

**A 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet 1. melléklete szerinti  
NYILATKOZAT**

A) Alulírott, Dr. Mester László, a **Zala Vármegyei Önkormányzati Hivatal** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2023. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés *b)* pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. 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 általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

- a) **Kontrollkörnyezet:** A Hivatal szervezési és működési szabályzata, stratégiai és operatív célrendszere, szervezeti felépítése, ellenőrzési nyomvonalak írásban rögzítettek, a folyamatok átláthatóak. A megfelelő működés érdekében kidolgozott szabályzatok elérhetőek valamennyi munkatárs részére. A feladat-, hatás- és felelősségi körök a munkaköri leírásokban rögzítettek. Ismertek és elfogadottak az etikai elvárások. A jogszabályi kötelezettségnek megfelelő teljesítmény-értékelési rendszer kialakításra került. A szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje szabályozott.

- b) Integrált kockázatkezelési rendszer: Az integrált kockázatkezelési eljárásrend kialakításra került. A tevékenységgel, a gazdálkodással kapcsolatos kockázatok felmérésének, beazonosításának, kockázatok kezelésének módja rögzítésre került.
- c) Kontrolltevékenységek: A kontrolltevékenység során a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítése megtörtént. A döntések dokumentumainak elkészítése (pl.: költségvetési tervezés, kötelezettségvállalások, szerződések, kifizetések, támogatásokkal való elszámolás), a döntések jóváhagyása, illetve ellenjegyzése, és a gazdasági események elszámolása során a feladatköri elkülönítés biztosított. Az engedélyezési, jóváhagyási és kontrolleljárások, a dokumentumokhoz, információkhoz való hozzáférés, a beszámolási eljárások szabályozottak.
- d) Információs és kommunikációs rendszer: A Hivatalban alkalmazott információs és kommunikációs rendszer biztosítja, hogy a megfelelő információk megfelelő időben az illetékes szervezeti egység rendelkezésére álljanak. A Hivatal a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségének eleget tett. Az iratkezelés rendje, az adatokhoz való hozzáférés megfelelően szabályozott.
- e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring): A monitoring rendszer keretében az operatív tevékenységek folyamatos és eseti nyomon követése megvalósul, az operatív tevékenységektől független belső ellenőrzés működik.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözi a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B1) Nyilatkozom, hogy 2023. évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

C1) Nyilatkozom, hogy 2023. évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (Hellerné Vizsy Rita, gazdasági vezető) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Kelt: Zalaegerszeg, 2024. április 25.

P. H.

Dr. Mester László sk.