

NYILATKOZAT

a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről
370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 1. melléklete szerint

A) Alulírott Geréb Tünde, a **Tinnyei Közös Önkormányzati Hivatal** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2021. január 1-től, december 31-ig** terjedő 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 vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok céljának 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 az érintett köztisztviselők 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:

A Közös Önkormányzati Hivatal, Tinnye és Pilisjászfalu önkormányzatok, valamint év végén a jászfalui Somvirág Óvoda és Bölcsőde alkotják a szervezeti egységeket. A hivatal két pénzügyi ügyintézővel és egy könyvelővel látja el gazdasági tevékenységét. A tevékenység szakszerű és hibátlan ellátása érdekében, megbízási szerződés keretében, tanácsadó szolgáltatása kerül igénybevétele. A feladatok a jogszabályok mellett saját, belső szabályzatok előírásai alapján kerülnek ellátásra. A szabályozottság teljeskörű kialakítása 2021-ben folytatódott.

A veszélyeztetett miatti különös jogrend okán a képviselő-testületi ülések kontrollja az év első felében korlátozott volt.

A humán erőforrás képzése 2021-ben is folytatódott és a következő években is következetesen felépítve folytatni kívánok.

Kockázatkezelés:

A kialakított hivatali működés, a folyamatok teljeskörű kialakítása már most jelentősen csökkentette a korábbi kockázatokat. A belső ellenőri tevékenység ezt alátámasztja. A gazdálkodás és elszámolás rendje hiánytalan és pótolhatatlan hiányosságoktól mentes.

A pénzügyi fegyelem betartására, hivatalba lépésem óta, nagy hangsúlyt fektetek, ennek eredménye már 2021-ben az adminisztrációban és a folyamatokban látványos.

Kontrolltevékenységek:

A feladatkörök átstrukturálásra kerültek a két településen feladatot végző hivatali köztisztviselők között, a felelősségi körök több személyre történő felosztása biztosítja számunkra a hatékony és kiegyensúlyozott kontrollt. Kontrolltevékenységek során folyamatosan végeztük a számviteli feladatok jogszerűségének ellenőrzését, elvégeztük a leltározást, vagyonkataszter felülvizsgálatát, a címregiszter felülvizsgálatát, az adóellenőrzést és az adóadatbázis tisztítása folyamatos.

Az egyes feladatkörök, felelőségek elkülönítettek, számonkérhetők. A feladatvégzés folyamatos, a beszámoltatások határidőben megvalósulnak.

Információs és kommunikációs rendszer:

A hivatalnál olyan összetett rendszer működik, ami biztosítja, hogy a meglévő információk, a mindennapi tevékenységben alkalmazni szükséges valamennyi központi jogszabály, előírás, ajánlás a megfelelő időben eljuttatnak az illetékes személyhez. Ez rendszeres vezetői értekezletekkel, személyes elbeszélgetéssel valósul meg. A levelezés az iratkezelési szabályzatnak megfelelően, iktatva történik.

Naprakész információkkal rendelkezem a teljesítményekről, fejlődésről, kockázatokról és a belső kontroll működéséről, valamint más vonatkozó eseményekről és kérdésekről. Folyamatosan figyelem a jogszabályi változásokat, a szükséges információkat az arra illetékes munkatársakkal megosztom.

A két településen végzett feladatellátás, a másnaponként másik helyiségben végzett tevékenység nagymértékben nehezítette még 2021-ben is a hivatalvezetői tevékenységem ellátását. Ennek okán is hiába a beérkező, kimenő anyagok iktatása megfelelő dokumentálása és visszakereshetősége, hivatalvezetőként a nyomon követése jelentős nehézséget okoz számomra.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

Monitoring rendszer teszi lehetővé, hogy a belső kontroll rendszer folyamatos nyomon követés és értékelés alatt álljon, így a szervezet kontrollrendszere rugalmasan tudjon reagálni a változó külső és belső körülményekhez. Rendszeres vezetői értekezleteken túl szükség lenne közös testületi ülésekre is, melyek a veszélyhelyzet lezárásával meg tud valósulni.

A vezetők az ellenőrzési jelentés-tervezet megvitatásával haladéktalanul értékelik az ebből

A monitoring biztosítja, hogy az ellenőrzési megállapítások és ajánlások megfelelően és azonnal végrehajtásra kerüljenek.

A belső ellenőrzés a Közös Hivatal szervezetét, céljait, feladatait jól ismeri, megfelelő az együttműködés. Lehetőség van nem tervezett ellenőrzésekre is.

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 vezetővel nem rendelkezik. A könyvelője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének. A gazdálkodás biztonságát és szakszerűségét szakértő közreműködése garantálja.

Kelt: 2022. 05. 05.



[Handwritten signature]

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

Kelt:

P. H.

.....