

1-118 / 2014

NYILATKOZAT

Alulírott **Pollák Csaba jegyző**, az Öcsényi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a 2013-as évben az általam vezetett költségvetési szervnél, továbbá azon költségvetési szerveknél, amelyek az Ávr. 7. § (2) bekezdésben felsorolt gazdálkodási feladataiért a hivatal öcsényi telephelye felelős - *Öcsény Község Önkormányzata, Öcsényi Tarkabarka Óvoda és Családi Napközi, Öcsényi Német Nemzetiségi Önkormányzat, Öcsényi Cigány Nemzetiségi Önkormányzat* - gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásáról, használatába adott vagyon rendeltetésszerű 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: Rendelkezésre állt a hatályos, egységes szerkezetbe foglalt alapító okirat, a hatályos SZMSZ és belső ellenőrzési kézikönyv. A jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő szabályzatok szintén rendelkezésre álltak, ha nem, pótlásuk / frissítésük megkezdődött. A felsorolt dokumentumok érintettek általi megismerése megtörtént. Biztosított volt, hogy a költségvetési szervek működésében a szakmai felkészültség, a pártatlanság és elfogultatlanság, az erkölcsi feddhetetlenség értékei érvényre jussanak. A munkakörök szabályozása megtörtént (pl. munkaköri leírások frissítése), kialakításra került a jogszabályi kötelezettségnek megfelelő teljesítmény-értékelési rendszer.

Kockázatkezelési rendszer: A költségvetési szerv vezetője működtetett kockázatkezelési rendszert, a kockázatok felmérése és figyelemmel kísérése folyamatos.

Kontrolltevékenységek: Minden tevékenységre biztosított volt a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés. A pénzügyi kihatású döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempont szerinti előzetes vizsgálata, a döntéshozatal előkészítése megtörtént. A költségvetési gazdálkodás során az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzés, a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése, valamint a gazdasági események elszámolásának kontrollja biztosított volt.

Információs és kommunikációs rendszer: A költségvetési szerv vezetője kialakított és működtetett olyan rendszereket, amelyek biztosították a megfelelő információk megfelelő időben történő eljutását az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, személyhez. A költségvetési szerv kiemelt figyelmet fordít az információs önrendelkezési jogról és információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvényben foglaltak betartására, az esetleges hiányosságait folyamatosan pótolja.

Nyomon követési rendszer (monitoring): A költségvetési szerv vezetője gondoskodott az operatív tevékenységektől független belső ellenőrzés kialakításáról és megfelelő működtetéséről, biztosította a belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlenségét, biztosította a belső ellenőrzés működéséhez szükséges forrásokat.

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 (az Ávr. 11. § (4a) alapján jómagam) eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében: igen

Kelt: Öcsény, 2014. március 10.

