

NYILATKOZAT

A) Alulírott Dr. Tarnóczy Tünde, a Bajóti Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2016 évben/időszakban 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 értékeltem.

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

Kontrollkörnyezet:

- Rendelkezésre állt hatályos, egységes szerkezetbe foglalt SZMSZ-el,
- Rendelkezésre állt belső ellenőrzési kézikönyv,
- Kialakításra került a jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő teljesítmény-értékelési rendszer,
- A pénzügyi, költségvetési jelentések, a működésről és végrehajtott feladatokról, programokról készített beszámolók pontosak és a valóságnak megfelelőek.

- A munkaköri leírásokat és az egyedi feladatokkal kapcsolatos konkrét szakmai elvárásokat formálisan is kommunikálják a szerv alkalmazottai felé,
- A szerv a munkatársak jövőbeni feladatainak és az egyes munkatársakra meghatározott képzési igényeknek megfelelő továbbképzését biztosítja
- A szervezeti struktúra és a szervezeti működési szabályok lehetővé teszik az információk hatékony áramlását a szervezeten belül
- Valamennyi alkalmazott ismeri saját és mások felelősségi- és feladatköreinek egymáshoz való viszonyát
- Új alkalmazott felvétele esetén biztosítják ellenőrző jellegű referencia információk használatát is (pl. előző munkahelyi referenciainformáció)

Integrált kockázatkezelési rendszer:

- Az alapvető célkitűzések összhangban vannak a vonatkozó jogszabályokkal
- A célkitűzéseket a szerv vezetése megfelelően kommunikálta a munkatársak felé, és kapott azoktól visszajelzést ezekre vonatkozóan
- Az egyedi célkitűzések egymással összhangban vannak és nincs közöttük feszítő ellentmondás
- A felelős vezetők kitüntetett figyelmet szentelnek a legfontosabb egyedi célok teljesülésének biztosítására
- A kockázatok azonosítása és elemzése része a tervezésnek
- A kockázatok azonosításánál figyelembe vettek egyéb tényezőket is, mint például múltbeli hibák, gyengeségek és nem megfelelések tapasztalatait

Kontrolltevékenységek:

- A költségvetési szerv vezetője biztosította a költségvetési szerv belső szabályzataiban a felelősségi körök meghatározásával legalább az alábbiak szabályozását:
 - a) engedélyezési, jóváhagyási és kontroll eljárások,
 - b) a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés,
- A pénzügyi és egyéb funkciók felelős munkatársai áttekintik a pénzügyi, költségvetési és működési teljesítmény adatokat a tervekhez képest
- A szükséges, alkalmazni kívánt munkaerővel szemben támasztott követelményeket írásos dokumentumokban (munkaköri leírások, teljesítmény elvárások, feladat- és felelősségi körök meghatározása) rögzítették
- A munkatársak részére biztosítják a képzést és egyéb eszközöket feladataik végrehajtásához, teljesítményük fokozásához, képességeik fejlesztéséhez, és a változó körülményeknek való megfeleléshez
- A költségvetési szerv egyéb kedvezményeket (például: cafetéria, ruházati költségtérítés, stb.) is nyújt
- A megfelelő munkavállalói teljesítmény-értékelés elősegíti, hogy a munkatársak megértsék és elfogadják az egyéni teljesítményük és a költségvetési szerv céljainak megvalósulása közötti kapcsolatot

- Az adatok bevitelére, módosítására vonatkozó információk a rendszerben visszakereshetők
- A vagyontárgyak védelme érdekében a vonatkozó szabályzatot kialakították, alkalmazzák és a munkatársak felé ismertették,
- A lopásnak kitett vagyontárgyakat a lehetőségekhez képest fizikailag is óvják
- A kontrollok biztosítják, hogy csak szabályszerű, a vezetés szándékaival egyező tranzakciókat, tevékenységeket lehet kezdeményezni
- A tranzakciók írásos dokumentálásának rendszere teljes és pontos

Információs és kommunikációs rendszer:

- A költségvetési szerv vezetője eleget tett az iratkezelésre vonatkozó jogszabályi kötelezettségeknek
- Kap rendszeres és megbízható belső és külső információkat a költségvetési szerv vezetése a működés eredményeiről
- Kialakítottak belső mechanizmusokat a kommunikáció folyamatos javítására vonatkozó alkalmazotti javaslatok figyelembevételére
- A szerv többféle, az adott eseménynek leginkább megfelelő kommunikációs eszközt használ az alkalmazottak és a külső környezet tájékoztatására

Nyomon követési rendszer (monitoring):

- A költségvetési szerv vezetője gondoskodott az operatív tevékenységektől független belső ellenőrzés kialakításáról és megfelelő működtetéséről, A költségvetési szerv vezetője biztosította a belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlenségét, A költségvetési szerv vezetője biztosította a belső ellenőrzés működéséhez szükséges forrásokat
- A működésről szóló jelentések adatai összhangban vannak a pénzügyi jelentések adataival
- A külső ellenőrző szervek és a belső ellenőrzés által megfogalmazott ajánlásokat intézkedések keretében bevezetik az ellenőrzött rendszerek, folyamatok kontroll rendszerébe
- Az alkalmazottakkal történő folyamatos kapcsolattartás keretében a felelős vezetők értesülnek a kontroll rendszer hatékonyságáról

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

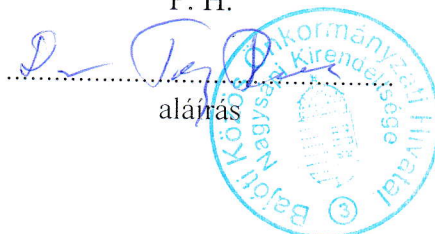
Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Udapest, 2014. 05. 26.

P. H.

aláírás



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

Kelt: Naggsalp 2014. 05. 26

P. H.



aláírás

