

ADAPTO

MEGFELELÉSEK DIGITÁLIS TÜKÖRBEN

Hogyan támogatják a 339/2019-, valamint a 370/2011 KM rendeletben foglalt elvárások a digitalizáció kényszerének való megfelelést is?



BELSŐ KONTROLL KERETRENDSZERREL SZEMBENI ALAPVETŐ ELVÁRÁSOK

- a **szervezeti struktúra** világos, a **folyamatok** átláthatóak, a **szervezeti célok** és értékek meghatározottak, ismertek és elfogadottak;
- az etikus működést és a jogszabályoknak való megfelelést célul kitűző kultúra működik;
- a társaság/ költségvetési szerv valamennyi tevékenysége és célja összhangban legyen a szabályszerűséggel, szabályozottsággal, valamint a gazdaságosság, hatékonyság és eredményesség követelményeivel;
- az eszközökkel és forrásokkal való gazdálkodásban ne kerüljön sor pazarlásra, visszaélésre, rendeltetésellenes felhasználásra;
- **megfelelő, pontos és naprakész információk álljanak rendelkezésre a társaság/ költségvetési szerv működésével kapcsolatosan;**
- a belső kontrollrendszer harmonizációjára és összehangolására vonatkozó jogszabályok végrehajtásra kerüljenek a módszertani útmutatók figyelembevételével;
- a **felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok egyértelműek**, megfelelően elhatároltak;
- az etikai elvárások meghatározottak, ismertek és elfogadottak;
- a **humánerőforrás-kezelés átlátható;**
- a társaság/ költségvetési szervi célok és értékek irányában való elkötelezettség fejlesztését és elősegítését biztosítja;
- a társaság/ költségvetési szerven belüli **összeférhetetlenség megelőzését** biztosítja, és annak ellenőrzése megtörténik .

MEGFELELÉSEK BIZTOSÍTÁSA

- a jogszabályoknak való megfelelés és az etikus működés összekapcsolása a társaság/ költségvetési szerv működési céljaival;
- az egyes megfelelési intézkedések **kockázatalapú megközelítése**;
- **a megfelelési intézkedéseknek a társaság/ költségvetési szerv összes tevékenységi körében és vezetési szintjén való érvényesítése**;
- társaság/ költségvetési szerv vezető informálása a megfelelési kockázatokat bejelentő személy észrevételeiről, a kockázat csökkentéséhez szükséges intézkedésekről, a kockázattal érintett szervezeti egységekről és ezen intézkedések megtételéről;
- a társaság/ költségvetési szerv működése során észlelt jogszabálysértések megszüntetésének szervezeti szintű biztosítása.
- A Belső kontroll keretrendszer a társaság/ költségvetési szerv egyéb szabályzatai (például Integritási Szabályzat, Adatvédelmi szabályzat stb....) egészítik ki; míg a keretrendszer dinamikus működtetését integrált kockázatkezelési és vállalatigazgatási rendszer (GRC), az ADAPTO támogatja.

NEMZETKÖZI SZABVÁNYOK

ISO 9001

A minőségirányítási rendszer alkalmazása stratégiai döntés egy szervezet számára, ami segíthet a szervezetnek általános teljesítménye fokozásában, és megbízható alapot biztosít a fenntartható fejlődés irányába tett kezdeményezéseknek.

ISO 31000

Minden típusú és méretű szervezet találkozik olyan belső és külső befolyásoló tényezőkkel, amelyek bizonytalanná teszik, hogy eléri-e, illetve mikor éri el a céljait. Ezt a bizonytalansági hatást nevezzük „kockázatnak”.

Egy szervezet minden tevékenysége kockázatot hordoz magában. A szervezetek azonosítják a kockázatokat, értékelik azokat, majd a kockázatvállalási hajlandóságuknak megfelelően megbecsülik, hogy az adott kockázatot érdemes-e kezelni. A fenti folyamat végrehajtása során kommunikálnak az összes érintettel, vizsgálják és felülvizsgálják a kockázatokat, valamint a kockázatokat befolyásoló kockázat-kézbentartást annak érdekében, hogy ne legyen szükség további kockázatkezelési tevékenységre. Ez a nemzetközi szabvány a folyamat szisztematikus és logikus végrehajtásának módját írja le részletesen.

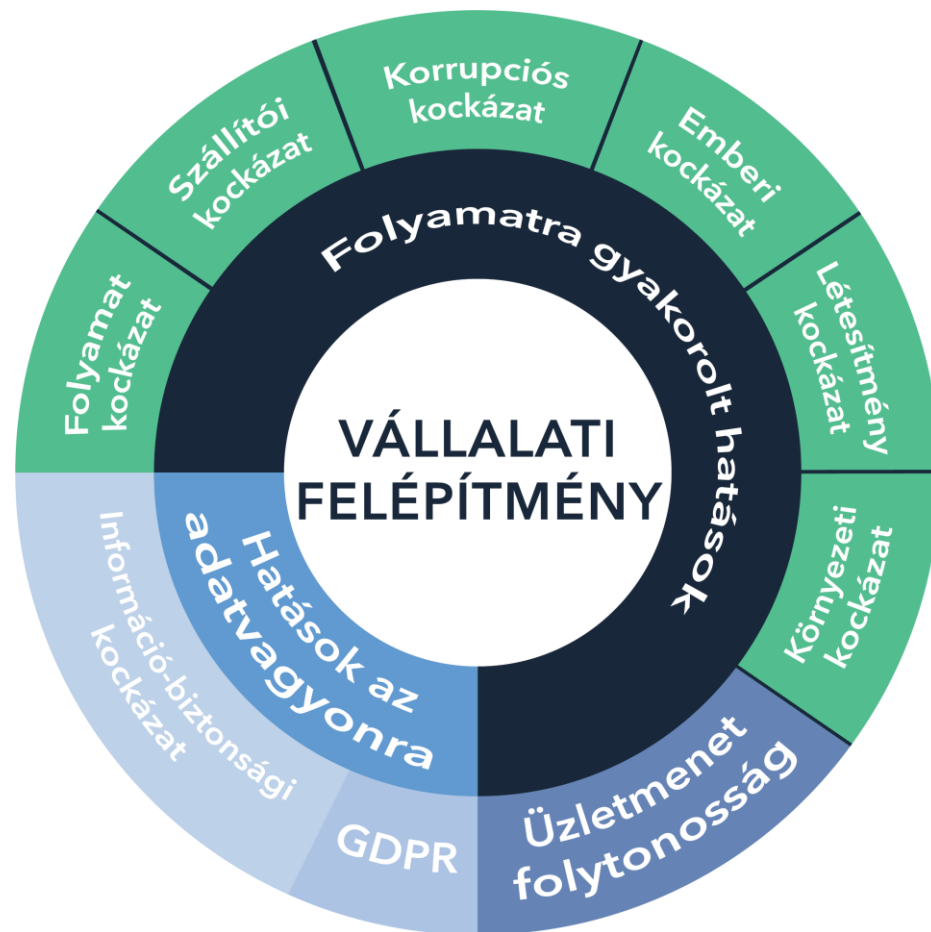
INTEGRÁLT KOCKÁZATKEZELÉSI RENDSZER

370/2011	339/2019
<p>7§ (1) A költségvetési szerv vezetője köteles integrált kockázatkezelési rendszert működtetni.</p>	<p>5. § A köztulajdonban álló gazdasági társaság első számú vezetője integrált kockázatkezelési rendszert működtet, amelynek keretében azonosítja és elemzi a köztulajdonban álló gazdasági társaság tevékenységében rejlő és a szervezeti célokkal összefüggő kockázatokat, valamint meghatározza az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket, az intézkedéssel érintett szervezeti egységek körét, az azok végrehajtásának folyamatos nyomon követési módját és eljárásrendjét.</p>

IRÁNYÍTÁS



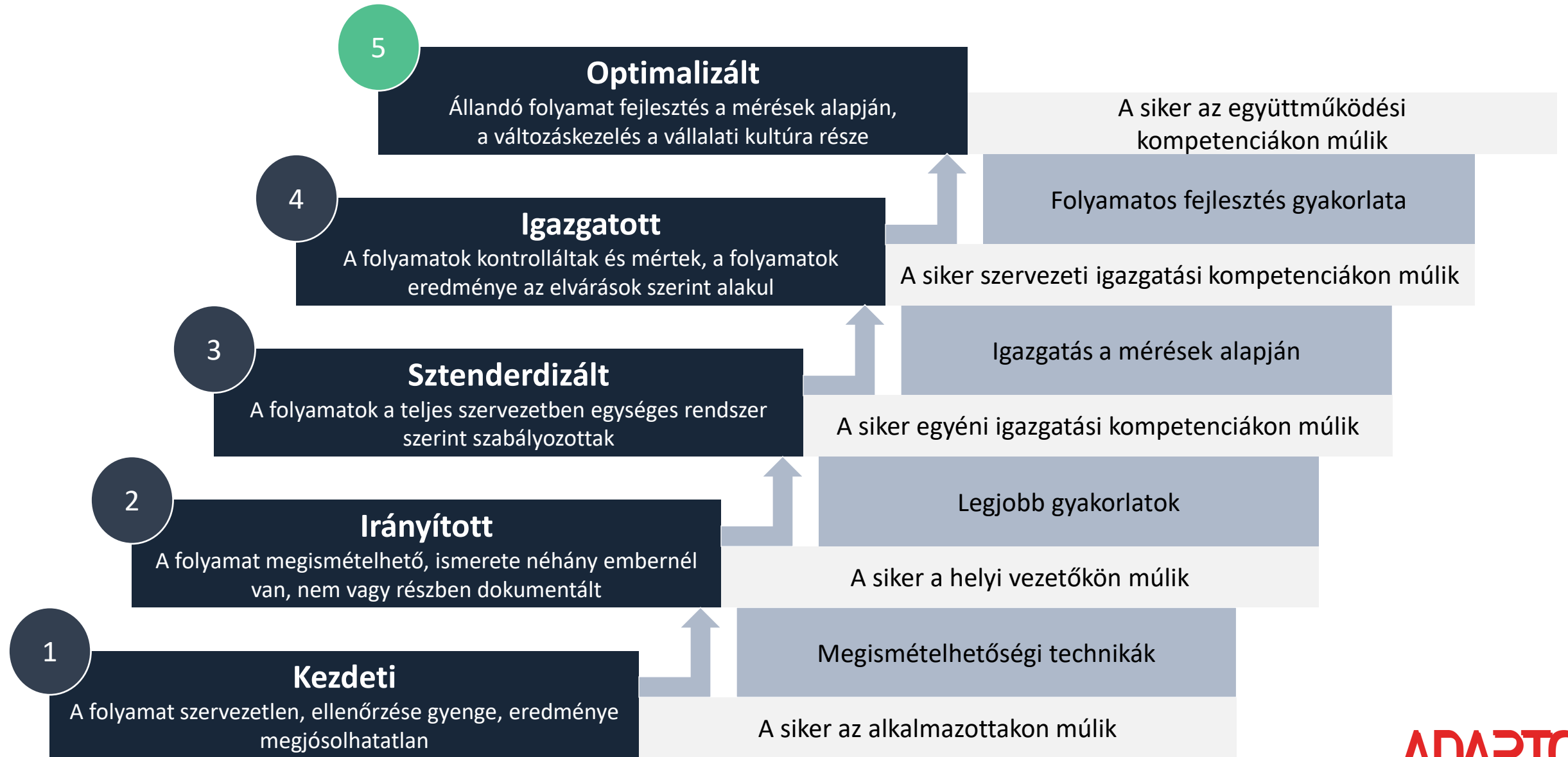
KOCKÁZAT ELEMZÉS



MEGFELELÉS



FOLYAMAT ÉRETTSÉGI MODELL



IGAZGATÁS (GOVERNANCE)

370/2011	339/2019
<p>4. § A belső kontrollrendszer tartalmazza mindazon elveket, eljárásokat és belső szabályzatokat, melyek biztosítják, hogy</p> <p>a) a költségvetési szerv valamennyi tevékenysége és célja összhangban legyen a szabályszerűséggel, szabályozottsággal, valamint a gazdaságosság, hatékonyság és eredményesség követelményeivel,</p>	<p>4. § (1) A köztulajdonban álló gazdasági társaság első számú vezetője olyan kontrollkörnyezetet alakít ki, amelyben</p> <p>a) a szervezeti struktúra világos, a folyamatok átláthatóak, a szervezeti célok és értékek meghatározottak, ismertek és elfogadottak,</p> <p>b) az etikus működést és a jogszabályoknak való megfelelést célul kitűző szervezeti kultúra jön létre,</p>

CÉLKITŰZÉS

370/2011	339/2019
4 c) megfelelő, pontos és naprakész információk álljanak rendelkezésre a költségvetési szerv működésével kapcsolatosan	4 4 A köztulajdonban álló gazdasági társaság első számú vezetője teljesítménymérési rendszert alakít ki és működtet a gazdasági társaság tevékenységére vonatkozóan.

FOLYAMATOK

370/2011

370 6. § (1) A költségvetési szerv vezetője köteles olyan kontrollkörnyezetet kialakítani, amelyben

a) * világos a szervezeti struktúra, a folyamatok átláthatóak,

(2a) * A költségvetési szerv vezetője rendszerezi a költségvetési szerv folyamatait, kijelöli a folyamatok működésében részt vevő szervezeti egységeket, valamint a folyamatért általános felelősséget viselő vezető beosztású személyt (a továbbiakban: folyamatgazda).

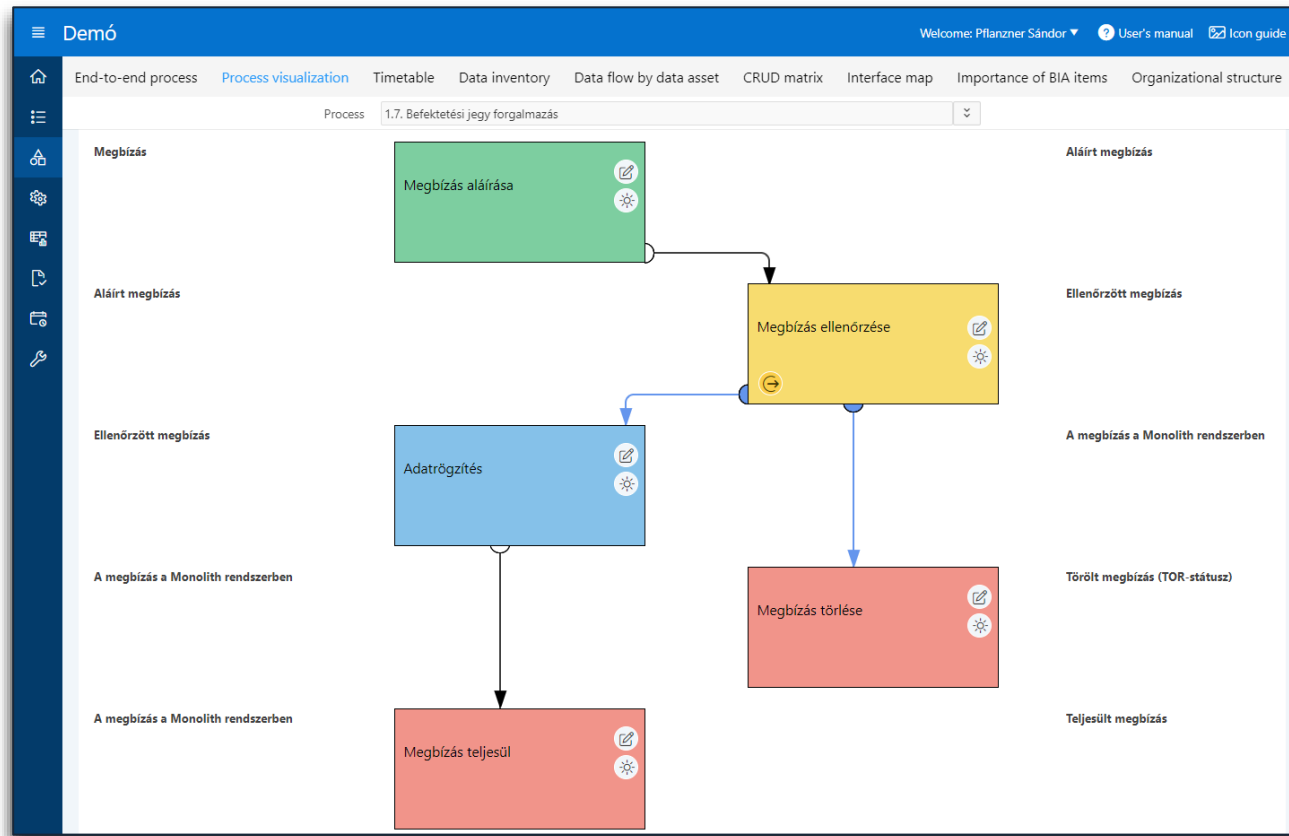
(3) A költségvetési szerv vezetője köteles elkészíteni és rendszeresen aktualizálni a költségvetési szerv ellenőrzési nyomvonalát, amely a költségvetési szerv működési folyamatainak szöveges, táblázatokkal vagy folyamatábrákkal szemléltetett leírása, amely tartalmazza különösen a felelősségi és információs szinteket és kapcsolatokat, irányítási és ellenőrzési folyamatokat, lehetővé téve azok nyomon követését és utólagos ellenőrzését.

339/2019

4. § (1) A köztulajdonban álló gazdasági társaság első számú vezetője olyan kontrollkörnyezetet alakít ki, amelyben

a) a szervezeti struktúra világos, a folyamatok átláthatóak, a szervezeti célok és értékek meghatározottak, ismertek és elfogadottak,

AZONNALI EREDMÉNYEK



- Vállalati modell
 - Folyamatok modellezése

AZONNALI EREDMÉNYEK

☰	Interface map	Importance of BIA items	Organizational structure
🏠	▼ 🏠	ADAPTO igazgatóság	
	▼ 👤	ADAPTO ügyvezető	
⚙️		👤	ADAPTO Aladár
📊	▼ 🏠	ADAPTO fejlesztési igazgatóság	
📄	▼ 👤	ADAPTO fejlesztési igazgató	
📁		👤	ADAPTO József
🔍	▼ 🏠	ADAPTO konzultációs osztály	
🔧	▼ 👤	ADAPTO konzulens munkatárs	
		👤	ADAPTO Emőke
		👤	ADAPTO konzultációs vezető
		👤	ADAPTO oktató
	▼ 🏠	ADAPTO pénzügyi osztály	
	▼ 👤	ADAPTO pénzügyi munkatárs	
		👤	ADAPTO Júlia
	▼ 🏠	ADAPTO support osztály	
	▼ 👤	ADAPTO support munkatárs	
		👤	ADAPTO Géza
	▼ 🏠	ADAPTO értékesítési igazgatóság	

- Vállalati modell
 - Folyamatok modellezése
 - Szervezeti hierarchia

AZONNALI EREDMÉNYEK

The screenshot displays a software interface with a blue header and a dark blue sidebar. The main content area is divided into several sections:

- Logical layers:** A table listing various layers and their types.
- Roles and responsibilities:** A table mapping roles to specific responsibilities.
- Process flow diagram:** A central diagram titled "1.7. Befektetési jegy forgalmazás" showing input, description, support processes, and output.
- Documents:** A table listing documents with validity dates and download links.
- Controls:** A table listing controls for data accuracy and customer signature verification.
- KPI/KRI:** A table listing Key Performance Indicators (KPI) such as transaction success rate.

Layer	Layer type
Vagyonkezelési alkalmazás	Application
Értékpapír számlavezető alkalmazás (Monolith)	Application
BEJEGYFORG	Interface message
BEJEGYFORG_1	Interface message
KIVONAT	Interface message
KIVONAT_1	Interface message
POZICIO	Interface message
POZICIO_1	Interface message
ÁRFOLYAM	Interface message

Role	Responsibilities
Back Office vezető	A, C
Banki ügyintéző	R, S
Belföldi átutalások elszámolója	R, C, I
IT Support	S
Értékesítés támogató	R, A

Document	Valid From	Valid To	Download link
1.7 folyamat üzletmenet folytonossági terve	2018.04.03		Download

Control
Adatok helyességének négy szem elven történő ellenőrzése
Ügyfél aláírásának ellenőrzése

Name	Type
Tranzakciók sikeressége	KPI

■ Vállalati modell

- Folyamatok modellezése
- Szervezeti hierarchia
- Szerepkörök-feladatkörök mátrix
- **Folyamat audit diagram**

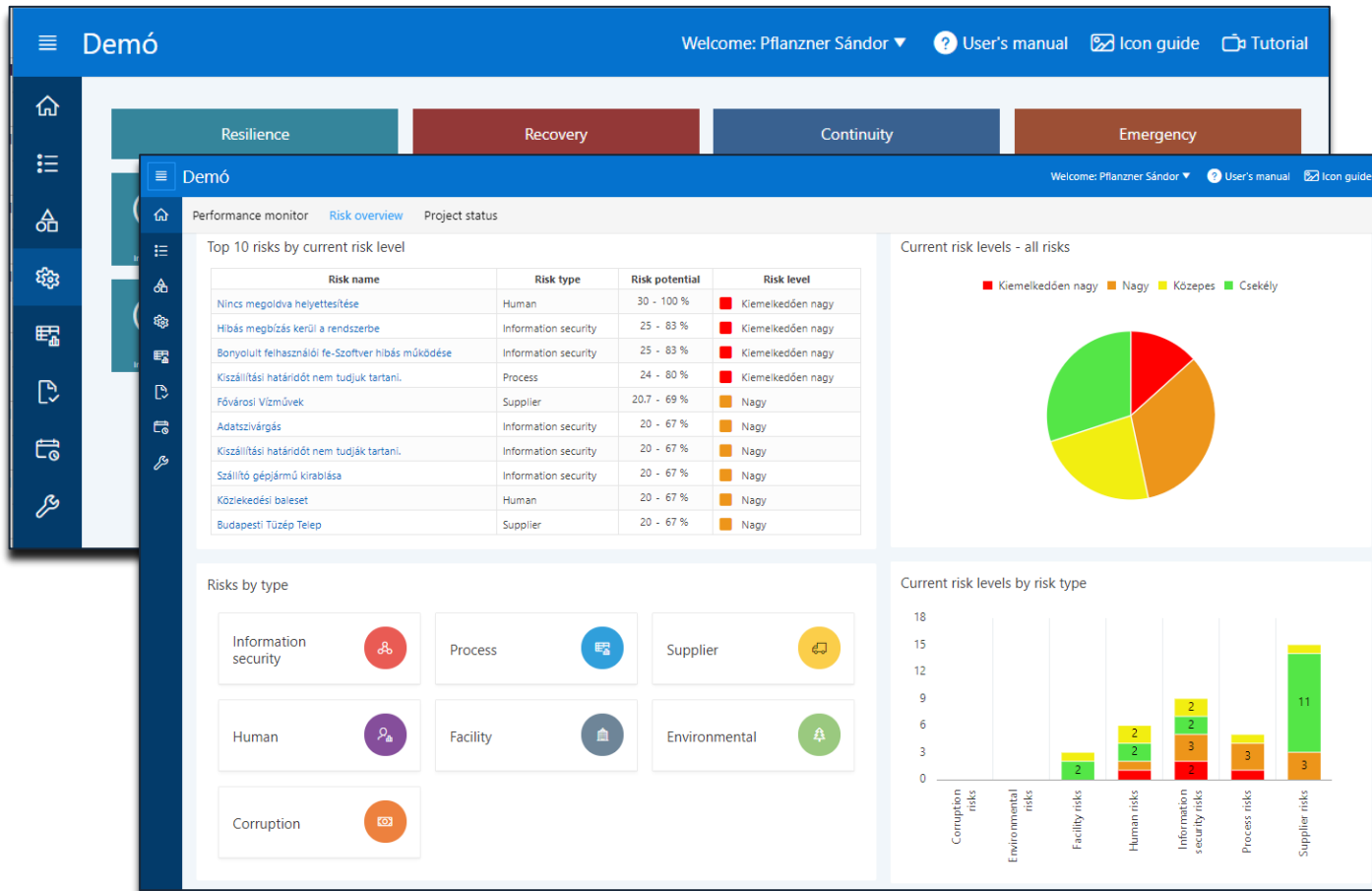
AZONNALI EREDMÉNYEK

The screenshot displays the ADAPTO software interface. At the top, there is a navigation bar with a 'Demó' label and a welcome message for 'Pflanzner Sándor'. Below this, a menu bar offers various views: 'End-to-end process', 'Process visualization', 'Timetable', 'Data inventory', 'Data flow by data asset', 'CRUD matrix', 'Interface map', and 'Importance of BIA items'. The main content area is titled 'Organizational structure' and shows a process selection dropdown set to '1.7. Befektetési jegy forgalmazás'. Below this, there are tabs for 'Process resources', 'Enterprise architecture', 'Inventory', 'Data infrastructure', 'Data flow', 'Client-server', and 'Activities'. The 'Process resources' tab is active, showing three columns: 'Roles, responsibilities and contacts', 'Software, hardware, machine, building', and 'Data usage in logical layers'. Each column contains a list of resources with expandable icons and row counts.

■ Vállalati modell

- Folyamatok modellezése
- Szervezeti hierarchia
- Szerepkörök-feladatkörök mátrix
- Folyamat audit diagram
- Adatvagyon leltár
- **Folyamati erőforrások részletezése**

KITEKINTÉS A JÖVŐBE



■ Kockázat elemzés

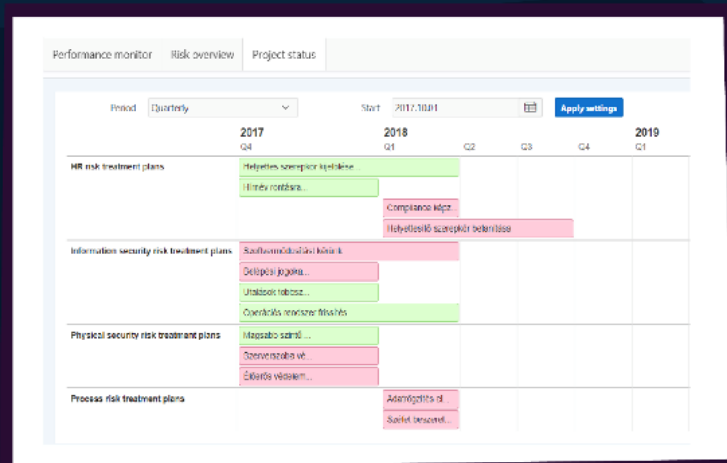
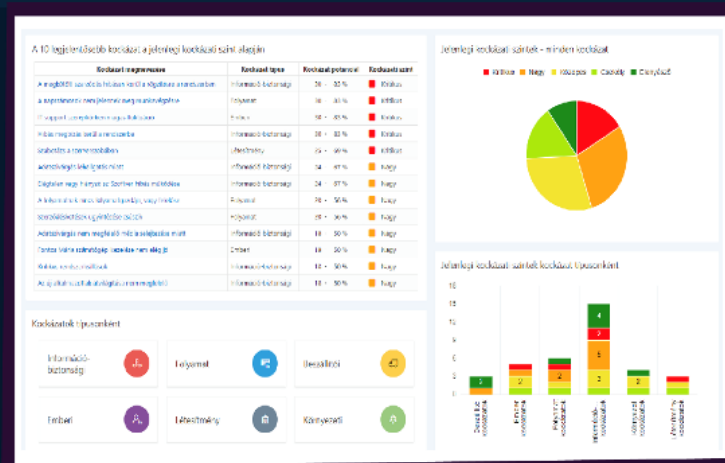
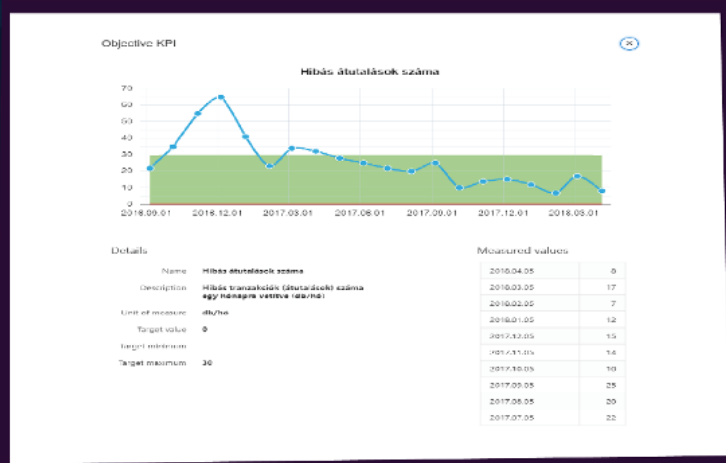
- Kockázati keretrendszer kialakítása

- Kockázat elemzés

- Minden kockázat-típusra más mérési módszer

- Közös nevező

VEZETŐI MŰSZERFAL



HOGY MENNEK
A DOLGOK?

MI OKOZHAT
PROBLÉMÁT?

HOL TART A
MEGOLDÁS?