

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről

NYILATKOZAT

Alulírott Tolácziné Varga Zsuzsanna, a Szekszárd Megyei Jogú Város Humánszolgáltató Központja költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2023. 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:

1. Az intézmény 2021. évben hatályos, egységes szerkezetű Alapító Okirattal rendelkezett.
2. Az adott időszaknak rendelkezésre állt hatályos Szervezeti és Működési Szabályzat.
3. A jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő szabályzatok rendelkezésre álltak. Így különösen:
 - Számv. tv. által előírt szabályzatok: Száclarend, Számviteli politika, valamint annak keretében az eszközök és források leltárkészítési és leltározási szabályzata, eszközök és források értékelési szabályzata, önköltségszámításra vonatkozó szabályzat, pénzkezelési szabályzat
 - Közérdekű bejelentések, panaszok kezelésének szabályzata
 - Iratkezelési szabályzat
 - fizikai biztonságra vonatkozó szabályzatok: Tűzvédelmi Szabályzat, Munkavédelmi szabályzat
4. A működéshez kapcsolódó, pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdések rendezettek. Különösen az alábbiak:
 - tervezéssel, gazdálkodással – így a kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, teljesítésigazolás, érvényesítés, utalványozás gyakorlásának módjával, eljárási és dokumentációs részletszabályaival, valamint ezeket végző személyek kijelölésének rendjével-, ellenőrzési, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok teljesítésével kapcsolatos belső előírások, feltételek
 - gazdálkodási szabályzat
 - belföldi és külföldi kiküldetések elrendelése, elszámolása
 - gépjármű használati szabályzat
 - vezetékes és mobiltelefonok használata
 - költségtérítések szabályozása.
5. Belső ellenőrzést a Szekszárd MJV Polgármesteri Hivatal belső ellenőre végzi.
6. A hatáskörök és feladatkörök kialakításra kerültek.
7. Minden közalkalmazott rendelkezik munkaköri leírással, írásban rögzítettek, azok aláírása megtörtént. A munkaköri elírások tartalmazzák az elvárásokat, felelőségeket, szervezési kérdéseket.
8. Az intézmény működésében biztosított volt a szakmai felkészültség, a pártatlanság, az erkölcsi fedhetetlenség értékei, valamint a közérdek előtérbe kerüljön az egyéni érdekekkel szemben. A feladatok ellátásának biztosítása érdekében a közalkalmazottak képzettségi szintje és gyakorlata igazodott a betöltött munkakörrel, megfelelő kompetenciával rendelkeztek.
9. A szabályzatok és dokumentumok megismerése és megértése biztosított volt.

A szabályzatok felülvizsgálatát, módosítását, pontosítását folyamatosan napirenden tartjuk.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

1. A kockázatok kezelésére szabályzat készült.
2. A kialakított eljárások működnek, a szervezet rendelkezik megfelelő hozzáértéssel bíró munkatársakkal.
3. A kockázati tényezők, kockázati események nyomon követése biztosított volt.

Kontrolltevékenységek:

1. A kontrolltevékenységek részeként minden tevékenységre biztosított volt a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés.
2. A folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése vonatkozásában is biztosított volt (költségvetési tervezés, kötelezettségvállalás, szerződések, kifizetések).
3. A feladatkörök elkülönítése biztosított volt.
4. Az írásbeli dokumentumok, jelentések, kötelezettségek esetében biztosított volt az ún. „másik személy” általi felülvizsgálat.

Információs és kommunikációs rendszer:

1. Az iktatási rendszert naprakészen működtetjük.
2. Az intézmény vezetője kialakított és működtetett olyan rendszert, amely biztosította megfelelő információk megfelelő időben való eljutását az illetékes szervekhez, szervezeti egységekhez, személyekhez.
3. Az intézmény vezetője az iratkezelésre vonatkozó jogszabályi kötelezettségének eleget tett. Az iratkezelés gyakorlata megfelelt az előírásoknak.
4. Az információs rendszer megbízhatósága, hozzáférési jogosultságok szabályozása előírt.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

1. Az intézmény vezetője kialakította az intézmény tevékenységének nyomon követését biztosító rendszert.
2. Szekszárd MJV Polgármesteri Hivatal biztosítja a független belső ellenőrzés működtetését.
3. A külső ellenőrzések részére biztosított volt a dokumentációk biztosítása, a tevékenységek koordinációja, a feltárt problémák megszüntetésére a szükséges intézkedések megtétele megtörténik.

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) vezetőjeként eleget tettem a tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségnek a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: 2024. február 25.


Tolácziné Varga Zsuzsanna
intézményvezető

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

Nyilatkozatot elkészítettem, a továbbképzési NEM válasza a következő tájékoztatást nyújtom:

Intézményünk gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv, nincs gazdasági vezető álláshely, nincs gazdálkodási feladatokat ellátó munkakör. Az Intézmény gazdasági szervezete Szekszárd MJV Polgármesteri Hivatala Gazdasági Igazgatósága.

Kelt: ~~Szekszárd~~ Szekszárd, 2024. február 25.


Tolácziné Varga Zsuzsanna
intézményvezető