

NYILATKOZAT

A 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 1. számú melléklete alapján az alábbi nyilatkozatot teszem:

A) Alulírott Dr. Sarkadi Péter, a Nagyéri Közös Önkormányzati Hivatal vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2013. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybevételéről, 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,
- 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 köztisztviselők, valamint az intézményvezető (Pitvaros Térségi Petőfi Sándor Napközi Otthonos Óvoda és Egységes Óvoda-Bölcsőde) 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 folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

Kontrollkörnyezet:

A)

A Nagyéri Közös Önkormányzati Hivatalban rendelkezésre áll a költségvetési szervek egységes szerkezetbe foglalt Alapító Okirata, továbbá rendelkezésre áll az érvényes jogszabályoknak megfelelően a Nagyéri Közös Önkormányzati Hivatal Szervezeti és Működési Szabályzata és Nagyér Község Önkormányzatának, Csanádalberti Község Önkormányzatának, Ambrózfalva Község Önkormányzatának, és Pitvaros Község Önkormányzatának Szervezeti és Működési Szabályzata, a Pitvaros Térségi Szélessávú Informatikai Infrastruktúrát Üzemeltető Társulás Társulási Megállapodása és Alapító Okirata valamint a Pitvaros Térségi Óvodai, Egységes Óvoda-Bölcsődei Nevelési Intézményi Társulás Társulási Megállapodása és Alapító Okirata.

B)

A Közös Önkormányzati Hivatal rendelkezik – rendszeres időközönként aktualizálja illetve kialakítja – a jogszabályokban előírt szabályzatokkal, így:

- a Számviteli törvény által előírt Számlarenddel, Bizonylati renddel, a Számviteli Politikával, valamint annak keretében elkészített Eszközök és Források Leltárkészítési és Leltározási Szabályzatával, Eszközök és Források Értékelési Szabályzatával, Önköltségszámítás rendjével, valamint Pénzkezelési Szabályzattal.
- a Kttv. által előírt Közzszolgálati és Közzszolgálati - Adatvédelmi szabályzattal,
- a Kbt. Által előírt Közbesszerzési Szabályzattal,
- a köziratokról, a közlevéltárról és a magánlevéltárról szóló törvény által előírt iratkezelési Szabályzattal,
- adatvédelmi és adatbiztonsági szabályzattal,
- a közérdekű adatok megismerésére irányuló tevékenységek rendjét rögzítő szabályzattal,
- tűzvédelmi szabályzattal.

C)

A belső szabályzatban rendezettek voltak a működéshez kapcsolódó pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdések különösen az alábbiak tekintetében:

- tervezéssel, gazdálkodással, ellenőrzési, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok teljesítésével kapcsolatos előírások szabályozása, különös tekintettel a kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, teljesítésigazolás, érvényesítés, utalványozás gyakorlatának módjával, eljárási és dokumentációs részletszabályaival,
- beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrend kialakítása,
- reprezentációs kiadások felosztása, azok teljesítésének és elszámolásának szabályai,
- gépjárművek igénybevételeének és használatának rendje,
- vezetékes és rádiótelefonok használata,
- közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, továbbá a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendje.

D)

A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő ellenőrzési nyomvonalak kialakításra és rögzítésre kerültek.

E)

Kialakításra került a szabálytalanságok kezelésének eljárásrendje.

F)

Rendelkezésre áll a Belső Ellenőrzési Kézikönyv, aktualizálása folyamatosan megtörtént a jogszabályi előírásoknak megfelelően.

G)

Valamennyi munkavállaló rendelkezik munkaköri leírással, amelyek aláírásra kerültek.

H)

Kialakításra került a jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő teljesítmény-értékelési rendszer.

A fenti dokumentumok érintettek általi megismerése és megértése biztosított volt, a szervezeti célok teljesítéséhez szükséges erőforrások (humánerőforrás, eszközök, információ stb.) rendelkezésre álltak.

Kockázatkezelési rendszer:

A Nagyéri Közös Önkormányzati Hivatal rendelkezik Kockázatkezelési Szabályzattal és minden évben felmérésre kerül a tevékenységben, gazdálkodásban rejlő kockázatok felmérése, megállapítása (kockázatelemzési tábla).

A kockázatkezelési rendszer egyes elemeinek kialakítása, szabályozása és működése biztosított volt (kockázati tényezők meghatározása, kockázati események és azok bekövetkezési valószínűségének és a hatások meghatározása, elemzése, kockázati tűréshatár meghatározása, kockázatok rangsorolása - kockázati térkép elkészítése -).

A kockázatkezelés folyamán a kockázatelemzési tábla elkészült, amely mátrix számítás alapján meghatározta a magas, közepes, illetve alacsony kockázatú folyamatokat.

A kockázatfelmérés során elemzésre és meghatározásra kerültek a kockázatos folyamatok hatása és bekövetkezésének valószínűsége.

Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenységek részeként biztosított volt a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés.

- biztosított volt a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése vonatkozásában (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás, a szabálytalanság miatti visszafizettetések dokumentumai),
- biztosított volt a költségvetési gazdálkodás az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzés, a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése során,

- biztosított volt a gazdasági események elszámolásának kontrollja (hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvezetés és beszámolás),
- biztosított volt a hivatal belső szabályzataiban a felelősségi körök meghatározásával az engedélyezési, jóváhagyási és kontrolleljárások szabályozása, és a beszámolási eljárások szabályozása.

Információs és kommunikációs rendszer:

A Nagyéri Közös Önkormányzati Hivatal, illetve Pitvaros Község Önkormányzata eleget tett Pitvaros honlapján a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségének, mely tartalmazta a gazdálkodási adatokat, a szervezeti felépítésre vonatkozó adatokat, az önkormányzat költségvetési rendeletét, beszámolóját és mellékleteit, stb. Ambrózfalva, Csanádalberti és Nagyér vonatkozásában a honlap kialakítása folyamatban van. Ezen utóbbi önkormányzatok költségvetési rendeletei, beszámolója, és ezek mellékletei az njt.hu-n közzétételre kerülnek.

A honlapon megjelenítésre kerülnek továbbá – a testületi jegyzőkönyvek közzétételével – a közbeszerzési eljárással érintett beruházások, szerződések.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

Az operatív tevékenységektől független belső ellenőrzés kialakításáról és megfelelő működtetéséről a Nagyéri Közös Önkormányzati Hivatal gondoskodott úgy, hogy a belső ellenőrzési feladat ellátását társulás keretében biztosítja.

A hivatal Szervezeti és Működési Szabályzatában rögzítésre került a belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlensége, amelyet a szervezeti ábra is mutat.

A belső ellenőrzés működéséhez szükséges forrás biztosított volt.

A Nagyéri Közös Önkormányzati Hivatal gondoskodott a külső ellenőrzések koordinációjáról, valamint a külső ellenőrzésekről vezetett nyilvántartás rendelkezésre állt a Bkr. 14. §-ában előírtak szerint.

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.

A 2013.-as évben nem volt kötelező a közös hivatal működésére vonatkozóan a gazdasági szervezet kialakítása, ezért gazdasági vezető kinevezésére sem került sor.

Kelt: Nagyér, 2014. április 24.

P. H.

.....
Dr. Sarkadi Péter
jegyző