

NYILATKOZAT

Alulírott Kőszegi Erzsébet Mária, a Gádoros Nagyközségi Önkormányzat Polgármesteri Hivatalának vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2023 évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybevételeiről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- 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 beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

Az intézmények rendelkeznek hatályos, egységes szerkezetbe foglalt alapító okirattal. Az Önkormányzat és az általa alapított költségvetési szervek rendelkeznek szervezeti és működési szabályzattal

Rendelkezésre álltak a jogszabályok alapján kötelezően előírt szabályzatok, így különösen:

- a Számv. tv. által előírt szabályzatok (számlarend, bizonylati rend, számviteli politika, valamint annak keretében az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzata; eszközök és források értékelési szabályzata; önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzat; pénzkezelési szabályzat)
- a közszolgálati szabályzat, közszolgálati adatvédelmi szabályzat
- a közbeszerzési szabályzat
- a köziratokról, a közlevéltárakról és a magánlevéltári anyag védelméről szóló 1995. évi LXVI. törvény 9. § (4) bekezdésében előírt iratkezelési szabályzat;
- adatvédelmi és adatbiztonsági szabályzat
- a közérdekű adatok megismerésére irányuló igények teljesítésének rendjét rögzítő szabályzat
- fizikai biztonságra vonatkozó szabályzatok (pl. tűzvédelmi szabályzat)

Belső szabályzatban rendezettek voltak a működéshez kapcsolódó, pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdések. Különösen az Ávr. 13. § (2) bekezdésben megfogalmazott szabályzatokra

- tervezéssel, gazdálkodással - így különösen a kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, teljesítés igazolása, érvényesítés, utalványozás gyakorlásának módjával, eljárási és dokumentációs részletszabályaival, valamint az ezeket végző személyek kijelölésének rendjével -, ellenőrzési adatszolgáltatási és beszámolási feladatok teljesítésével kapcsolatos belső előírások, feltételek;
- beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrend;
- belföldi és külföldi kiküldetések elrendelésével, lebonyolításával, elszámolásával kapcsolatos kérdések;
- az anyag- és eszközgazdálkodás számviteli politikában nem szabályozott kérdései;
- reprezentációs kiadások felosztása, azok teljesítésének és elszámolásának szabályai;
- gépjárművek igénybevételének és használatának rendje;
- vezetékes és rádiótelefonok használata;
- közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, továbbá a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendje.

A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő ellenőrzési nyomvonalak írásban kialakításra kerültek.

A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő munkaköri leírások kialakításra kerültek, írásban rögzítettek és azokat a munkavállalók aláírták.

Kialakításra került a jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő teljesítmény-értékelési rendszer.

Kockázatkezelési rendszer:

Az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal rendelkezik a Belső kontrollrendszerének és Integrált kockázatkezelési rendszerének működéséről szóló szabályzattal.

Kontrolltevékenységek:

A Polgármesteri Hivatal belső szabályzataiban meghatározásra kerültek a felelősségi körök az engedélyezési, jóváhagyási és kontrolleljárások, a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés és a beszámolási eljárások tekintetében.

Információs és kommunikációs rendszer:

Az önkormányzati költségvetésre és annak végrehajtására, az önkormányzati vagyon kezelésére, a közpénzek felhasználására vonatkozóan biztosított volt a közvélemény tájékoztatása.

Az elektronikus információs rendszer védelme biztosított. Az elektronikus információs rendszerben kezelt adatok bizalmassága, sértetlensége és rendelkezésre állása, valamint az elektronikus információs rendszer elemeinek sértetlensége és rendelkezésre állása szempontjából zárt.

A számviteli információs szolgáltatás a Magyar Államkincstár által meghatározott határidőkben 2023 évben folyamatosan megtörtént.

Az iratkezelés gyakorlata megfelel az előírásoknak. Az önkormányzat rendelkezik „Iratkezelési szabályzattal”

Az önkormányzat rendelkezik *a közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének és a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának szabályzatával.*

A szabálytalanságok kezelése érdekében megalkotásra került a „*Szabálytalanságok kezelésének szabályzata*”. Biztosított a bejelentő védelme.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

Az Önkormányzatnál és az általa alapított költségvetési szerveknél biztosított a független belső ellenőrzés működése. A belső ellenőr szervezeti és funkcionális függetlensége biztosított. A belső ellenőrzési feladatokat külső szolgáltató látja el, a működéshez szükséges források a Polgármesteri Hivatal költségvetésében megtervezésre került.

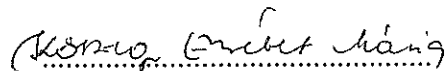
Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

Igen

Kelt: Gádoros, 2024. május 23.

P. H.


aláírás