

NYILATKOZAT

Alulírott **dr. Pataki Anett**, a Felsőzsolcai Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Hivatal) költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2013. 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 rendeltetészerű igénybeviteléről, 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:

A szervezeti struktúra kialakításra került, mely világosan bemutatja a Hivatalon belüli hierarchikus rendet.

A humán erőforrás kezelése átlátható, megfelelő formában nyilvántartott, biztosított és folyamatos a képzés, mely kötelező képzésből, belső képzésből (osztályszintű) és önképzésből áll.

Egyértelműen szabályozottak a feladatok, a felelősségi körök és hatáskörök.

Minden köztisztviselő és alkalmazott rendelkezik munkaköri leírással.

A Hivatal ISO minőségirányítási rendszert működtet, mely által meghatározásra került a Hivatal és a vezetés filozófiája, melyet az etikai kódex is tartalmaz. Az integritás alapján a szervezet vezetőitől és a beosztott alkalmazottaktól is megköveteli a lefektetett elvek betartását (a lojalitást, titoktartást, szakértelmet, együttműködési készséget, fedhetetlenséget).

A szervezeten belül szabályozottak a főfolyamatok és az egymáshoz való kapcsolódásuk. A belső és külső jogszabályok jegyzéke, a belső szabályzatok a Hivatal belső információs rendszerén keresztül elérhető minden munkatárs számára.

Működnek az információs folyamatok.

Kockázatkezelési rendszer:

A Hivatalnál a tevékenység főfolyamataira (tervezés, előirányzat módosítás, felhasználás, üzemeltetés, fenntartás, iratkezelés, adatkezelés, adatvédelem, vagyonkezelés, pénzkezelés, könyvvizetés, beszámolás, irányítás, ellenőrzés, külső szervezetekkel való együttműködés) vonatkozó kockázatokat kell kezelni. Ehhez folyamatok pontos ismeretére van szükség. A folyamatgazdák feladata a folyamatok megvalósulásának rendszeres ellenőrzése, a folyamatot támogató erőforrások azonosítása. Ezek a feladatok különféle szinteken valósulnak meg a szervezet hierarchikus felépítettségének megfelelően.

Ez a folyamat a kockázati tényezők feltárásából, azok azonosításából, elemzéséből, a kritikus tényezők kezelésére különféle lépések meghatározásából tevődik össze.

A tevékenységben rejlő kockázati tényezők felmérését folyamatosan végzi, valamennyi vezető és munkatárs. A feltárt kockázatokat a vezetés kezeli, a szükséges intézkedések meghatározásával.

A kockázatok kezelésénél lényeges szempont a kockázat beazonosítása, a kockázat bekövetkezés valószínűségének a meghatározása, a döntéshozatalhoz a vezetés számára megfelelő mennyiségű és minőségű információ biztosítása.

Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenységgel biztosítottam a kockázatok kezelését, a szervezet deklarált, valamint törvény által megkövetelt céljainak elérését. Megvalósítottam a szervezet működését keretek között tartó szabályozásokat, különféle kötelező szabályzatok és belső igény szerint kialakított belső szabályzatok által, melyek közül a legfontosabbak:

- a jóváhagyási és engedélyezési eljárások,
- az információkhoz való hozzáférés,
- beszámolási eljárások.

Információs és kommunikációs rendszer:

A belső kontrollrendszer azon eleme, melyhez az információáramlást megfelelő kommunikációs eszközökkel biztosítani kell.

Az információáramlás mindkét irányban megfelelően működött. A fentről lefelé működő információáramlással biztosítottam, hogy a vezetés követelményeit, minden érintett munkatárs megismerje és megértse.

A végrehajtás szintjéről felfelé irányuló információkkal, tájékoztatással került biztosításra, hogy a vezetés megfelelő időben értesült a végrehajtás során szerzett tapasztalatokról, melyek a vezetői döntést megalapozták.

Működtettem a beszámolási rendszert azáltal, hogy rendszeresen megtartásra kerültek az osztályvezetői értekezletek, és évente két alkalommal összdolgozói értekezlet megtartására is sor került, melyen a osztályvezetők beszámoltatása valamennyi dolgozó és a felsőbb vezetés előtt történt meg.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A belső kontrollrendszer egészének folyamatos felügyeletét biztosítottam azáltal, hogy működtettem az operatív folyamatokhoz kapcsolódóan a vezetői ellenőrzést napi szinten, a működési folyamatok ellenőrzését a kiadmányozáson keresztül láttam el. Támazkodtam a belső ellenőrzés, a különféle külső ellenőrző, felügyeleti szervek véleményére, megállapításaira.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen 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 - nem

Kelt: Felsőzsolca, 2014. április 29.

P. H.



.....
dr. Pataki Anett
jegyző