

## NYILATKOZAT

A) Alulírott dr. Sélley Zoltán, Belváros-Lipótváros Önkormányzatának jegyzője, jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2023. évben/időszakban az általam vezetett szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a vagyonkezelésbe, használatba adott/kapott vagyon rendeltetészerű használatáról, a tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló pénzeszközök célnak megfelelő felhasználásáról,
5. 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. a 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 gondoskodtam 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 beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

**A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:**

***Kockázatkezelési rendszer:***

A kockázatkezelési rendszer egyes elemeinek (kockázati tényezők meghatározása; kockázati események és azok bekövetkezési valószínűségének és a hatások meghatározása, elemzése; kockázati tűréshatár meghatározása; kockázatok rangsorolása; kockázatkezelési módszerek; nyomon követés, felülvizsgálat) kialakítása, eredményes működése biztosított.

***Kontrolltevékenységek:***

Biztosított a kontrolltevékenységek belső kontroll standardoknak megfelelő kialakítása. A kontrollstratégiával összhangban, a szervezet minden tevékenységére kialakításra és írásban rögzítésre került mindazon kontrolleljárással, amely biztosítja a kockázati tűréshatár alá csökkentést. Biztosított a kialakított kontrollok megfelelő (eredményes, gazdaságos, hatékony, szabályszerű) működése, és hozzárendelése az ellenőrzési nyomvonalakban meghatározott kontroll-pontokhoz, a szükséges mértékben jelen vannak a szervezet működésében.

A kontrollok fejlesztése, a feladat- és hatáskörök szétválasztása, pontos elhatárolása érdekében a belső ellenőrzés folyamatosan igyekszik felhívni a figyelmet. Esetleges szervezeti, személyi változás esetén biztosított a feladatvégzés folytonossága.

***Információs és kommunikációs rendszer:***

Az általam irányított költségvetési szervnél hatékonyan működik az információs és kommunikációs rendszer. Kialakítottuk és írásban rögzítettük a szervezeten belüli, illetve a külső partnerekkel folytatott horizontális és vertikális kommunikációra vonatkozó szabályzatokat, valamint a bizalmas információkra vonatkozó belső szabályzatot. Hatékonyan működik a vezetői információs rendszer, melyhez hozzájárulnak a rendszeresen megtartott értekezletek. Biztosított a működés során keletkezett és érkezett iratok nyilvántartásba vétele, tárolása, lekérdezése, adatvédelme és nyomon követhetősége. A kialakított és szabályozott beszámolási eljárások biztosítják, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, illetve személyhez.

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

Az általam vezetett szervezetnél működő monitoring rendszer biztosítja a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését. Biztosított a monitoring eljárások során észlelt problémák okainak kivizsgálása, a szükséges intézkedések megtétele.

problémák megszüntetése. Az általam vezetett szervezetnél a belső ellenőrzés függetlensége biztosított, a jogszabályoknak valamint a hazai és nemzetközi belső ellenőrzési standardoknak megfelelő a kialakítása és működése.

B) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

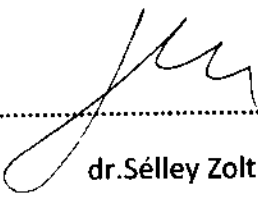
vagy

B3) Nyilatkozom, hogy 20... évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C1) Nyilatkozom, hogy 2023. évben az általam vezetett szerv gazdasági vezetője Morvai Éva, a Pénzügyi osztály vezetője részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

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.

Budapest, 2024. április 16.

  
.....  
dr. Sélley Zoltán  
jegyző

