

Ikt.sz.: D22/1095-2/2020

NYILATKOZAT

A) Alulírott Dr. Tittmann János (polgármester), a **Dorog Város Önkormányzat** költségvetési szerv vezetője, jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2019. évben** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam a belső kontroll rendszerek szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes működéséről.

Gondoskodtam:

- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatba adott vagyon rendeletszerű igénybeviteléről, a Szervezeti és Működési Szabályzatban előírt tevékenység 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 kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről.

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,
- olyan rendszert vezettem be, ami megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámolhatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- a szervezeten belül jól körül határolt volt a felelősségi körök meghatározása, működtetése, a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában voltak a célok és az azok elérését segítő eszközökkel azok érdekében, hogy végre tudják hajtani a kitűzött feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok a belső kontroll rendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet

- Az Önkormányzat SzMSz szabályzata határozta meg az egyes szervezeti egységek feladatait.
- Az Önkormányzat világos szervezeti struktúrában működik, amelyben egyértelműen meghatározhatók a felelősségi és hatásköri viszonyok.
- Rendelkezünk ellenőrzési nyomvonallal, amely a költségvetési szerv működési folyamatait rögzíti.

Integrált kockázatkezelés

A költségvetési szerv vezetője köteles kockázatelemzési rendszert működtetni.

- meg kell állapítani a polgármesteri hivatal/intézet tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat,
 - meg kell határozni az egyes kockázatokkal kapcsolatos intézkedéseket és megtételük módját,
 - a szervezet működésében rejlő kockázatos területek kiválasztására objektív kockázatelemzési módszert kell alkalmazni.
-
- A költségvetési szerv dolgozói rendelkeznek munkaköri leírással.
 - A belső ellenőrzés évente megtörténik.
 - Az integrált kockázatkezelési rendszer koordinálására szervezeti felelős kijelölésére sor került.
 - Az Önkormányzat független könyvvizsgálót bízott meg az ellenőrzési rendszert részeként.

Kontrolltevékenység

A költségvetési szerv vezetője köteles a szervezeten belül kontrolltevékenységeket kialakítani, amelyek biztosítják a kockázatok kezelését, hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez.

- A költségvetési szerv belső ellenőrt foglalkoztat, akinek tevékenységét a Polgármesteri Hivatal SzMSz-e rögzíti, a belső ellenőr számviteli, vagyonvédelmi és törvényességi szempontból egyaránt vizsgálja a hivatal tevékenységét, az esetleges szabálytalan eljárások és azok korrigálására felhívja a figyelmet.
- Az információhoz való hozzáférés jogosultsági szintek figyelembevételével rendezett, a teljes nyilvános információk a település honlapján megtalálhatók. A bizalmas információkhoz csak a témában illetékes és jogosult vezetők, munkatársak férnek hozzá.
- A Polgármesteri Hivatal vezetői értekezleteken beszámolnak a fontosabb eseményekről.

Információ és kommunikáció

- a költségvetési szerv vezetője köteles olyan rendszert kialakítani és működtetni, melyek biztosítják, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljuttatnak az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, illetve személyekhez,
 - a beszámolási rendszereket úgy kell működtetni, hogy azok hatékonyak, megbízhatóak és pontosak legyenek, a beszámolási szintek, határidők és módok világosan meg legyenek határozva.
-
- A költségvetési szerv vezetője heti rendszerességgel vezetői értekezleten tájékoztatja a munkatársakat az elmúlt időszak intézkedéseiről és a várható feladatokról.
 - Vezetői utasítások keretében folyamatosan információt kapnak a dolgozók a belső levelezési listán a legaktuálisabb feladatokról.
 - Az egyedi adatkérések rendjének szabályzata tartalmazza a nem kötelezően közzéteendő adatok megismerésére irányuló eljárásrendet, a közérdekű adatok

közzétételi szabályzata rögzíti az Önkormányzat honlapján szereplő közérdekű adatok megjelenését.

Monitoring

A költségvetési szerv vezetője köteles olyan monitoring rendszert működtetni, mely lehetővé teszi a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését.

- A költségvetési szervnél belső ellenőrzési rendszer működik, az ellenőr évente rendszeresen beszámol a gazdálkodás és a könyvvezetés törvényességéről.

Az általam vezetett szervezetnél a belső kontrollok alábbi területei igényelnek fejlesztést:

- tevékenységek, folyamatok, műveletek teljesítésének belső kockázatainak meghatározása, értékelések előkészítése,
- a kockázatok hatásának mérséklése, bekövetkezési valószínűség csökkentése,
- a kockázatkezelés rendjére vonatkozó vizsgálatok elvégzése,
- kontrolltevékenységek során a közbeszerzések ellenőrzése területén a kontrollok működését támogató eljárások kidolgozása.

Igazolom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett a jogszabályban előírt továbbképzési kötelezettségének, a belső kontroll témakörben:

igen-nem

Kelt: Dorog, 2020. február 13.

.....
aláírás



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

Kelt:.....

.....
aláírás