NYILATKOZAT

Alulírott Dr. Pap-Szabó Katalin, a Békés Vármegyei Önkormányzati Hivatal költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2025. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettségek a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. 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
12. 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:

<u>Kontrollkörnyezet</u>

Olyan kontrollkörnyezet került kialakításra a Békés Vármegyei Önkormányzati Hivatal Szervezeti és Működési Szabályzatában, melyben világos a szerkezeti struktúra, egyértelműek a felelősségi körök, a hatásköri viszonyok és feladatok. Az Szmsz minden dolgozó által megismerhető, az abban történő változások, módosítások nyomon követhetők.

Az SZMSZ-en kívül más szabályzatok és a munkaköri leírások is rendelkeznek a feladatokról és jogkörökről.

A Békés Vármegyei Önkormányzati Hivatal rendelkezik – rendszeres időközönként aktualizálja, illetve kialakítja – a jogszabályokban előírt szabályzatokkal. A szabályzatok nem ellentétesek felsőbb jogszabályi előírásokkal.

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,
- gépjárművek igénybevételének és használatának rendje,
- vezetékes és rádiótelefonok használata,
- közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, továbbá a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendje.

A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő ellenőrzési nyomvonalak kialakításra és rögzítésre kerültek.

A Belső Ellenőrzési Kézikönyv elkészítése folyamatban van.

Valamennyi munkavállaló rendelkezik munkaköri leírással, amelyek aláírásra kerültek.

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 Békés Vármegyei Önkormányzati Hivatal rendelkezik Kockázatkezelési Szabályzattal, mely tartalmazza annak célját, a kockázat fogalmát, a kockázatkezelésben résztvevők feladatait, jogait és kötelezettségeit, hatáskörét és felelősségét.

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)

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 és engedélyezési, jóváhagyási és kontrolleljárások szabályozása és a beszámolási eljárások szabályozása.

Információs és kommunikációs rendszer
Békés Vármegye Önkormányzata honlapján a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségének a Békés Vármegyei Önkormányzati Hivatal eleget tett, mely tartalmazta a gazdálkodási adatokat, a szervezeti felépítésre vonatkozó adatokat, az önkormányzat költségvetési rendeletét, beszámolóját és mellékleteit. A honlapokon megjelenítésre kerülnek továbbá – a testületi jegyzőkönyvek közzétételével – a közbeszerzési eljárással érintett beruházások, szerződések.
Fontosnak tartjuk a megfelelő információáramlást a szervezeten belül. Ezt elsősorban a vezetői értekezleten, a vezetők és osztályvezetőkön keresztül a beosztott irányában valósul meg.
Fontos követelménynek tartjuk a kívülről érkezett iratok szabályszerű rögzítését, intézését, amely számítógépes szoftverrel történik.

Nyomon követési rendszer (monitoring)

Az operatív tevékenységektől független belső ellenőrzés kialakításáról és megfelelő működtetéséről a Békés Vármegyei Önkormányzati Hivatal gondoskodott úgy, hogy a belső ellenőrzési feladat ellátását külső megbízás keretében biztosítja.

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.

Nyilatkozom, hogy 2025. évben részt vetem 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.

Kelt: Békéscsaba, 2026. február 26.

Dr. Pap-Szabó Katalin
jegyző