélyegyenlőségi Terve.

A szabályzatok rendszeres felülvizsgálati, aktualizálási kötelezettsége előírásra, felelősei kijelölésre kerültek.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer:

A Hivatal rendelkezik integrált kockázatkezelési eljárásrenddel.

Az integrált kockázatkezelési rendszer koordinálására a szervezeti felelős – belső kontroll koordinátor – kijelölésre került.

A Hivatal tevékenységében rejlő és a szervezeti célokkal összefüggő kockázatok és a kezelésük érdekében teendő intézkedések meghatározására 2024. évben nem került sor.

c) Kontrolltevékenységek:

Kialakításra kerültek a szervezeten belül azok a kontrolltevékenységek, melyek hozzájárultak a Hivatal céljainak eléréséhez és erősítették a szervezet integritását.

A belső szabályzatokban a felelősségi körök meghatározásával biztosítva voltak:

- a) az engedélyezési, jóváhagyási és kontrolleljárások,
- b) a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés,
- c) a beszámolási eljárások.

A kulcskontrollok működtek a pénzügyi kihatású döntése, a költségvetési gazdálkodás és a gazdasági események elszámolása vonatkozásában, így a kötelezettségvállalás, a pénzügyi ellenjegyzés, teljesítésigazolás, érvényesítés és utalványozás tekintetében.

Az érintett dolgozók munkaköri leírásában a feladat, hatáskör és felelősség rögzítésre került, így a számon kérhetőség biztosított volt.

A vezetői (jegyzői, aljegyzői, főosztályvezetői, osztályvezetői) beszámoltatás folyamatos volt.

d) Információs és kommunikációs rendszer:

A Hivatal kialakított és működtetett olyan rendszereket, amelyek biztosították a megfelelő információk megfelelő időben való eljutását az illetékes szervezeti egységhez, személyekhez. 2024-ben a szervezeti egységek közötti információáramlás hatékonysága megfelelő volt.

A hivatalos honlapon és a közadattárban történő közzététel szabályai rögzítettek.

A Hivatal eleget tesz az Infotv.-ben meghatározott, a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségének, azonban folyamatosan gondoskodni szükséges a honlapon lévő adatok, információk rendszeres frissítéséről a naprakészség biztosítása és a 28/2014.(XI.18.) Ök. rendelet előírásainak való teljes körű megfelelés érdekében.

A Hivatalban az ügyiratkezelés szabályozott módon, a DMSONE Ultimate rendszer használatával valósult meg. A felülvizsgált és Budapest Főváros Levéltára és Budapest Főváros Kormányhivatala által jóváhagyott Iratkezelési szabályzat 2024.01.02. napján lépett hatályba.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring):

A Hivatalban kialakított a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomonkövetését biztosító rendszer. A nyomonkövetési rendszer az operatív tevékenységek keretében megvalósuló *folyamatos* és *eseti* nyomonkövetésből, valamint az operatív tevékenységtől *függetlenül működő belső ellenőrzésből* áll.

A tevékenységek folyamatos nyomonkövetése a szervezeti egységek vezetőinek ellenőrzési által valósult meg, mely elsődlegesen szolgálta azt a célt, hogy a napi teendők jogszerűek, szakszerűek, eredményesek legyenek.

A vezetői ellenőrzés eszközei többnyire a szignálás, jóváhagyás, engedélyezés, számonkérés volt, melyek a napi munka során megfelelően működtek.

A belső ellenőrzési tevékenységet a Hivatal belső ellenőrei látták el a Képviselő-testület által elfogadott éves terv alapján.

A Belső Ellenőrzési Kézikönyv felülvizsgálata és az ellátott szervek vezetőinek egyetértésével történő jóváhagyása, hatályba léptetése 2024. évben megtörtént.

Az intézkedések végrehajtásának nyomonkövetése folyamatos.

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.

B3) Nyilatkozom, hogy a 2024. évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C2) Nyilatkozom, hogy a 2024. évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (Szegevári Etelka, Gazdasági Főosztályvezető, gazdasági vezető) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

2025 MÁJ 19,

Kelt: P. H. aláírás

