

Nyilatkozat

A, Alulírott Alulírott Hámos László, a Tát Város Önkormányzat Kultúrház és Könyvtár költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a 2016. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam a belső kontroll rendszerek (pénzügyi irányítási és ellenőrzési rendszerek, valamint belső ellenőrzés) szabályszerű, hatékony, eredményes és gazdaságos működéséről.

Gondoskodtam:

- 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.

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 kitzűzött 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: A szabályzatokban olyan kontrollkörnyezet került kialakításra, melyben világos a szervezeti struktúra, egyértelműek a felelősségi körök, a hatásköri feladatok és viszonyok.

Az intézmény rendelkezik a jogszabályokban előírt kötelező szabályzatokkal.

A kontrollkörnyezet hatékonyságának érdekében a vezetői ellenőrzés módjaként a beszámoltatás, az aláírási jog gyakorlása, szükség esetén közvetlen ellenőrzésen keresztül valósul meg.

Az **ellenőrzési** nyomvonal alapján a felelősségi és információs szinteket és kapcsolatokat, **irányítási és ellenőrzési** folyamatokat ellenőriztem.

Kockázatkezelés: A kockázati tényezőket felmérem, a csökkentésre a szükséges intézkedéseket megteszem.

Kontrolltevékenységek: Kötelezettségvállalási, engedélyezési eljárások szabályozottak, a gazdálkodás területére az ellenőrzési nyomvonal kialakított, a feladatok és felelőségek köre megosztott, mely biztosítja a hatékony kontrollt.

A megelőző kontrollnak a jelentősége a hibás lépések megakadályozása. Ezt a célt szolgálja a kötelezettségvállalás, utalványozás és ellenjegyzés.

Fenntartó kontroll a leltározás, mely során a ténylegesen fellelhető készletek összehasonlítása történik a nyilvántartással.

Információ,kommunikáció: Biztosítottak az információs eszközök. A belső információs rendszerben időben és hatékonyan jutnak el az információk az intézmény dolgozóihoz, vezetéséhez. Az információk az irányító szervhez, a szoros együttműködésnek köszönhetően időben eljutnak.

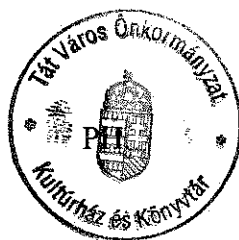
Monitoring: A folyamatos monitoring beépül a szervezet mindennapi tevékenységébe, magába foglalja a vezetés rendszeres ellenőrzési tevékenységét.


Az általam vezetett szervezetnél a belső kontrollok alábbi területei igényelnek fejlesztést:

A belső kontroll kockázatkezelési területe igényel fejlesztést, mely során fel kell tártani a szervezet céljainak elérését veszélyeztető kockázatokat.

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

Kelt: Tát, 2017. április 20.




Hámos László
igazgató