

Budaörs Város Önkormányzat Jegyzőjének 15/2024. számú utasítása

a belső visszaélés-bejelentési rendszer működtetéséről és a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjéről

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 81. § (3) bekezdésének c) pontjában, továbbá a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (a továbbiakban: Bkr.) 6. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a panaszokról, a közérdekű bejelentésekről, valamint a visszaélések bejelentésével összefüggő szabályokról szóló 2023. évi XXV. törvényben (a továbbiakban: Panasz tv.) foglaltakra figyelemmel az alábbi utasítást adom ki.

I. FEJEZET ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

1. Értelmező rendelkezések

Az utasítás alkalmazásában:

- a) integritás: a Polgármesteri Hivatal szabályszerű, a Jegyző, mint a hivatali szervezet vezetője és Budaörs Város Önkormányzata, mint irányító szerv által meghatározott célkitűzéseknek, értékeknek és elveknek megfelelő működése;
- b) szervezeti integritást sértő esemény: minden olyan esemény, amely eltér a Polgármesteri Hivatalra vonatkozó szabályoktól, valamint a Jegyző, mint a hivatali szervezet vezetője és Budaörs Város Önkormányzata, mint irányító szerv által – jogszabályi keretek között – meghatározott szervezeti célkitűzéseknek, értékeknek és elveknek megfelelő működéstől;
- c) visszaélés-bejelentés: jogellenes vagy jogellenesnek feltételezett cselekményre vagy mulasztásra, illetve egyéb visszaélésre vonatkozó információ bejelentése.

2. Az utasítás célja és hatálya

2.1. Az utasítás célja, hogy a szervezeti integritást sértő események, köztük a visszaélés-bejelentések kezelésével és kivizsgálásával kapcsolatos eljárásra, valamint a felelősség megállapítására, az intézkedések meghozatalára és végrehajtására egységes szabályok szerint kerüljön sor.

2.2. Az utasítás személyi hatálya a Budaörsi Polgármesteri Hivatallal közszolgálati jogviszonyban, vagy foglalkoztatásra irányuló egyéb jogviszonyban álló személyekre (a továbbiakban együtt: foglalkoztatott) terjed ki.

2.3. Az utasítás tárgyi hatálya a szervezeti integritást sértő események, köztük a visszaélések – így különösen a foglalkoztatottak tevékenységével, a Polgármesteri Hivatal jogszabályokban, közjogi szervezetszabályozó eszközökben és szabályzataiban meghatározott működésével összefüggésben benyújtott – bejelentésére, azok kezelésére és kivizsgálására terjed ki. Az utasítás hatálya nem terjed ki a foglalkoztatottak azon magatartására, amely miatt más, jogszabályban meghatározott szerv az ott rögzített eljárás keretében jogosult és köteles eljárni.

3. A szervezeti integritást sértő események megelőzése

3.1. A szervezeti integritást sértő események megelőzése a Jegyző, mint a hivatali szervezet vezetője felelőssége, akinek e felelőssége és feladata a szervezeti és működési szabályzatban meghatározott

szervezeti egységek vezetői hatáskörének, felelősségének és beszámoltathatóságának szabályozottságán keresztül valósul meg.

3.2. A szervezeti integritást sértő események bekövetkezésének megelőzéséért a Kockázatkezelési Bizottság is felelős az Integrált Kockázatkezelési Szabályzatban megállapított hatókörben.

3.3. A szervezeti és működési szabályzatban meghatározott szervezeti egységek vezetőinek feladata és felelőssége a szabályozottság és a szabályok betartása, valamint betartatásának biztosítása, amely a szervezeti integritást sértő események megelőzésének elsődleges eszköze, és a megfelelő belső kontrollfolyamatok működtetésével érhető el. Valamennyi, a szervezeti és működési szabályzatban meghatározott szervezeti egység vezetője felelős a feladatkörébe tartozó szakterületen észlelt, a szervezeti integritást sértő esemény ismételt előfordulásának megelőzéséhez szükséges intézkedések megtételéért. A Polgármesteri Hivatal további foglalkoztatottjainak konkrét feladatát, hatáskörét, felelősségét, beszámoltathatóságát a munkaköri leírások szabályozzák, a közszolgálati jogviszonyból, illetve a foglalkoztatásra irányuló egyéb jogviszonyból származó kötelezettségeiket a jogszabályoknak megfelelően kell teljesíteniük.

II. FEJEZET A BELSŐ VISSZAÉLÉS-BEJELENTÉSI RENDSZER

4. A visszaélés-bejelentési rendszert működtető szervezeti egység kijelölése

4.1. A Jegyző, mint a hivatali szervezet vezetője a belső visszaélés-bejelentési rendszer működtetésére a Jegyzői Iroda Jogi és Szabályozási Osztályát, mint szervezeti egységet jelöli ki (a továbbiakban: kijelölt szervezeti egység). Az ellátandó feladatokat a szervezeti egység munkatársainak munkaköri leírása tartalmazza.

4.2. A kijelölt szervezeti egység munkatársa köteles haladéktalanul tájékoztatni a szervezeti egység vezetőjét, a szervezeti egység vezetője a Jegyzőt, ha a bejelentett eseményben közvetlen vagy közvetett érintettsége áll fenn. A Jegyző érintettsége esetén a Polgármestert, mint a Jegyző munkáltatóját kell tájékoztatni. Ebben az esetben az eljárást az e célra kijelölt pártatlan személy vagy szervezeti egység folytatja le.

4.3. A kijelölt szervezeti egység gondoskodik:

- a) a belső visszaélés-bejelentési rendszer kialakításáról és működtetéséről;
- b) a visszaélés-bejelentés határidőben történő elintézéséről;
- c) a bejelentett eseményekre vonatkozó vizsgálat lefolytatásáról;
- d) a jelen utasításban meghatározott további feladatok ellátásáról;
- e) az utasításban foglaltak rendszeres felülvizsgálatáról, szabályai szükséges módosításának kezdeményezéséről.

5. A visszaélések bejelentése

5.1. Visszaélés-bejelentést tehet:

- a) a Polgármesteri Hivatal által foglalkoztatott;
- b) az a foglalkoztatott, akinek a Polgármesteri Hivatalnál fennálló foglalkoztatásra irányuló jogviszonya megszűnt;
- c) a Polgármesteri Hivatallal foglalkoztatásra irányuló jogviszonyt létesíteni kívánó olyan személy, aki esetében e jogviszony létesítésére vonatkozó eljárás megkezdődött.

5.2. Visszaélés-bejelentést tehet továbbá:

- a) az egyéni vállalkozó, az egyéni cég, ha a Polgármesteri Hivatallal szerződéses kapcsolatban áll;

- b) a Polgármesteri Hivatallal szerződéses kapcsolat létesítésére vonatkozó eljárást megkezdett, szerződéses kapcsolatban álló vagy szerződéses kapcsolatban állt vállalkozó, alvállalkozó, beszállító, illetve megbízott felügyelete és irányítása alatt álló személy;
- c) a Polgármesteri Hivatalnál tevékenységet végző gyakornok és önkéntes;
- d) a Polgármesteri Hivatallal az a) vagy c) pont szerinti jogviszonyt vagy szerződéses kapcsolatot létesíteni kívánó olyan személy, aki esetében e jogviszony vagy szerződéses kapcsolat létesítésére vonatkozó eljárás megkezdődött;
- e) az a személy, akinek az a) vagy c) pont szerinti jogviszonya vagy szerződéses kapcsolata a Polgármesteri Hivatallal megszűnt.

5.3. Visszaélés-bejelentés

- a) írásban elektronikus levél útján, a visszaelesbejelentenes@budaors.hu elektronikus levélcímre megküldve,
- b) szóban személyesen, a kijelölt szervezeti egységnél terjeszthető elő.

5.4. A bejelentésnek tartalmaznia kell a jogellenes, vagy jogellenesnek feltételezett cselekményre vagy mulasztásra, illetve egyéb visszaélésre vonatkozó információkat, az észlelés időpontját, valamint – amennyiben az ismert – az eseménnyel vagy visszaéléssel érintett személy megnevezését.

5.5. Az írásbeli bejelentésre szolgáló elektronikus levélcímhez tartozó postafiókhoz kizárólag a kijelölt szervezeti egység munkatársai, továbbá az informatikai karbantartáshoz feltétlenül szükséges mértékben a kijelölt informatikus férhet hozzá. A postafiók tartalmát a kijelölt szervezeti egység munkatársai rendszeresen ellenőrzik. Az írásbeli bejelentés kézhezvételétől számított hét napon belül a bejelentés megtételéről visszaigazolást kell küldeni a bejelentő számára. A visszaigazolás keretében a bejelentő részére általános tájékoztatást kell nyújtani az eljárási és adatkezelési szabályokról.

5.6. Szóbeli bejelentés a kijelölt szervezeti egységre irányadó – a Polgármesteri Hivatal szervezeti és működési szabályzatában meghatározott – ügyfélfogadási időben tehető meg. A szóbeli bejelentést a kijelölt szervezeti egység munkatársa – teljes és pontos jegyzőkönyv felvételével – írásba foglalja.

5.7. A jegyzőkönyv tartalmazza:

- a) a meghallgatás helyét és idejét;
- b) a meghallgatott nevét, beosztását (ha személyazonossága megállapításához szükséges adatokat megadja);
- c) a meghallgatáson részt vevő egyéb személyek nevét, beosztását;
- d) a meghallgatás tárgyát, az előadott tényállást;
- e) a meghallgatás során feltett kérdéseket és az azokra adott válaszokat;
- f) az elhangzottak és a jegyzőkönyvben foglaltak egyezőségére vonatkozó nyilatkozatot;
- g) az 5.9. pont szerinti figyelemfelhívás és tájékoztatás megtörténtét;
- h) a meghallgatáson részt vevők aláírását.

5.8. A felvett jegyzőkönyv másodpéldányát – annak ellenőrzésére, helyesbítésére, aláírással történő elfogadására vonatkozó lehetőség biztosítása mellett – a bejelentő számára át kell adni.

5.9. Szóbeli bejelentés esetén a bejelentő figyelmét fel kell hívni a rosszhiszemű bejelentés következményeire, a bejelentés kivizsgálására irányadó eljárási szabályokra és arra, hogy személyazonosságát – ha az annak megállapításához szükséges adatokat megadja – a vizsgálat valamennyi szakaszában bizalmasan kezelik.

6. A visszaélések kezelésének eljárásrendje

6.1. A bejelentett jogellenes, vagy jogellenesnek feltételezett cselekményre vagy mulasztásra, illetve egyéb visszaélésre vonatkozó információt a kijelölt szervezeti egység a bejelentést követően haladéktalanul, előzetesen értékeli.

6.2. Az előzetes értékelés kiterjed a bejelentett eseménnyel összefüggésben:

- a) bekövetkezési helyének (szervezeti egység),
- b) megjelenési formájának (gazdálkodási, pénzügyi, informatikai, munkaszervezési, humánerőforrási stb.)
- c) a kockázat súlyosságának (figyelmeztető jellegű, enyhe, súlyos, elfogadhatatlan),
- d) a kockázati tűréshatárnak (alacsony, közepes, magas),
- e) a válaszingyázkedés megtételéhez szükséges időnek

a megállapítására.

6.3. A kijelölt szervezeti egység az előzetes értékelés alapján feljegyzésben tájékoztatást nyújt a Jegyző és a Belső Ellenőrzési Iroda vezetője részére, hogy a bejelentés:

- a) az utasítás hatálya alá tartozik-e;
- b) tartalmazza-e integritási vagy korrupciós kockázat gyanúját;
- c) igényel-e vizsgálatot, illetve a vizsgálat mellőzhető-e;
- d) igényel-e sürgős intézkedést.

6.4. A visszaélés-bejelentés kivizsgálása mellőzhető, ha

- a) a bejelentést azonosíthatatlan bejelentő tette meg,
- b) a bejelentést nem az 5.1. és 5.2. pontja szerint erre jogosult személy tette meg,
- c) a bejelentés ugyanazon bejelentő által tett ismételt, a korábbi bejelentéssel azonos tartalmú, illetve
- d) a közérdek vagy a nyomós magánérdek sérelme a bejelentésben érintett természetes személy, illetve jogi személy jogainak a bejelentés kivizsgálásából eredő korlátozásával nem állna arányban.

6.5. A bejelentésben foglaltakat a körülmények által lehetővé tett legrövidebb időn belül, de legfeljebb a bejelentés beérkezésétől számított harminc napon belül kell kivizsgálni. E határidőt különösen indokolt esetben, a bejelentő egyidejű tájékoztatása mellett a kijelölt szervezeti egység a Jegyző tájékoztatása mellett jogosult meghosszabbítani. A bejelentőt ebben az esetben a kivizsgálás várható időpontjáról és a kivizsgálás meghosszabbítása indokairól kell tájékoztatni. A bejelentés kivizsgálásának és a bejelentő tájékoztatásának határideje a meghosszabbítás esetén sem haladhatja meg a három hónapot.

6.6. A bejelentés kivizsgálása során a kijelölt szervezeti egység kapcsolatot tart a bejelentővel, ennek keretében a bejelentés kiegészítésére, pontosítására, a tényállás tisztázására, valamint további információk rendelkezésre bocsátására hívhatja fel a bejelentőt.

6.7. A bejelentés kivizsgálásához szükséges információk összegyűjtése különösen a bejelentésben érintettek vagy a bejelentésben foglaltakról érdemi információval rendelkező személyek szóbeli meghallgatása, iratok tanulmányozása, írásbeli tájékoztatás bekérése, szemle útján történhet.

6.8. Ha a bejelentés jellege és eredményes intézése azt indokoltá teszi, a kijelölt szervezeti egység az bejelentésben érintett vagy a bejelentésben foglaltakról érdemi információval rendelkező személyt meghallgatja. A személyes meghallgatásról az érintettet vagy az érdemi információval rendelkező személyt a meghallgatás időpontja előtt legalább egy munkanappal szóban vagy írásban értesíteni kell. A szóbeli értesítésről feljegyzést kell készíteni. Az értesítésnek tartalmaznia kell a meghallgatás helyét és időpontját, valamint a bejelentés tárgyát.

6.9. A bejelentésben érintett személyt a vizsgálat megkezdésekor részletesen tájékoztatni kell a bejelentésről, a személyes adatai védelmével kapcsolatban őt megillető jogairól, valamint az adatai kezelésére vonatkozó szabályokról. A tisztességes eljárás követelményének megfelelően biztosítani kell, hogy a bejelentésben érintett személy a bejelentéssel kapcsolatos álláspontját jogi képviselője útján is kifejtse, és azt

bizonyítékokkal támassza alá. A bejelentésben érintett személy tájékoztatására kivételesen, indokolt esetben később is sor kerülhet, ha az azonnali tájékoztatás meghiúsítaná a bejelentés kivizsgálását. Fenti rendelkezések arra a személyre is alkalmazandók, aki a bejelentésben foglaltakról érdemi információval rendelkezhet.

6.10. A bejelentésben érintett és a bejelentésben foglaltakról érdemi információval rendelkező személy meghallgatásról jegyzőkönyvet kell készíteni. Az 5.7. pontban foglaltak irányadók azon személy meghallgatása során felvett jegyzőkönyvre, akinek magatartása vagy mulasztása a bejelentésre okot adott, illetve aki a bejelentésben foglaltakról érdemi információval rendelkezik. A jegyzőkönyvben tájékoztatni kell a bejelentéssel érintett és az érdemi információval rendelkező személyt a bejelentésről, a személyes adatai védelmével kapcsolatban őt megillető jogokról, valamint az adatai kezelésére vonatkozó szabályokról.

6.11. A bejelentés kivizsgálása során tanulmányozott iratok lehetnek különösen:

- a) a bejelentés minősítéséhez beszerzett dokumentumok;
- b) a kivizsgáláshoz összegyűjtött információkat tartalmazó dokumentumok;
- c) egyéb, a bejelentett eseménnyel kapcsolatos dokumentumok.

6.12. A kijelölt szervezeti egység a bejelentés vizsgálatába a Polgármesteri Hivatal bármely foglalkoztatottját bevonhatja, akiről feltételezhető, hogy az adott ügyben olyan információval rendelkezik, amely a vizsgálat eredményét befolyásolja, tőlük írásbeli tájékoztatást kérhet, az ügy szempontjából releváns iratokba betekinthet, azokról másolatot készíthet, valamint kezdeményezheti a Polgármesteri Hivatal épületében vagyonvédelmi célból működtetett kamerarendszer adataiba való betekintést.

6.13. A bejelentés kivizsgálásához összegyűjtött információk alapján a kijelölt szervezeti egység értékeli a bejelentésben foglalt körülmények helytállóságát annak megállapítása céljából, hogy:

- a) a szervezet integritása sérült-e, és ha igen, mely jogszabály, közjogi szervezetszabályozó eszköz, szabályzat rendelkezései sérültek;
- b) a szervezeti integritást sértő magatartás eseti jellegű, vagy ismétlődő, rendszeres;
- c) milyen okok és körülmények vezettek az integritást sértő eseményhez;
- d) van-e az eseménynek pénzügyi, fegyelmi, szabálysértési, büntetőeljárás követelménye, és ha igen, milyen nagyságrendű;
- e) a következmény korrigálható-e.

6.14. Amennyiben a vizsgálat eredményeképpen megállapításra kerül, hogy nem történt szervezeti integritást sértő esemény, az eljárást intézkedés nélkül meg kell szüntetni.

6.15. Amennyiben a vizsgálat eredményeképpen megállapításra kerül az integritást sértő esemény megtörténte, a kijelölt szervezeti egység intézkedési terv formájában javaslatot készít, melyet véleményezésre a Belső Ellenőrzési Iroda vezetőjének, illetve jóváhagyásra a Jegyzőnek küld meg.

6.16. A Jegyző – ideértve a 6.3. pont szerinti feljegyzés alapján 8 munkanapon belül meghozott sürgős intézkedéseket is – , meghozza azokat az intézkedéseket, amelyek alkalmasak a visszaélések orvoslására, melynek keretében az alábbi jogkövetkezményeket alkalmazhatja:

- a) a feltárt problémákat és azok okait megszünteti a jogszerű állapot helyreállításával;
- b) az okozott sérelmet orvosolja;
- c) büntető-, szabálysértési- vagy fegyelmi eljárást kezdeményez;
- d) más hatóságokat keres meg.

Az intézkedések végrehajtásába felelősként a szervezeti és működési szabályzatban meghatározott, érintett szervezeti egységek vezetői bevonhatók. A felelős a megtett intézkedésről a végrehajtásra irányadó határidőt követő három napon belül jelentést küld a kijelölt szervezeti egység részére.

6.17. A kijelölt szervezeti egység a bejelentés kivizsgálásáról vagy annak mellőzéséről és a mellőzés indokáról, a bejelentés kivizsgálásának az eredményéről, a megtett vagy tervezett intézkedésekről a bejelentőt írásban tájékoztatja. Az írásbeli tájékoztatás mellőzhető, ha a belső visszaélés-bejelentési rendszer működtetője a fentiekről a bejelentőt szóban tájékoztatta, aki a tájékoztatást tudomásul vette.

6.18. A Polgármesteri Hivatal világos és könnyen hozzáférhető információt nyújt a belső visszaélés-bejelentési rendszer működésére, a bejelentéssel kapcsolatos eljárásra vonatkozóan a jelen utasítás *1. mellékletét* képező általános tájékoztató közzététele útján.

6.19. A bejelentőt a bejelentés jogszerű megtétele miatt hátrány, hátrányos intézkedés nem érheti, az eljárás során a Panasz tv. II. Fejezet 8. „A visszaélést bejelentők védelme” alcímében foglaltakra figyelemmel kell eljárni.

7. Adatkezelési rendelkezések

7.1. A kijelölt szervezeti egység munkatársa a megbízatása során tudomására jutott személyes adatot és egyéb információt köteles – a kijelölése megszűnése esetén is – megőrizni, azokat a kijelölésével összefüggő feladatellátása körén kívül nem használhatja fel és köteles gondoskodni arról, hogy illetéktelen személy ilyen adatokat ne ismerhessen meg. Ezen rendelkezéseket megfelelően alkalmazni kell az kijelölt szervezeti egység tevékenységével összefüggő feladatai ellátása során az ilyen személyes adatokat vagy egyébként bizalmas információkat megismerő egyéb foglalkoztatottakra is.

7.2. A személyazonosságát felfedő bejelentő, valamint a bejelentésben érintett személy személyes adatait az utasítás alapján erre jogosultakon kívül más nem ismerheti meg. A kijelölt szervezeti egység a vizsgálat lezárásáig vagy a vizsgálat eredményeképpen történő formális felelősségre vonás kezdeményezéséig a bejelentés tartalmára és a bejelentésben érintett személyre vonatkozó információkat – a bejelentésben érintett személy tájékoztatásán túl – más szervezeti egységgel vagy foglalkoztatottal a vizsgálat lefolytatásához feltétlenül szükséges mértékben oszthatja meg.

7.3. A bejelentéseket, továbbá az azokhoz kapcsolódó iratokat és információkat, azok teljességének, sértetlenségének, valamint bizalmas jellegű kezelésének, továbbá a vizsgálatok lefolytatásának lehetővé tétele érdekében a kijelölt szervezeti egység tartós és visszakereshető formában, kizárólag e célból létesített hálózati helyen őrzi, mely során gondoskodik arról, hogy a személyes, illetve a védett adatokhoz illetéktelen személy ne férjen hozzá. A papíralapú ügyiratokat zárt szerkényben kell őrizni.

7.4. A belső visszaélés-bejelentési rendszer keretei között

- a) a bejelentőnek,
- b) annak a személynek, akinek a magatartása vagy mulasztása a bejelentésre okot adott, és
- c) annak a személynek, aki a bejelentésben foglaltakról érdemi információval rendelkezhet,

a bejelentés kivizsgálásához elengedhetetlenül szükséges személyes adatai kizárólag a bejelentés kivizsgálása és a bejelentés tárgyát képező magatartás orvoslása vagy megszüntetése céljából kezelhetők. A belső visszaélés-bejelentési rendszer keretei között kezelt adatok közül haladéktalanul törölni kell a fenti körbe nem tartozó személyes adatokat.

7.5. A bejelentő személyes adatai – a 7.6. pontban foglaltak kivételével – csak a bejelentés alapján kezdeményezett eljárás lefolytatására hatáskörrel rendelkező szerv részére adhatóak át, ha e szerv annak kezelésére törvény alapján jogosult, vagy az adatai továbbításához a bejelentő hozzájárult. A bejelentő személyes adatai hozzájárulása nélkül nem hozhatók nyilvánosságra.

7.6. Ha nyilvánvalóvá vált, hogy a bejelentő rosszhiszeműen, valótlan adatot vagy információt közölt és ezzel bűncselekmény vagy szabálysértés elkövetésére utaló körülmény merül fel, személyes adatait az eljárás lefolytatására jogosult szerv vagy személy részére, illetve ha alappal valószínűsíthető, hogy másnak jogellenes

kárt vagy egyéb jogsérelmet okozott, személyes adatait az eljárás kezdeményezésére, illetve lefolytatására jogosult szervnek vagy személynek kérelmére át kell adni.

7.7. Ha a bejelentés természetes személyre vonatkozik, az e természetes személyt megillető, a személyes adatok védelmére vonatkozó előírások szerinti, a tájékoztatáshoz és hozzáféréshez való joga gyakorlása során a bejelentő személyes adatai nem tehetők megismerhetővé a tájékoztatást kérő személy számára.

7.8. A Polgármesteri Hivatal a belső visszaélés-bejelentési rendszer működésével összefüggésben megvalósuló adatkezelési tevékenységekről szóló, az érintettek részére nyújtandó tájékoztatásról a jelen utasítás *2. mellékletét* képező adatkezelési tájékoztató közzététele útján tesz eleget.

III. FEJEZET

EGYÉB, SZERVEZETI INTEGRITÁST SÉRTŐ ESEMÉNYEK KEZELÉSÉNEK ELJÁRÁSRENDEJE

8.1. A Polgármesteri Hivatal belső ellenőrzése által észlelt szervezeti integritást sértő esemény esetén a belső ellenőr a Bkr. rendelkezéseinek megfelelően jár el. A belső ellenőrzés megállapításai alapján az érintett szervezeti egység vezetőjének intézkedési tervet kell kidolgoznia és végrehajtania, melyről a Belső Ellenőrzési Iroda vezetője felé kell beszámolni, amely ennek eredményességéről tájékoztatja a Jegyzőt.

8.2. A szervezeti integritást sértő esemény belső ellenőrzés által történő feltárásakor külön kell vizsgálni az alábbiakat:

- a) miért nem tárta fel a belső kontrollrendszer a szabálytalanságot és az azt lehetővé tevő tényezőket;
- b) amennyiben a belső kontrollrendszer feltárta a szabálytalanságot vagy az azt lehetővé tevő tényezőket, az érintett szervezeti egység vezetője miért nem tette meg a megelőzéshez, illetve a káros következmények csökkentéséhez szükséges intézkedéseket;
- c) ha a szükséges intézkedéseket megtette a vezető, miért nem érte el a kívánt hatást;
- d) volt-e korábban olyan vizsgálat, amelynek fel kellett volna tárnia a szabálytalanságot.

8.3. A külső ellenőrzési szerv (pl. Állami Számvevőszék, Kormányhivatal, Nemzeti Adó- és Vámhivatal, Magyar Államkincstár, az EU ellenőrzést gyakorló szervei) által észlelt szervezeti integritást sértő esemény esetén az adott szerv működésére irányadó jogszabály rendelkezéseinek megfelelően kell eljárni. A szerv megállapításai alapján az érintett szervezeti egység vezetőjének intézkedési tervet kell kidolgoznia és végrehajtania.

8.4. Egyéb, visszaélés-bejelentésre az 5.1. és 5.2. pontjai alapján nem jogosult személytől vagy szervezettől (pl. a Polgármesteri Hivatal által folytatott hatósági eljárás ügyfelétől) származó – tartalma alapján szervezeti integritást sértő eseményt is felvető – bejelentés esetén elsősorban a vonatkozó jogszabályoknak és utasításoknak – így különösen a Panasz tv.-ben és a panaszok és közérdekű bejelentések ügyintézési rendjéről szóló jegyzői utasításban foglaltaknak – megfelelően kell eljárni.

8.5. A szervezeti integritást sértő esemény kezelése során az eseménnyel érintett szervezeti egység vezetője jár el, azzal, hogy – az egyébként irányadó jogszabály vagy utasítás ellentétes rendelkezése hiányában –

- a) az érintettség bejelentésére a 4.2. pontban foglaltak;
- b) a szervezeti integritást sértő esemény előzetes értékelésére a 6.1–6.3. pontban foglaltak;
- c) az eljárás mellőzésére a 6.4. a) és c) pontjában foglaltak azzal, hogy a 6.4. a) pont alkalmazásától el kell tekinteni, ha a jelzés alapjául súlyos jog- vagy érdeksérelem szolgál, valamint azzal, hogy mellőzhető az eljárás, ha a bejelentés előterjesztésére a sérelmezett tevékenységről vagy mulasztásról való tudomásszerzéstől számított hat hónapon túl, vagy a tevékenység vagy mulasztás bekövetkeztétől számított egy éven túl kerül sor;
- d) a vizsgálat lefolytatásának határidejére a 6.5. pontjában foglaltak azzal, hogy a meghosszabbított határidő nem haladhatja meg a hat hónapot;

- e) a vizsgálat lefolytatására a 6.6–6.15. pontjaiban foglaltak azzal, hogy ha nyilvánvalóvá válik, hogy a bejelentést tevő rosszhiszeműen, valótlan adatot vagy információt közölt, a vizsgálat intézkedés mellőzésével befejezhető, valamint azzal, hogy intézkedési terv csak szükség esetén készíthető;
- f) a meghozott intézkedésekre a 6.16. pontjában foglaltak azzal, hogy sürgős intézkedések, illetve a szervezeti integritást sértő események megszüntetése érdekében szükséges intézkedések megtétele – amennyiben az saját hatáskörben lehetséges, a Jegyző és a Belső Ellenőrzési Iroda tájékoztatása mellett – az érintett szervezeti egység vezetőjének, míg a kiemelt jelentőségű – különösen a 6.16. c)-d) pontjában foglalt jogkövetkezmény alkalmazásával járó – ügyekben a Jegyző feladata;
- g) a bejelentő megtett intézkedésekről vagy azok mellőzéséről való tájékoztatására a 6.17. pontban foglaltak;
- h) az adatkezelés tekintetében a 7.1–7.7. pontban foglaltak

megfelelően irányadók.

8.6. A szervezeti integritást sértő esemény kezelésével összefüggő eljárás során az érintett szervezeti egység szabálytalansági felelőse:

- a) a szervezeti integritást sértő esemény előzetes értékeléséhez szükséges információk összegyűjtésével javaslatot tesz a szervezeti egység vezetője részére az esemény kivizsgálására vagy a vizsgálat mellőzésére;
- b) gondoskodik a vizsgálat lefolytatásához szükséges információk összegyűjtéséről;
- c) gondoskodik az eljárás során keletkezett iratanyag kezeléséről.

IV. FEJEZET

A VISSZAÉLÉS-BEJELENTÉSEK ÉS A SZERVEZETI INTEGRITÁST SÉRTŐ ESEMÉNYEK NYILVÁNTARTÁSÁRA VONATKOZÓ KÖZÖS RENDELKEZÉSEK

9.1. A visszaélés-bejelentésekről a kijelölt szervezeti egység, a szervezeti integritást sértő eseményekről az érintett szervezeti egység szabálytalansági felelőse elkülönített, naprakész nyilvántartást vezet a *3. melléklet* szerint.

9.2. A visszaélés-bejelentésekkel és a szervezeti integritást sértő eseményekkel kapcsolatban lefolytatott eljárásokról, azok részletes adatairól, a vizsgálat eredményéről és a megtett intézkedések eredményességéről a kijelölt szervezeti egység, illetve az érintett szervezeti egység szabálytalansági felelőse a szervezeti egység vezetőjének jóváhagyásával negyedévente jelentést készít a Jegyző részére, melyet egyidejűleg megküld a Belső Ellenőrzési Irodának is.

9.3. A kijelölt szervezeti egység, illetve az érintett szervezeti egység vezetője:

- a) nyomon követi az elrendelt vizsgálatokat, a meghozott döntések, megindított eljárások helyzetét;
- b) figyelemmel kíséri az általa és a vizsgálatok során készített javaslatok végrehajtását;
- c) a feltárt szabálytalanság típusa alapján a további „szabálytalanság-lehetőségeket” beazonosítja, információt szolgáltat a belső ellenőrzés számára, elősegítve annak folyamatban levő ellenőrzéseit, az ellenőrzési környezetre és a vezetési folyamatokat érintő eseményekre való nagyobb rálátást;
- d) értékeli a megtett intézkedések hatását és hatékonyságát formanyomtatvány vagy írásos anyag formájában;
- e) ha az eljárás nem az intézkedés szerint történik, akkor saját hatáskörében szankciót alkalmaz és egyidejűleg módosított határidővel kezdeményezi az intézkedés végrehajtását.

V. FEJEZET

ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

10.1. Ez az utasítás 2025. január 1. napján lép hatályba.

10.2. Az utasítás hatálybalépésével egyidejűleg hatályát veszti Budaörs Város Önkormányzat Jegyzőjének a Budaörsi Polgármesteri Hivatal szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjéről szóló 5/2020. sz. utasítása.

Budaörs, 2024. december 20.

.....
dr. Bocsi István
jegyző

Készítette / ellenőrizte:

Jogi és Szabályozási Osztály:

.....

Látta:

Belső Ellenőrzési Iroda:

.....