

**NYILATKOZAT**

A) Alulírott Balogh Csilla, a Balogh Csilla Dévaványai Közös Önkormányzati Hivatala költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2013. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam a belső kontroll rendszerek szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes működéséről.

Gondoskodtam:

- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybevételeiről, 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.
- A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

Olyan kontroll környezete került kialakításra a hatályos szervezeti és működési szabályzatban, melyben, világos szervezeti struktúra, munkaköri leírásokban egyértelműek a felelősségi

viszonyok és feladatok. Az SZMSZ-t minden dolgozó megismerte, az abban történő változások, módosítások nyomon követhetőek. Ezen túl a rendelkezik a hivatal a jogszabályban előírt kötelező szabályzatokkal, bár az aktualizálása néhol elmaradt, de azok nem ellentétesek felsőbb jogszabályokkal. A Közös Hivatal létszáma, összetétele megfelelő a munkakör betöltéséhez, a feladat ellátásához.

A kontrollkörnyezet hatékonysága érdekében a vezetői ellenőrzés módjaként a beszámoltatás, aláírási jog gyakorlása, esetenként közvetlen ellenőrzésen keresztül valósul meg.

Kockázatkezelés:

A kockázatkezelésre vonatkozó szabályzat hatályos, mely tartalmazza annak célját, fogalmát, a kockázatkezelésben résztvevők feladatait, jogait és kötelezettségeit, hatáskörét és felelősségét.

Kontrolltevékenységek:

Belső szabályzatban meghatározottak szerint.

Információ és kommunikáció:

Kiemelten fontosnak tartjuk a közpénzek védelme miatt az elszámoltatást, melyet a jogszabályban meghatározott formában és tartalommal adunk számot a beszámolási időszakban végzett munkáról, annak eredményességéről és hatékonyságáról.

A szervezeti struktúra az utóbbi három évben nem változott. A kialakított rendszer biztosítja az információs rendszer három fő összetevőjének együttműködését a döntéshozó vezetőknek, az információnak az informatikai rendszernek. Az írásbeliség követelményének az iktatási rendszer egyik kontroll rendszere.

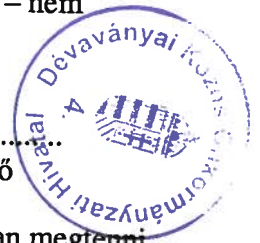
Monitoring: A belső kontrollok működése megfelelő, szükség esetén intézkedésre alkalmas. A belső ellenőrzés működési tapasztalatai hasznosítottuk.

Az általam vezetett szervezetnél a belső kontrollok kockázatkezelési területe igényel fejlesztést, mely során fel kell tárnai a szervezet céljainak elérését veszélyeztető kockázatot.

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

Kelt: Dévaványa, 2014. március 25.

  
.....  
Balogh Csilla jegyző



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

Kelt: .....

.....