

NYILATKOZAT

Alulírott Valánszki Miklós Róbert Dévaványa Város Önkormányzata (továbbiakban Önkormányzat) vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2016. évben az általam vezetett Önkormányzatnál gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- az Önkormányzat vagyongazdálkodásában, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- az Önkormányzat tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolósi, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- 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 beszámolatot rendszeren keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

Kontrollkönyvet: a Szervezeti és Működési szabályzatban érthető a szerkezeti struktúra, valamint az Önkormányzat főbb szervezeti egységeire vonatkozóan a felelősségek, a hatáskörök és a feladatok. Az ellenőrzési nyomvonal alapján a felelősségi és információs szintek, a hatásköri viszonyok és feladatok egyértelműek. A munkaköri leírások is rendelkeznek a feladatokról és jogkörikről, valamint külön szabályzat határozza meg a kiadmányozási rendet.

Az Önkormányzat rendelkezik a jogszabályokban előírt kötelező szabályzatokkal.

A vezetői ellenőrzés módja a beszámolatadás, aláírási jog gyakorlása, szükség esetén közvetlen ellenőrzés.

A jogkörikhöz megfelelő szakmai képesítéssel rendelkeznek a dolgozók.

Integrált kockázatkezelési rendszer: a belső kontroll rendszerének szabályzata tartalmazza a kockázatelemzést, amely alapján megvalósult az Önkormányzat kockázatelemzésének elkészítése, különös tekintettel a pályázati és közbeszerzési eljárások lefolytatására, költségvetés készítés és végrehajtás, leltározás és selejtezés, pénzkezelés, mezőgazdasági földhaszonbérlet, önként vállalt mezőgazdasági tevékenységre.

Kontrolltevékenységek: a belső szabályzatokban rögzítésre kerültek a felelősségek, jogosultságok. Az folyamatra épített előzetes, utólagos és vezetői kontrollban nagy szerepe van a kötelezettségvállalásnak, utalványozásának, ellenjegyzésnek, teljesítésgazdálkodásnak.

Vásárolt szolgáltatásként a Képviseelő-testület által elfogadott területen megvalósult a belső ellenőrzés.

Az elkészített jelentések esetében megkövetelt a formai és tartalmi megfelelés.

Információs és kommunikációs rendszer: a jogszabályokban meghatározott formában és tartalommal készült el a költségvetés, a beszámoló. A beszámolóban adunk számot a végzett munkáról, a gazdaságosságáról, hatékonyságáról, eredményességéről. A költségvetésben és a beszámolóban lévő információk a lakossághoz is eljűtnak, hiszen a rendeletek elérhetőek a

város honlapján. Ezen kívül a helyi rendeletek is megtalálhatóak a honlapon, valamint lakossági fórum keretében is lehetőség van az információk cseréjére.

Az Önkormányzaton belüli információ áramlás a vezetői értekezletek keretében is megvalósul, a dolgozók az irodavezetőkön keresztül jutnak a megfelelő információk birtokába.

Központi pénzügyi informatikai programok (KGR, ÖNEGM, EBR42) és vásárolt főkönyvi rendszer biztosítja, hogy megbízható és pontos információkkal rendelkezünk, és az adatok határidőben közölhetők legyenek az illetékes szervekkel.

Fontos az iratoknak az iratkezelési szabályzatban leírtaknak megfelelő kezelése. Az iratkezelés számítógépes programmal történik. A 2016-os évben új iktató program került alkalmazásra, amely kompatibilis a kialakítandó ASP rendszerrel.

Nyomon követési rendszer (monitoring): a folyamatos monitoring beépül az Önkormányzat mindennapi tevékenységébe, magába foglalja a rendszeres vezetői ellenőrzést, így biztosított a tevékenységek nyomon követése.

A vásárolt közszolgáltatással megvalósuló belső ellenőrzéssel biztosított a függetlenség. A belső ellenőrzés eseti, egy-egy területet vizsgál.

Azi általam vezetett költségvetési szervnél a belső kontrollok az alábbi területen igényelnek fejlesztést:

A belső kontroll kockázatkezelési területe, mely során fel kell tárnai az Önkormányzat céljainak elérését veszélyeztető kockázatokat.

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.

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

Kelt: Dévaványa, 2017. május 15.

.....

Valánszki Miklós Róbert
polgármester



NYILATKOZAT

Alulírott Czene Boglárka, a Dévaványai Közös Önkormányzati Hivatal (továbbiakban Hivatal) vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2016. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékony, 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,
- 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 beszámolatás rendszeren keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

Kontrollkörnyezet: a Szervezeti és Működési szabályzatban érthető a szerkezeti struktúra, valamint a Hivatal főbb szervezeti egységeire vonatkozóan a felelőségek, a hatáskörök és a feladatok. Az ellenőrzési nyomvonal alapján a felelőségi és információs szintek, a hatásköri viszonyok és feladatok egyértelműek. A munkaköri leírások is rendelkeznek a feladatokról és jogkörről, valamint külön szabályzat határozza meg a kiadmányozási rendet.

A Hivatal rendelkezik a jogszabályokban előírt kötelező szabályzatokkal.

A vezetői ellenőrzés módja a beszámolatás, aláírási jog gyakorlása, szükség esetén közvetlen ellenőrzés.

A köztisztviselő dolgozóknál szükséges az erkölcsi bizonyítvány megléte. A jogkörökhöz megfelelő szakmai képesséssel rendelkeznek a dolgozók. Kialakításra került és félévente elkészül a teljesítményértékelés.

Integrált kockázatkezelési rendszer: a belső kontroll rendszerének szabályzata tartalmazza annak célját, a kockázatkezelésben résztvevők feladatait, hatáskörét és felelősségét. Megvalósult a Hivatal kockázatelemzésének elkészítése, különös tekintettel a pályázati és közbeszerzési eljárások lefolytatására, költségvetés készítés és végrehajtás, leltározás és selejtezés, pénzkézelés.

Kontrolltevékenységek: a belső szabályzatokban rögzítésre kerültek a felelőségek, jogosultságok. Az folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői kontrollban nagy szerepe van a kötelezettségvállalásnak, utalványozásnak, ellenjegyzésnek, teljesítésigazolásnak.

Személyi változás esetén biztosított volt a feladat elvégzés folytonossága, a munkakör átadás-átvételéről jegyzőkönyv került felvétele.

Vásárolt szolgáltatásként a Képvisező-testület által elfogadott területen megvalósult a belső ellenőrzés.

Az elkészített jelentések esetében megkövetelt a formai és tartalmi megfelelés.

Információs és kommunikációs rendszer: a jogszabályokban meghatározott formában és tartalommal készült el a költségvetés, a beszámló. A beszámlóban adunk számot a végzett munkáról, a gazdaságosságáról, hatékonyságáról, eredményességéről. A költségvetésben és a beszámlóban lévő információk a lakossághoz is eljutnak, hiszen a rendeletek elérhetők a város honlapján. Ezen kívül a helyi rendeletek is megtalálhatóak a honlapon.

A Hivatalon belüli információ áramlás a vezetői értekezletek keretében is megvalósul, a dolgozók az irodavezetőkön keresztül jutnak a megfelelő információk birtokába.

Központi pénzügyi informatikai programok (KGR, ÖNEGM, EBR42) és vásárolt főkönyvi rendszer biztosítja, hogy megbízható és pontos információkkal rendelkezünk, és az adatok határidőben közölhetők legyenek az illetékes szervekkel.

Fontos az iratoknak az iratkezelési szabályzatban leírtaknak megfelelő kezelése. Az iratkezelés számítógépes programmal történik. A 2016-os évben új iktató program került alkalmazásra, amely kompatibilis a kialakítandó ASP rendszerrel.

Nyomon követési rendszer (monitoring): a folyamatos monitoring beépült a Hivatal mindennapi tevékenységébe, magába foglalja a rendszeres vezetői ellenőrzést, így biztosított a tevékenységek nyomon követése.

A vásárolt közszolgáltatással megvalósuló belső ellenőrzéssel biztosított a függetlenség. A belső ellenőrzés eseti, egy-egy területet vizsgál.

Azt általam vezetett költségvetési szervnél a belső kontrollok az alábbi területen igényelnek fejlesztést:

A belső kontroll kockázatkezelési területe, mely során fel kell tárnai a Hivatal céljainak elérését veszélyeztető kockázatokat.

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.

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

Kelt: Dévaványa, 2017. május 15.

.....

Csere Boglárka
jegyző



NYILATKOZAT

Alulírott Bereczki Andrásné, a Dévaványai Általános Művelődési Központ (továbbiakban DÁMK) vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2016. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- a költségvetési szerv vagyonek kezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű 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,
- 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 beszámolatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

Kontrollkörnyezet: a Szervezeti és Működési szabályzatban meghatározott a szervezeti felépítés, a felelősségek, a jogkörtök, a feladatok és a kiadmányozási jogkör. Az ellenőrzési nyomvonal alapján a felelősségi és információs szintek, a hatásköri viszonyok és feladatok egyértelműek. A munkaköri leírások is rendelkeznek a feladatokról és jogkörökről.

A vezetői ellenőrzés módja a beszámolatás, aláírási jog gyakorlása, szűkség esetén közvetlen ellenőrzés.

A jogkörökhöz megfelelő szakmai képeztéssel rendelkeznek a dolgozók.

Kontrolltevékenységek: a belső szabályzatokban rögzítésre kerültek a felelősségek, jogosultságok. Az folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői kontrollban nagy szerepe van a kötelezettségvállalásnak, utalványozásnak, ellenjegyzésnek, teljesítésigazolásnak.

A belső ellenőrzés vásárolt közszolgáltatásként eseti jelleggel valósul meg. 2016. évben a Képvisező-testület által elfogadott belső ellenőrzési terv nem tartalmazott a DÁMK-ra vonatkozó ellenőrzést.

Az elkészített jelentések esetében megkövetelt a formai és tartalmi megfelelés.

Információs és kommunikációs rendszer: a jogszabályokban meghatározott formában és tartalommal készült el a költségvetés, a beszámoló. A beszámolóban adunk számot a végzett munkáról, a gazdaságosságról, hatékonyságról, eredményességről. A költségvetésben és a beszámolóban lévő információk a lakossághoz is eljuttunk, hiszen a rendeletek elérhetőek a város honlapján.

A szervezeten belüli információ áramlás a vezetői értekezletek keretében is megvalósul.

Központi pénzügyi informatikai program (KGR), és vásárolt főkönyvi rendszer biztosítja, hogy megbízható és pontos információkkal rendelkezzünk, és az adatok határidőben közölhetőek legyenek az illetékes szervekkel. Az információáramlás folyamatos a DÁMK és az irányító szerv között, mivel a költségvetési szerv nem rendelkezik a központi rendszerek mindegyikéhez hozzáféréssel.

Fontos az iratoknak az iratkezelési szabályzatban leírtaknak megfelelő kezelése
Nyomon követési rendszer (monitoring): a folyamatos monitoring beépül a DÁMK
mindennapi tevékenységébe, magába foglalja a rendszeres vezetői ellenőrzést, így biztosított
a tevékenységek nyomon követése.

Azt általam vezetett költségvetési szervnél a belső kontrollok az alábbi területen igényelnek
fejlesztést:

A belső kontroll kockázatkezelési területe, mely során fel kell tárnai a DÁMK céljának
elérését veszélyeztető kockázatokat.

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.

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

Kelt: Dévaványa, 2017. május 15.


.....
Bereczki Andrásné
intézményvezető helyettes