

Csurgó Város Polgármesterétől
8840 Csurgó, Széchenyi tér 2.
Telefon: 82/471-388
Fax: 82/471-095
e-mail: polgarmester@csurgo.hu



Hivatali Kapu azonosítók:
Hivatal rövid neve: CSURGOONK
KRID: 651130331

Ügyiratszám: CSU/ /2022
Ügyintéző: Csenei Áron

Melléklet: Vezetői nyilatkozat

Előterjesztés a belső kontrollrendszer működésére vonatkozó vezetői nyilatkozatról

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Bkr.) 11. § (1) bekezdése alapján a költségvetési szerv vezetője köteles az 1. melléklet szerinti nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét.

A vezetői nyilatkozatot a polgármester a zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a képviselő-testület elé. A Csurgói Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője a nyilatkozattételi kötelezettségének eleget tett, a nyilatkozat az előterjesztés mellékletét képezi.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a nyilatkozatot az alábbi határozati javaslat alapján fogadja el!

Határozati javaslat:

Csurgó Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 11. § (1) bekezdése alapján tett vezetői nyilatkozatot a határozat melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

Felelős: polgármester
Határidő: azonnal

Csurgó, 2022. május 16.

Ellenjegyezte:

Lantos Sándor

jegyzői feladatokat ellátó aljegyző



NYILATKOZAT

Alulírott **Fábián Anita**, a **Csurgó Város Önkormányzata** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2021. évben** 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 rendeltetésszerű 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 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:

Az intézmény feladatellátásának rendjét, a szervezeti célokat a szabályzatok tartalmazzák. A munkakörökhöz kapcsolódó jogokat, kötelezettségeket és felelőségeket a munkaköri leírások tartalmazzák. Az intézmény rendelkezik Szervezeti és Működési Szabályzattal, Alapító okirattal, Házirenddel, valamint további – a jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő – belső szabályzatokkal. Az intézmény gazdálkodási, pénzügyi feladatainak ellátását a Csurgói Közös Önkormányzati Hivatal végzi – Munkamegosztási Megállapodás alapján-. A szabályzatok elkészítéséről és aktualizálásáról a Csurgói Közös Önkormányzati Hivatal gondoskodott. A hivatal komplex szabályrendszert alakított ki, mely kiterjed a szervezet működésére, gazdálkodására.

A dokumentumok érintettek általi megismerése biztosított volt, a szervezeti célok teljesítéséhez szükséges erőforrások (humán erőforrás, eszközök, információ stb.) rendelkezésre álltak. A belső szabályzatok átdolgozása megtörtént, és folyamatosan történik. A kontrollkörnyezetet többek között a szervezeti struktúra, a belső szabályozottság, a folyamatok dokumentálása, a feladat- és felelősségi körök, és a humán erőforrás kezelés határozza meg.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Az ellenőrzési tervet kockázatelemzéssel készítettük elő. Az integrált kockázat kezelési rendszer kereteinek kialakítására megtettük a kezdő lépéseket. A kockázatelemzés a belső ellenőrzés által alkalmazott objektív módszer az ellenőrizendő területek kiválasztására. Az éves ellenőrzési terv a magas kockázatúnak minősített területek vizsgálatára irányul. Az integrált kockázatkezelési szabályzat tartalmazza többek között a kockázatok meghatározását, felmérését, elemzését, kezelését. A rendszer egyes elemeinek kialakítása, szabályozása, és működtetése biztosított. A belső ellenőr a vezetés véleményének figyelembevételével kockázatelemzést végez. A kockázatok értékelésének célja, hogy a beazonosított kockázatok milyen mértékben befolyásolják a szervezet fő célkitűzéseit.

Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenységek rendjét a gazdálkodási területen felülvizsgáltuk, a napi operatív munkában a zártkörű alkalmazását biztosítjuk.

A folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés a költségvetés tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződéskötések és a kifizetések terén is működött. A vezetői ellenőrzések különböző formában valósulnak meg (szóbeli jelentések, belső ellenőrzési jelentések tapasztalatai, ellenjegyzés, utalványozás stb.)

Információs és kommunikációs rendszer:

Az iktatási rendszert naprakészen működtetjük. A nyilvántartási, adatszolgáltatási hiányosságokat a folyamatok menetében javítottuk, a szabálytalanságokat megelőztük, korrupció gyanús ügyet nem tártunk fel. A beszámolási szintek, határidők, és módok meg vannak határozva.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A belső ellenőrzést a jogszabályi előírásoknak megfelelően működtettük. A belső ellenőrzés működtetéséhez szükséges forrás biztosított volt. A belső ellenőrzés által megfogalmazott megállapításokon alapuló javaslatok az ellenőrzött intézményeknél hasznosításra kerülnek.

A külső ellenőrzések megállapításai, javaslatai figyelembe vannak véve, a végrehajtás követésre kerül.

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

A dokumentumok érintettek általi megismerése biztosított volt, a szervezeti célok teljesítéséhez szükséges erőforrások (humán erőforrás, eszközök, információ stb.) rendelkezésre álltak. A belső szabályzatok átdolgozása megtörtént, és folyamatosan történik. A kontrollkörnyezetet többek között a szervezeti struktúra, a belső szabályozottság, a folyamatok dokumentálása, a feladat- és felelősségi körök, és a humán erőforrás kezelés határozza meg.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Az ellenőrzési tervet kockázatelemzéssel készítettük elő. Az integrált kockázat kezelési rendszer kereteinek kialakítására megtettük a kezdő lépéseket. A kockázatelemzés a belső ellenőrzés által alkalmazott objektív módszer az ellenőrizendő területek kiválasztására. Az éves ellenőrzési terv a magas kockázatúnak minősített területek vizsgálatára irányul. Az integrált kockázatkezelési szabályzat tartalmazza többek között a kockázatok meghatározását, felmérését, elemzését, kezelését. A rendszer egyes elemeinek kialakítása, szabályozása, és működtetése biztosított. A belső ellenőr a vezetés véleményének figyelembevételével kockázatelemzést végez. A kockázatok értékelésének célja, hogy a beazonosított kockázatok milyen mértékben befolyásolják a szervezet fő célkitűzéseit.

Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenységek rendjét a gazdálkodási területen felülvizsgáltuk, a napi operatív munkában a zártkörű alkalmazását biztosítjuk.

A folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés a költségvetés tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződéskötések és a kifizetések terén is működött. A vezetői ellenőrzések különböző formában valósulnak meg (szóbeli jelentések, belső ellenőrzési jelentések tapasztalatai, ellenjegyzés, utalványozás stb.)

Információs és kommunikációs rendszer:

Az iktatási rendszert naprakészen működtetjük. A nyilvántartási, adatszolgáltatási hiányosságokat a folyamatok menetében javítottuk, a szabálytalanságokat megelőztük, korrupció gyanús ügyet nem tártunk fel. A beszámolási szintek, határidők, és módok meg vannak határozva.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A belső ellenőrzést a jogszabályi előírásoknak megfelelően működtettük. A belső ellenőrzés működtetéséhez szükséges forrás biztosított volt. A belső ellenőrzés által megfogalmazott megállapításokon alapuló javaslatok az ellenőrzött intézményeknél hasznosításra kerülnek.

A külső ellenőrzések megállapításai, javaslatai figyelembe vannak véve, a végrehajtás követésre kerül.

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

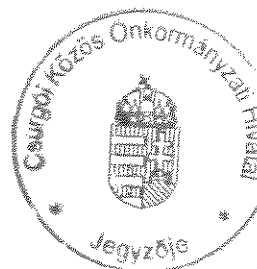
Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

IGEN/NEM

Kelt: Csurgó, 2022. március 30.

P. H.


.....
aláírás



NYILATKOZAT

Alulírott **Fábián Anita**, a **Csurgói Közös Önkormányzati Hivatal** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2021. évben** 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 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:

Az intézmény feladatellátásának rendjét, a szervezeti célokat a szabályzatok tartalmazzák. A munkakörökhöz kapcsolódó jogokat, kötelezettségeket és felelőségeket a munkaköri leírások tartalmazzák. Az intézmény rendelkezik Szervezeti és Működési Szabályzattal, Alapító okirattal, Házi renddel, valamint további – a jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő – belső szabályzatokkal. Az intézmény gazdálkodási, pénzügyi feladatainak ellátását a Csurgói Közös Önkormányzati Hivatal végzi – Munkamegosztási Megállapodás alapján. A szabályzatok elkészítéséről és aktualizálásáról a Csurgói Közös Önkormányzati Hivatal gondoskodott. A hivatal komplex szabályrendszert alakított ki, mely kiterjed a szervezet működésére, gazdálkodására.

A dokumentumok érintettek általi megismerése biztosított volt, a szervezeti célok teljesítéséhez szükséges erőforrások (humán erőforrás, eszközök, információ stb.) rendelkezésre álltak. A belső szabályzatok átdolgozása megtörtént, és folyamatosan történik. A kontrollkörnyezetet többek között a szervezeti struktúra, a belső szabályozottság, a folyamatok dokumentálása, a feladat- és felelősségi körök, és a humán erőforrás kezelés határozza meg.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Az ellenőrzési tervet kockázatelemzéssel készítettük elő. Az integrált kockázat kezelési rendszer kereteinek kialakítására megtettük a kezdő lépéseket. A kockázatelemzés a belső ellenőrzés által alkalmazott objektív módszer az ellenőrizendő területek kiválasztására. Az éves ellenőrzési terv a magas kockázatúnak minősített területek vizsgálatára irányul. Az integrált kockázatkezelési szabályzat tartalmazza többek között a kockázatok meghatározását, felmérését, elemzését, kezelését. A rendszer egyes elemeinek kialakítása, szabályozása, és működtetése biztosított. A belső ellenőr a vezetés véleményének figyelembevételével kockázatelemzést végez. A kockázatok értékelésének célja, hogy a beazonosított kockázatok milyen mértékben befolyásolják a szervezet fő célkitűzéseit.

Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenységek rendjét a gazdálkodási területen felülvizsgáltuk, a napi operatív munkában a zártkörű alkalmazását biztosítjuk.

A folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés a költségvetés tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződéskötések és a kifizetések terén is működött. A vezetői ellenőrzések különböző formában valósulnak meg (szóbeli jelentések, belső ellenőrzési jelentések tapasztalatai, ellenjegyzés, utalványozás stb.)

Információs és kommunikációs rendszer:

Az iktatási rendszert naprakészen működtetjük. A nyilvántartási, adatszolgáltatási hiányosságokat a folyamatok menetében javítottuk, a szabálytalanságokat megelőztük, korrupció gyanús ügyet nem tártunk fel. A beszámolási szintek, határidők, és módok meg vannak határozva.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A belső ellenőrzést a jogszabályi előírásoknak megfelelően működtettük. A belső ellenőrzés működtetéséhez szükséges forrás biztosított volt. A belső ellenőrzés által megfogalmazott megállapításokon alapuló javaslatok az ellenőrzött intézményeknél hasznosításra kerülnek.

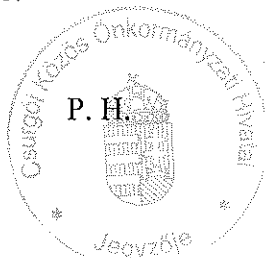
A külső ellenőrzések megállapításai, javaslatai figyelembe vannak véve, a végrehajtás követésre kerül.

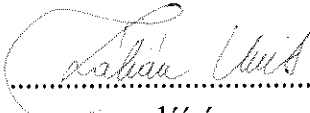
Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözi a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

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

IGEN/NEM

Kelt: Csurgó, 2022. március 30.




.....
aláírás

NYILATKOZAT

Alulírott **Füstös János**, a **Csurgó Városi Könyvtár** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2021. évben** 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 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 rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

Kontrollkörnyezet:

Az intézmény feladatellátásának rendjét, a szervezeti célokat a szabályzatok tartalmazzák. A munkakörökhöz kapcsolódó jogokat, kötelezettségeket és felelősségeket a munkaköri leírások tartalmazzák. Az intézmény rendelkezik Szervezeti és Működési Szabályzattal, Alapító okirattal, Házirenddel, valamint további – a jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő – belső szabályzatokkal. Az intézmény gazdálkodási, pénzügyi feladatainak ellátását a Csurgói Közös Önkormányzati Hivatal végzi – Munkamegosztási Megállapodás alapján-. A szabályzatok elkészítéséről és aktualizálásáról a Csurgói Közös Önkormányzati Hivatal gondoskodott. A hivatal komplex szabályrendszert alakított ki, mely kiterjed a szervezet működésére, gazdálkodására.

A dokumentumok érintettek általi megismerése biztosított volt, a szervezeti célok teljesítéséhez szükséges erőforrások (humán erőforrás, eszközök, információ stb.) rendelkezésre álltak. A belső szabályzatok átdolgozása megtörtént, és folyamatosan történik. A kontrollkörnyezetet többek között a szervezeti struktúra, a belső szabályozottság, a folyamatok dokumentálása, a feladat- és felelősségi körök, és a humán erőforrás kezelés határozza meg.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Az ellenőrzési tervet kockázatelemzéssel készítettük elő. Az integrált kockázat kezelési rendszer kereteinek kialakítására megtettük a kezdő lépéseket. A kockázatelemzés a belső ellenőrzés által alkalmazott objektív módszer az ellenőrizendő területek kiválasztására. Az éves ellenőrzési terv a magas kockázatúnak minősített területek vizsgálatára irányul. Az integrált kockázatkezelési szabályzat tartalmazza többek között a kockázatok meghatározását, felmérését, elemzését, kezelését. A rendszer egyes elemeinek kialakítása, szabályozása, és működtetése biztosított. A belső ellenőr a vezetés véleményének figyelembevételével kockázatelemzést végez. A kockázatok értékelésének célja, hogy a beazonosított kockázatok milyen mértékben befolyásolják a szervezet fő célkitűzéseit.

Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenységek rendjét a gazdálkodási területen felülvizsgáltuk, a napi operatív munkában a zártkörű alkalmazását biztosítjuk.

A folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés a költségvetés tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződéskötések és a kifizetések terén is működött. A vezetői ellenőrzések különböző formában valósulnak meg (szóbeli jelentések, belső ellenőrzési jelentések tapasztalatai, ellenjegyzés, utalványozás stb.)

Információs és kommunikációs rendszer:

Az iktatási rendszert naprakészen működtetjük. A nyilvántartási, adatszolgáltatási hiányosságokat a folyamatok menetében javítottuk, a szabálytalanságokat megelőztük, korrupció gyanús ügyet nem tártunk fel. A beszámolási szintek, határidők, és módok meg vannak határozva.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A belső ellenőrzést a jogszabályi előírásoknak megfelelően működtettük. A belső ellenőrzés működtetéséhez szükséges forrás biztosított volt. A belső ellenőrzés által megfogalmazott megállapításokon alapuló javaslatok az ellenőrzött intézményeknél hasznosításra kerülnek.

A külső ellenőrzések megállapításai, javaslatai figyelembe vannak véve, a végrehajtás követésre kerül.

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:

Az intézmény nem rendelkezik gazdasági szervezettel, így gazdasági vezető kinevezésére nem került sor.

Kelt: Csurgó, 2022. március 30.



.....
aláírás

11/11/11

