

VEZETŐI NYILATKOZAT A BELSŐ KONTROLLRENDSZER MŰKÖDÉSÉRŐL

Alulírott Liszka Tamás a Budapest Film Zrt. (a továbbiakban: Társaság) vezérigazgatója kijelentem, hogy az általam vezetett Társaság belső kontrollrendszerével összefüggésben a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvényben meghatározottak szerint, a nemzeti vagyonnal való felelős gazdálkodás alapelveinek megfelelően jártam el.

Kijelentem továbbá, hogy a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény 7/J. §-ának, valamint a köztulajdonban álló gazdasági társaságok belső kontrollrendszeréről szóló 339/2019. (XII. 23.) Korm. rendelet előírásainak történő megfeleléséről az alábbiak szerint gondoskodtam:

a) A kontrollkörnyezet keretében a belső kontrollrendszer szabályzat elkészítése és rendelkezésünkre álló dokumentumok (Alapszabály, Szervezeti és Működési Szabályzat és szervezeti ábra) szerint a szervezeti struktúra világos, a szervezeti célok elérése érdekében az alapvető feladatok rögzítésre kerültek, az egyes szervezeti egységek funkciója szabályozott, a folyamatok átláthatóak, a felelősségi és hatásköri viszonyok elhatároltak.

A Budapest Film Zrt. rendelkezik a teljes tevékenységét lefedő kontroll folyamatábrával és ellenőrzési nyomvonallal, mely a Zrt. működési folyamatait a felelősségi és információs szinteket és kapcsolatokat, irányítási és ellenőrzési folyamatokat tartalmazza, így lehetővé téve azok nyomon követését és utólagos ellenőrzését. A folyamatábra és ellenőrzési nyomvonal felülvizsgálata a Budapest Film Zrt. belső szervezeti változásával kapcsolatos alapszabálymódosítására tekintettel jelenleg is folyamatban van.

b) Az integrált kockázatkezelési rendszer körében megismertek szerint annak alapja a kontroll folyamatábra és ellenőrzés nyomvonal, illetve szervezeti ábra. A belső kontrollrendszer szabályzat rendelkezik a kockázatkezelés folyamatának részletes szabályairól, és bevezetésre került egy kockázatkezelési mátrix is. A folyamatábra és ellenőrzési nyomvonal felülvizsgálata a Budapest Film Zrt. belső szervezeti változásával kapcsolatos alapszabálymódosítására tekintettel jelenleg is folyamatban van.

c) A kontrolltevékenységek keretében a belső kontrollrendszer szabályzat megfogalmazza a főbb kontroltevékenységeket: kötelezettségvállalási, engedélyezési és jóváhagyási eljárások; feladat-, hatás- és felelősségi körök elhatárolása; egyeztetések; információátadások; működési teljesítmény vizsgálata; belső szabályzatok; heti vezetői értekezletek.

A kontrolltevékenységek szabályozottak és megtartottak, az ellenőrzési nyomvonal kialakított, a feladatok és felelősségek köre kellően megosztott, mely alkalmas a kontroll biztosítására.

A vezérigazgatói utasítások egységes formában, évente 1-el kezdődő sorszámmal ellátva kerültek kiadásra.

d) Az információs és kommunikációs rendszer tekintetében a belső kontrollrendszer szabályzat előírja a kommunikációs rendszer alapelveit, az információk elhatárolásának szempontjait, iratkezeléssel és iktatási rendszerrel kapcsolatos alapkövetelményeket, a szervezeti egységek vezetőinek heti kötelező áttekintő értekezletével kapcsolatos elvárást. A Budapest Film Zrt. rendelkezik iratkezelési szabályzattal, és integrált vállalatirányítási és ügyviteli rendszerrel, melyek elősegítik a munkavégzéshez és döntések meghozatalához szükséges információk rendelkezésre állását.

e) A nyomon követési rendszer (monitoring) tekintetében a belső kontrollrendszer szabályzat rendelkezik az alkalmazandó alapelvekről, a szervezeti vezetők jelentéstételi kötelezettségéről, az ellenőrzési nyomvonal és kontrollfolyamatokra a szervezeti felépítésnek és az Alapszabály ill. Szervezeti és Működési Szabályzat rendelkezéseinek megfelelően fedi le a nyomonkövetési rendszert.

A társaságnál belső ellenőri tevékenységet főállású munkavállaló látja el éves ellenőrzési terv alapján a Zrt. felügyelőbizottsága jóváhagyásával.

A fentiek szerint fejlesztendő területnek tartom a köztulajdonban álló gazdasági társaságok belső kontrollrendszeréről szóló 339/2019. (XII. 23.) Korm. rendelet előírásait részleteiben kifejtő, a Pénzügyminisztérium által kiadott Gtbkr. kézikönyvben szereplő szabályozottság kiterjesztését.

Kelt: 2023. 02. 19.


Budapest Film Zrt
1082 Budapest,
Corvin köz 1.

aláírás

A nyilatkozatot elfogadta a4/2023. (T. 28.)..... sz. **határozatában** a Budapest Film Zrt.
Felügyelőbizottsága


jelenléti jegyzőkönyv vezető
Budapest Film Zrt.
1082 Budapest,
Corvin köz 1.
Adószám 10906110-2-42

Liszka Tamás Vezérigazgató Úr
részére
Budapest Film Zrt.
Helyben

Tárgy: megfelelési tanácsadói éves jelentés

Tisztelt Vezérigazgató úr!

Megbízási szerződésem és a köztulajdonban álló gazdasági társaságok belső kontrollrendszeréről szóló 339/2019. (XII.23.) Korm. rendelet 10. § (2) bekezdése alapján éves jelentésemet az alábbiak szerint terjesztem elő.

Megbízási szerződésem hatálya alatt és keretei között közreműködtem a Budapest Film Zrt. belső szervezeti változásával kapcsolatos alapszabálymódosítás során, ehhez kapcsolódóan a belső szabályozás és a belső kontrollrendszert érintő indokolt nyomkövetés során a belső szabályozás részét képező Szervezeti és Működési Szabályzat, kontroll folyamatára és ellenőrzési nyomvonal folyamatban lévő módosítása, az ezzel kapcsolatos belső egyeztetés során tanácsadó tevékenység keretében közreműködtem a tervezetek előkészítésében, illetve új szabályzat tervezetekhez (pl. Közzétételi Szabályzat) szükséges normakörnyezet feltárásában és a szabályzat tervezet kialakításában. Tevékenységem keretében elsődlegesen arra törekedtem, hogy a Budapest Film Zrt. megfeleljen a tevékenységére és működésére vonatkozó jogszabályokban foglaltaknak és a társaság célkitűzéseinek, az esetleges hiányosságok megszüntetése és kockázatok csökkentése könnyebben megtörténhessen, megfelelő kontrollkörnyezet és kockázatkezelési rendszer álljon rendelkezésre.

A kontrollkörnyezet keretében a belső kontrollrendszer szabályzat kellően alapos. A Budapest Film Zrt. belső szervezeti változásával kapcsolatos alapszabálymódosítása megtörtént, az erre tekintettel kismértékben módosításra szoruló egyes dokumentumok (Szervezeti és Működési Szabályzat és szervezeti ábra) tervezete elkészült, azok belső egyeztetési eljárása folyamatban van, melynek elfogadása esetén biztosítja, hogy a kismértékben módosult szervezeti struktúra változatlanul világos legyen. A szervezeti célok elérése érdekében az alapvető feladatok rögzítésre kerültek, az egyes szervezeti egységek funkciója szabályozott, a folyamatok átláthatóak, a felelősségi és hatásköri viszonyok elhatároltak.

A Budapest Film Zrt. rendelkezik a teljes tevékenységét lefedő kontroll folyamatábrával és ellenőrzési nyomvonallal, mely a Zrt. működési folyamatait a felelősségi és információs szinteket és kapcsolatokat, irányítási és ellenőrzési folyamatokat tartalmazza, így lehetővé téve azok nyomon követését és utólagos ellenőrzését. A folyamatára és ellenőrzési nyomvonal felülvizsgálata a Budapest Film Zrt. belső szervezeti változásával kapcsolatos alapszabálymódosítására tekintettel jelenleg is folyamatban van.

Az integrált kockázatkezelési rendszer körében megismertek szerint annak alapja a kontroll folyamatára és ellenőrzés nyomvonal, illetve szervezeti ábra. A belső kontrollrendszer

szabályzat rendelkezik a kockázatkezelés folyamatának részletes szabályairól, és bevezetésre került egy kockázatkezelési mátrix is. A folyamatára és ellenőrzési nyomvonal felülvizsgálata a Budapest Film Zrt. belső szervezeti változásával kapcsolatos alapszabálymódosítására tekintettel jelenleg is folyamatban van.

A kontrolltevékenységek keretében a belső kontrollrendszer szabályzat megfogalmazza a főbb kontroltevékenységeket: kötelezettségvállalási, engedélyezési és jóváhagyási eljárások; feladat-, hatás- és felelősségi körök elhatárolása; egyeztetések; információátadások; működési teljesítmény vizsgálata; belső szabályzatok; heti vezetői értekezletek.

A megbízási szerződés teljesítése során megismertek szerint ezen kontrolltevékenységek szabályozottak és megtartottak, az ellenőrzési nyomvonal kialakított, a feladatok és felelősségek köre kellően megosztott, mely alkalmas a kontroll biztosítására.

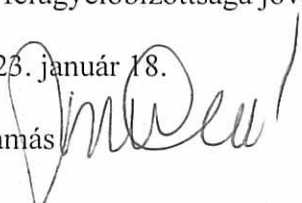
Az információs és kommunikációs rendszer tekintetében a belső kontrollrendszer szabályzat előírja a kommunikációs rendszer alapelveit, az információk elhatárolásának szempontjait, iratkezeléssel és iktatási rendszerrel kapcsolatos alapkövetelményeket, a szervezeti egységek vezetőinek heti kötelező áttekintő értekezletével kapcsolatos elvárást. A Budapest Film Zrt. rendelkezik iratkezelési szabályzattal, és integrált vállalatirányítási és ügyviteli rendszerrel, melyek elősegítik a munkavégzéshez és döntések meghozatalához szükséges információk rendelkezésre állását.

A nyomon követési rendszer (monitoring) tekintetében a belső kontrollrendszer szabályzat rendelkezik az alkalmazandó alapelvekről, a szervezeti vezetők jelentéstételi kötelezettségéről.

A társaságnál belső ellenőri tevékenységet főállású munkavállaló látja el éves ellenőrzési terv alapján a Zrt. felügyelőbizottsága jóváhagyásával.

Budapest, 2023. január 18.

dr. Gyovai Tamás



1082 Budapest, Corvin köz 1., www.bpfilm.hu

Jegyzőkönyvi kivonat

a Budapest Film Zrt. Felügyelőbizottsága 2023. február 28-i 2. sz. ülésének jegyzőkönyvéből

Határozat:

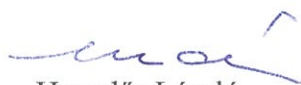
4/2023.(II.28.) sz. határozatában a Budapest Film Zrt. Felügyelőbizottsága elfogadja a Budapest Film Zrt. vezérigazgatójának nyilatkozatát a belső kontrollrendszer működéséről.

Szavazati arány: 6 igen (egyhangú)

Szavazat: 6 igen (egyhangú)

Budapest, 2023. május 8..

A kivonat hiteles:



Hegedűs László
jegyzőkönyvvezető

Budapest Film Zrt.
1082 Budapest,
Corvin köz 1.
Adószám 10906110-2-42