

**MIÖR**

A Miskolci Önkormányzat

Miskolcot szolgáljuk

MISKOLCI ÖNKORMÁNYZATI RENDÉSZET

Ikt. szám: 56 - 42 - 3/2026.

Hivatkozási szám: 305.099/2026.

VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott, Kovács László Csaba, a(z) Miskolci Önkormányzati Rendszert (továbbiakban: MIÖR) költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2025. évben 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 vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyron 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 beszámolítás 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 MIÖR-nél 2025. évben több alkalommal is új Szervezeti és Működési Szabályzat (továbbiakban: SZMSZ) került kiadásra, ezzel is biztosítva a munkakörökhöz tartozó hatásköröknek, feladatoknak, felelősségi köröknek a szervezeti struktúra átalakításához történő pontos hozzárendelését. A 2025.10.01 napjától hatályos SZMSZ-ben foglaltak alapján elkészített munkaköri leírások szerint végzik feladataikat munkatársaink, amelyeket szükség esetén folyamatosan aktualizálunk.

A jogszabályok által előírt kötelezően elkészítendő szabályzatokkal rendelkezünk, amelyeket a foglalkoztatottakkal megismertettünk, és szükség esetén, illetve a jogszabályi változásoknak

megfelelően aktualizálunk.

Az ellenőrzési nyomvonalakat rendszeresen felülvizsgáljuk, folyamatainkat optimalizáljuk.

Szabályozásra került a Rendészet szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje, valamint az integrált kockázatkezelés eljárásrendje.

Fokozottan ellenőrizzük, hogy a belső kontrollrendszer minden tevékenységi körben alkalmas legyen az etikai értékek és az integritás érvényesítésének biztosítására. A foglalkoztatottak egyéni teljesítményét Teljesítmény-értékelési Rendszerben rögzítetten végezzük.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer:

A MIÖR-nél a Bkr. 7.§ (1) bekezdésében foglaltaknak eleget téve működtetünk integrált kockázatkezelési rendszert. A Kormányrendelet (2) bekezdése alapján megtörtént az intézmény tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatok felmérése, megállapítása. Meghatározásra kerültek az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedések, valamint azok teljesülése folyamatos nyomon követésének módja.

c) Kontrolltevékenységek:

A Kormányrendelet 8. § (2), (3), (4) bekezdése alapján minden tevékenységre vonatkozóan megtörtént a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítése, különös tekintettel a döntések dokumentumainak elkészítésére (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal csalo elszámolás.)

A kontrollok kiépítésével biztosított volt a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontból történő megalapozottsága, a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, ellenjegyzése, a gazdasági események elszámolása. A felelősségi körök meghatározásával szabályozásra kerültek a(z)

- engedélyezési, jóváhagyási és kontroll eljárások
- a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés
- a beszámolási eljárások.

d) Információs és kommunikációs rendszer:

A Bkr. 9. §-ban foglaltaknak eleget téve, kialakításra és működtetésre került a megfelelő információk illetékes szervezeti egységekhez és személyekhez történő eljuttatására alkalmas információs rendszer.

Az Info. tv. alapján a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségének az intézmény minden alkalommal eleget tesz.

Az Intézmény 2025. évtől belső visszaélés-bejelentő rendszert alakított ki és üzemeltet.

A MIÖR működtetéséhez a megfelelő és megbízható informatikai hátteret a Miskolc Holding Zrt. biztosítja.

Az adatvédelmi megfelelőség kialakítására, és annak fenntartására együttműködési megállapodással rendelkezünk Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatával.

Az elektronikus információs rendszer biztonságáért megbízási szerződés alapján az ITSecurity Kft. felel.

Az Intézmény rendelkezik Informatikai Biztonsági Szabályzattal, amely nagyban segíti a mindennapi munkavégzést.

Az ügyvitel és ügyiratkezelés rendjét az Iratkezelési szabályzatban megfogalmazottak szabályozzák, feladatainkat ennek alapján végezzük. Az ügyiratok és egyéb dokumentumok iktatása, postára történő feladásának előkészítése a Pannon Set Kft. által üzemeltetett és utógondozott akkreditált PS DMS iratkezelő rendszerben történik.

A Vezetői Információs Rendszerben (VIR) rendelkezésre álló információk és adatok biztosítják a vezetői beszámolási kötelezettség teljesítését.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring):

A Bkr. 10. § alapján kialakításra került a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését biztosító rendszer, amely az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követésből, valamint az operatív tevékenységektől függetlenül működő belső ellenőrzésből áll. A MIÖR belső ellenőrzési tevékenységét Miskolc Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának Belső Ellenőrzési Osztálya végzi.

A 2024. szeptember 24-től „Az integrált kockázatkezelési rendszer működtetésének ellenőrzése, valamint utóellenőrzés” témában lefolytatott ellenőrzést követő Ellenőrzési jelentésben megfogalmazott javaslatokra készült Intézkedési terv megvalósítására – a jelentős technikai módosítást eredményező folyamatfelmérések alapján – 2026. december 31. napjáig Intézményünk haladékat kért.

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

B1) Nyilatkozom, hogy 2025. évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B2) Nyilatkozom, hogy 20..... évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B3) Nyilatkozom, hogy 20..... 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.

C1) Nyilatkozom, hogy 2025. évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (Vajner Bettina gazdasági vezető) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

C2) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

vagy

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

D1) Nyilatkozom, hogy – képzésre köteleztként – a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem vett részt a költségvetési szervek belső

kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

D2) Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 20... évben a költségvetési szerv vezetőjeként (név, beosztás, munkakör) nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Kelt: Miskolc, 2026. február 12.




.....
aláírás

E) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás