

VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott dr. Vaskó Ernő, a Komlói Közös Önkormányzati Hivatal vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024 évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. 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 rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet: Az általam vezetett szervnél kialakításra került a megfelelő kontrollkörnyezet, amely biztosítja a belső kontrollrendszer működésének alapját. A szervezet vezetése elkötelezett a jogszabályi megfelelés és az integritás elvei iránt, a munkatársak feladatköre egyértelműen meghatározott, a szervezeti struktúra és működési szabályzatok megfelelően dokumentáltak. Az etikai normák érvényesülését belső szabályzatok támogatják.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer: A szervezet kockázatkezelési gyakorlata a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően működik. A kockázatok azonosítása, értékelése és kezelése rendszeres időközönként megtörténik. A főbb kockázati területek feltárása és kezelése dokumentált, és a vezetés részéről is folyamatos figyelmet élvez. A kockázatkezelés beépült a szervezet működési folyamataiba.

c) Kontrolltevékenységek: A kontrolltevékenységek megfelelően kialakítottak és működtetettek. A munkafolyamatokhoz kapcsolódó ellenőrzési pontok meghatározottak, a jóváhagyási, engedélyezési, ellenőrzési és beszámolási eljárások működnek.

d) Információs és kommunikációs rendszer: A szervezet információs és kommunikációs rendszere támogatja a hatékony működést és a kontrollok érvényesülését. A belső és külső információáramlás szabályozott, a releváns adatok időben és megbízható módon jutnak el a döntéshozókhoz. A dolgozók számára biztosított a hozzáférés a szükséges információkhoz, és rendszeres belső tájékoztatás is zajlik.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring): A belső kontrollrendszer működésének rendszeres felülvizsgálata biztosított. A monitoring keretében végzett belső ellenőrzések és vezetői ellenőrzések eredményei alapján történnek a szükséges intézkedések. Az esetleges hiányosságokra válaszul javító intézkedések kerülnek bevezetésre, és azok megvalósulását a vezetés nyomon követi.

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.

B1) Nyilatkozom, hogy a 20... évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B2) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B3) Nyilatkozom, hogy a 2024 évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C1) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

C2) Nyilatkozom, hogy a 2024 évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (Aladics Zoltán, Pénzügyi és Vagyongazdálkodási Irodavezető) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

vagy

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt:
2025 -05- 13

.....

.....
aláírás

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

Kelt:

P. H.

.....
aláírás