



Jelentés az Észak-dunántúli Vízügyi Igazgatóság 2020. évi integritás tevékenységéről

Az integritásirányítási rendszer általános ismertetése

Iktatószám:
22112-1/2020

Előadó:
dr. Papp Ildikó

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Bkr.) tartalmazza az integritásirányítási rendszerre vonatkozó szabályokat.

A tevékenység szorosan kapcsolódik a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréhez, mintegy kiegészítve azt. A belső kontrollrendszer a szervezeti célok elérését veszélyeztető események, kockázatok kezelésére kialakított folyamatrendszer, melynek célja a működés és a gazdálkodás szabályszerűségének biztosítása, az integritásirányítási rendszer pedig a belső kontrollrendszer kiegészítője, és célja az, hogy a szervezet a tevékenységét szabályosan és hatékonyan végezze, a szervezeti célok, értékek és elvek érvényre tudjanak jutni a működés során.

A szervezeten belül olyan kontrolltevékenységek kerültek kialakításra, melyek biztosítják a kockázatok kezelését, hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez, és erősítik a szervezet integritását.

Az Igazgatóság belső kontrollrendszerének kialakítása minden tevékenységi kör esetében alkalmas az etikai értékek és az integritás érvényesítésének biztosítására.

Az Igazgatóság vezetője belső kontroll felelőst jelölt ki, akinek feladata a költségvetési szerv vezetője és a folyamatgazdák támogatása a belső kontrollrendszer kialakításában és fejlesztésében.

Az Igazgatóságon szabályozott az integrált kockázatkezelés eljárásrendje.

E tevékenység során fel kell mérni és meg kell állapítani a költségvetési szerv tevékenységében rejlő és szervezeti célokkal összefüggő kockázatokat, továbbá meg kell határozni az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket, valamint azok végrehajtása folyamatos nyomon követésének módját.

Az integrált kockázatkezelési rendszer magában foglalja a jogszabályban előírt kockázatkezelési kötelezettségeket, amelynek működtetése során figyelembe kell venni az ágazati útmutatókat is.

A folyamatgazdáknak együtt kell működniük az integrált kockázatkezelési rendszer koordinálására kijelölt szervezeti felelőssel.

Az Igazgatóságon szabályozott a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje.

Szervezeti integritást sértő esemény: minden olyan esemény, amely a szervezetre vonatkozó szabályoktól, valamint a jogszabályi keretek között a költségvetési szerv vezetője és az irányító szerv által meghatározott szervezeti célkitűzéseknek, értékeknek és elveknek megfelelő működéstől eltér.

A szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje

tartalmazza:

- a) a bejelentett kockázatok és események előzetes értékelésének módszertanát,
- b) a bejelentés kivizsgálásához szükséges információk összegyűjtésének módját,
- c) az érintettek meghallgatásának eljárási szabályait,
- d) a vonatkozó dokumentumok átvizsgálásának szabályait,
- e) a szervezeti integritást sértő események elhárításához szükséges intézkedéseket,
- f) az alkalmazható jogkövetkezményeket,
- g) a bejelentő szervezeten belüli védelmére, illetve elismerésére, valamint a vizsgálat eredményéről való tájékoztatására vonatkozó szabályokat és
- h) a szervezeti integritást sértő események bekövetkezésének megelőzésére kialakított eljárási szabályokat.

Az Igazgatóság vezetője integritás koordinátort jelölt ki (ez a személy látja el a belső kontroll felelősi feladatokat is).

A 2020. évi tevékenység ismertetése

1./ Az Igazgatóságon több közalkalmazott részt vett „A pszichológia szerepe a korrupciómegelőzésben: Szemelvények a korrupció pszichológiájából” képzésen.

A tananyag a korrupció megelőzése és az integritás erősítése szempontjából legfontosabb területeket (pl. ajándékozás, bennfentes információk) veszi sorra.

Az Igazgatóságon több közalkalmazott részt vett „Az integrált kockázatkezelési rendszer alapjai: Folyamatmenedzsment és integrált kockázatmenedzsment a gyakorlatban” című képzésen.

A képzésekre a vízügyi igazgatási szerveknél foglalkoztatottak közalkalmazotti jogviszonyának különös szabályairól szóló 391/2017. (XII. 13.) Korm. rendeletben szabályozott továbbképzési rendszer keretében került sor.

2./ Bárki bejelentést tehet, ha az integritás tárgykörébe tartozó problémát észlel.

3./ Az Igazgatóság rendszeresen kitölti az ÁSZ Integritás Kérdőívét.

4./ Az Igazgatóság elvégezte az integrált kockázatkezelést, mely folyamat eredményeként meghatározásra került a kockázatkezelési terv, mely a szervezet céljaival kapcsolatos valamennyi olyan kockázat kezelését magában foglalja, amelyek kezelése a szervezet kockázati tűréshatárára tekintettel indokolt.

Az egyes kockázati tényezők értékelése mind bekövetkezési valószínűségük, mind az Igazgatóságra gyakorolt hatásuk alapján 1-től 5-ig terjedő skálán történt, amelyek szorzatainak összege adja a főfolyamat kockázati értékét, az alábbiak szerint:

Alacsony kockázat (A): 1- 60 pont,
Közepes kockázat (K): 61-120 pont,
Magas kockázat (M): 121-175 pont.

Alacsony kockázat esetén intézkedésre nincs szükség, a közepes és magas kockázati esemény, intézkedést igényel.

Az Igazgatóság szervezeti egységeinek szintjén azonosított folyamatok száma:

FŐFOLYAMAT	ALFOLYAMAT	FOLYAMAT KOCKÁZATI BESOROLÁSA		
		A	K	M
63	202	195	7	0

Megállapítások:

- Az Igazgatóság összes folyamatának 3,4 % -a KÖZEPES kockázatú.
- Az azonosított kockázati események összességében a KÖZEPES pontérték (61-120) alsó értékének felelnek meg.
- A KÖZEPES kockázatúnak minősített folyamatok Kockázati leltárba történő felvétele megtörtént.

Javaslat:

2020. évben a koronavírus elleni védekezés miatt történt elvonások gazdasági hatásainak figyelembevételével ismételt kockázatelemzés szükséges, 2020. augusztus 15. napjáig.

A koronavírus elleni védekezés miatt az Igazgatóság dologi kiadásainak 10%-a, beruházási kiadásainak 15%-a elvonásra került.

Az elvonással érintett költségelőirányzatok módosítása 2020. május hónapban megtörtént, emiatt 2020. évben – július hónapban - ismételten elvégezték a szervezeti egységek vezetői a kockázatelemzést.

2020. évi 2. kockázatelemzés megállapításai:

- 7 folyamat kockázati pontszámában történt változás, azonban a folyamatok minősítése továbbra is ALACSONY kockázatú,
- az "Igazgatóság vagyonkezelésében és illetékességi területén lévő létesítmények üzemelési és fenntartási feladatainak ellátása" folyamatot egy szervezeti egység KÖZEPES kockázatú folyamatnak minősítette,
- az „Ellenőrzés lefolytatása” folyamatot a belső ellenőr KÖZEPES kockázatú folyamatnak minősítette az első kockázatelemzés során, a 2020. április hónapban megtett intézkedési javaslatok hatására - 2020. évi belső ellenőrzési tervben előírt feladatok átütemezése, kizárólag dokumentum alapú ellenőrzések lefolytatása- a folyamat minősítése ALACSONY kockázatra változott,
- Kockázati leltár módosítása megtörtént.

Javaslat:

2020. évben KÖZEPES kockázatú folyamatokra hozott intézkedések hatásainak értékelése.

5./ Az Igazgatóság felülvizsgálta az ellenőrzési nyomvonalakat. Az ellenőrzési nyomvonal a költségvetési szerv működési folyamatainak táblázatokkal szemléltetett leírása, amely tartalmazza különösen a felelősségi és információs szinteket és kapcsolatokat, irányítási és ellenőrzési folyamatokat, lehetővé téve azok nyomon követését és utólagos ellenőrzését.

Az Igazgatóság a tudatos működés és áttekinthetőség érdekében 2020. évben szervezeti egység szinten működtetett ellenőrzési nyomvonalait újragondolta és átdolgozta folyamat szemléletűvé a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső

ellenőrzésről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 6.§ (2a) és (3) bekezdésben foglaltak szerint.

A felülvizsgálat során a korábbi, szervezeti egységekre koncentráló nyomvonalakat felváltotta a szervezeti egységeken átívelő, folyamatokra koncentráló nyomvonal, ami átláthatóbb képet nyújt a folyamatokhoz kapcsolódó felelősségi, irányítási, ellenőrzési pontokról.

Az Igazgatóság folyamatainak száma:

	FŐFOLYAMAT	ALFOLYAMAT
	db	
SZAKMAI FOLYAMATOK	20	61
SZAKMAI FOLYAMATOKAT TÁMOGATÓ FOLYAMATAOK	13	55
GAZDASÁGI FOLYAMATOK	4	15
összesen	37	131

A folyamat alapú ellenőrzési nyomvonal hozzáadott értéket képvisel az Igazgatóságon, mivel valamennyi folyamatban meghatározható a felelős és rámutat arra, hogy a teljes folyamat minősége az egyes alfolyamatért felelős közreműködőkön is múlik.


A 2020. évi integritási bejelentésekről tájékoztató

Az Igazgatóságra integritási bejelentésnek nevezett bejelentés, korrupcióval kapcsolatos bejelentés nem érkezett.

Egy középvezető kezdeményezett egy dolgozóval kapcsolatban „fegyelmi eljárást”, de tekintettel arra, hogy fegyelmi eljárás a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény szerint már nincs, így az eset integritási bejelentésként volt értelmezhető, és az integritást sértő cselekmények kivizsgálására vonatkozó eljárás szerint történt meg a kivizsgálás. A szükséges intézkedések megtörténtek.

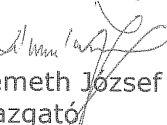
Előterjesztette:

Győr, 2021. január 08.


dr. Papp Ildikó
integritás koordinátor

Jóváhagyta:

Győr, 2021. január „M” „”.


Németh József
igazgató

