

## **NYILATKOZAT**

A) Alulírott **Vincze Rita jegyző, Öreglaki Közös Önkormányzati Hivatal** költségvetési szerv 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,

- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

- a rendelkezésre álló előirányzatok 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 értékelttem.

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

**Kontrollkörnyezet:** A szervezeten belül világos a szervezeti struktúra, egyértelműek a felelősségi viszonyok és feladatok. Együttműködési megállapodás értelmében az önkormányzat gazdálkodási és pénzügyi feladatait az Öreglaki Közös Önkormányzati Hivatal látja el, így a Számviteli törvény által előírt szabályzatok aktualizálásáról a közös hivatal gondoskodik. Meghatározásra kerültek az etikai elvárások és biztosítva van az átlátható humánerőforrás-kezelés. A kiadott szabályzatok, kialakított folyamatok biztosították a rendelkezésre álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználást. A költségvetési szerv rendelkezik olyan ellenőrzési nyomvonallal, mely tartalmazza a felelősségi és információs szinteket és kapcsolatokat, irányítási és ellenőrzési folyamatokat, lehetővé téve

azok nyomon követést és utólagos ellenőrzését. Szabályozva van a szabálytalanságok kezelésének eljárásrendje. A költségvetési szervműködésében érvényesült a szakmai felkészültség, a pártatlanság, az erkölcsi feddhetetlenség, valamint a közérdek előtérbe helyezése.

**Integrált kockázatkezelési rendszer:** A kockázatok meghatározása és felmérése a kockázatok elemzése és kezelése, a kockázatkezelés teljes folyamatának felülvizsgálata, valamint a csalás és korrupció kiszűrése megfelelő volt az időszakban.

**Kontrolltevékenységek:** A kialakított kontrolltevékenységek biztosítják a kockázatok kezelését, a feladatok szétválasztását, a feladatvégzés folyamatosságát, továbbá hozzájárultak a szervezet céljainak eléréséhez. A kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan meg lett határozva a folyamatba épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés.

**Információs és kommunikációs rendszer:** A kialakított információáramlás és a kommunikációs rendszer következtében a megfelelő információk a megfelelő időben eljutottak az illetékesekhez. Az információs és kommunikációs rendszer biztosította a hatékonyságot, a megbízhatóságot és a pontosságot a különböző beszámolási szintek vonatkozásában.

**Nyomon követési rendszer (monitoring):** A tevékenységi célok megvalósításának nyomon követését a működési folyamatba épített mindennapi operatív ellenőrzések biztosítják. A belső ellenőrzést a közös hivatal a Pogányvölgyi Többcélú Kistérségi Társulás keretében biztosítja az elfogadott éves belső ellenőrzési terv alapján. A külső és belső ellenőrzés során tett megállapítás, javaslatok figyelembe vannak véve a gazdálkodás és a pénzügyi tevékenység során.

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.

igen-nem

Kelt: Öreglak, 2024. május 24.



Vincze Rita  
jegyző