

## NYILATKOZAT

A) Alulírott Dr. Varjú Mihály jegyző, a Sárosd Nagyközség Önkormányzat költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2016. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam a belső kontroll rendszerek szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes működéséről.

Gondoskodtam:

- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű igénybevételéről, 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.

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,
- olyan rendszert vezettem be, ami megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- a szervezeten belül jól körülhatárolt volt a felelősségi körök meghatározása, működtetése, a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában voltak a célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a kitűzött feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

Az Áht. és az Ámr. belső kontrollokkal kapcsolatos előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

*Kontrollkörnyezet:* Az előírásoknak megfelelően kialakításra és működtetésre került a szervezetenél a FEUVE rendszer. A belső ellenőrzés feladatát a Gárdonyi Többcélú Kistérségi Társulás társulási megállapodásának megfelelően külső szolgáltatóval látták el.

*Kockázatkezelés:* A szervezetenél 2016. évben megtörtént a kockázatfelmérés. Azonosításra kerültek a kockázati tényezők, valamint meghatározásra került a szervezet számára elfogadható kockázat mértéke is.

*Kontrolltevékenységek:* A FEUVE rendszer keretében a folyamatba épített ellenőrzési kötelezettségének minden köztisztviselő eleget tett. A szakellenőrzések (érvényesítés, pénztárellenőrzés, leltárellenőrzés, stb.) megfelelő hatékonysággal végezték munkájukat. A vezetői ellenőrzés során főként a beszámoltatás módszerét alkalmaztam. A belső ellenőrzés a 2016. évi belső ellenőrzési tervnek megfelelően elvégezte feladatát.

*Információ és kommunikáció:* A szervezet méretéből adódóan információáramlási és kommunikációs problémák nem jelentkeztek.

*Monitoring:* A visszacsatolások megtörténtek. Az ellenőrzések megállapításaira intézkedési terv készült, amelyet végrehajtottunk.

*Az általam vezetett szervezetnél a belső kontrollok alábbi területei igényelnek fejlesztést:*  
A FEUVE rendszer működtetésének dokumentálása, valamint a kockázat kezelés hatékonyságának javítása.

Igazolom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett a tárgyévvel vonatkozó továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:  
**igen** – nem

Kelt: Sárosd, 2017. május 23.

P. H.

.....  
aláírás



B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

-----

Kelt: .....

P. H.

.....  
aláírás