

## NYILATKOZAT

Alulírott, dr. Diósgyőri Gitta Cegléd Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 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 vagyonkezelésébe, 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,
- olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
- 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,
- 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 általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

**1. Kontrollkörnyezet:** Cegléd Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat hatályos alapító okirattal, valamint a működéshez szükséges szakmai és pénzügyi gazdasági szabályzatokkal rendelkezik, melyek a jogszabályi előírásoknak megfelelnek. A szerv vezetője felelős a hatékony szakmai, gazdasági irányításáért. A szervezeti célok teljesítéséhez szükséges erőforrások (humánerőforrás, eszközök, információ) a költségvetési szerv rendelkezésére állt. Az ellenőrzési nyomvonalak kialakításra és írásban rögzítésre kerültek.

**2. Integrált kockázatkezelési rendszer:**

A kockázatelemzési tevékenység során folyamatosan felmérte és megállapította a tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatot, meghatározásra kerültek az egyes kockázatokkal kapcsolatos intézkedések és megtételük módja, átgondolásra került, hogy valamely esemény, tevékenység, vagy annak elmulasztása milyen negatív, illetve pozitív hatással lehet céljainak elérésére. Meghatározásra kerültek az elfogadható kockázati szintek, a kritikus tényezők kezelésére kockázatkezelő javaslatok kerültek kidolgozásra a Kockázatkezelési szabályzatban.

**3. Kontrolltevékenységek:**

Az önkormányzatnál olyan kontrolltevékenységek kerültek kialakításra, amelyek biztosították a gazdasági események elszámolásának kontrollját (hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizetés és beszámolás), valamint a belső szabályzatokban a felelősségi körök meghatározásával az engedélyezési, jóváhagyási, beszámolási és kontrolleljáráásokat. A költségvetési szerv vezetőjének felelőssége az általa vezetett szerv működésének ellenőrzése, és az előírástól, eltérő gyakorlat megszüntetése, vagy a megszüntetést segítő javaslatok megtétele.

**4. Információs és kommunikációs rendszer:**

Az információ a vezetés minden szintjén nélkülözhetetlen, megléte, minősége jelentősen befolyásolja a vezető döntéshozási képességét. A megfelelő kommunikáció egyértelmű, világos üzenetet továbbít a vezetéstől az apparátus felé, amelyben minden olyan információ megjelenik, amely alapvetően szükséges az önkormányzat és költségvetési szervei irányítása és ellenőrizhetősége szempontjából. Az információs és kommunikációs csatornák és eszközök egymást kölcsönösen kiegészítő elemek. Ennek keretében a beszámolási rendszereket úgy kell működtetni, hogy azok hatékonyak, megbízhatóak és pontosak legyenek a beszámolási szintek, határidők és módok világos meghatározásával. Az önkormányzatnál olyan hatékony információs és kommunikációs szabályozás került kialakításra, amely magába foglalja a költségvetési szervek belüli, illetve a külső partnerekkel folytatott horizontális és vertikális kommunikáció alapvető szabályait, valamint tartalmazza az írásbeli és szóbeli kommunikációs módszereket. Az iratkezelés minden szervezetenél az előírásoknak megfelelő.

**5. Nyomon követési rendszer (monitoring):**

Az önkormányzatnál olyan monitoring rendszer működtetése került kialakításra, amely az operatív tevékenységtől független belső ellenőrzéssel lehetővé teszi az önkormányzat intézményei tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését. Az önkormányzatnál a belső ellenőrzés működéséhez szükséges források, valamint a belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlensége biztosított volt. Kialakításra került a külső ellenőrzések koordinációja is.

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.

Nyilatkozom, hogy 2023. évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

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

Cegléd, 2024. február 28.



aláírás