

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Petrovszkiné Krajcsó Ágnes**, a **Gerendási Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési szerv** vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2021. 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 vagyongazdálkodásába, 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,
- 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:

Kontrollkörnyezet:

Gerendás Község Önkormányzata és a Szlovák Önkormányzat közötti megállapodást Gerendás Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 7/2019. (I.28.) önkormányzati határozattal fogadta el, a 2/2020. (I.27.) önkormányzati határozattal változatlan formában hagyta jóvá. A Szlovák Önkormányzat rendelkezik SZMSZ-el.

A Közös Önkormányzati Hivatal rendelkezik a jogszabályokban előírt, a működéshez szükséges szabályzatokkal, melyek hatálya ki van terjesztve a Szlovák Önkormányzatra is, így:

- a számviteli jogszabályok által előírt Számviteli Politikával, Leltárkészítési és Leltározási Szabályzattal, Önköltségszámítási Szabályzattal, Eszközök és Források Értékelési, valamint Pénzkezelési Szabályzatával, Számlarenddel,
- Iratkezelési Szabályzattal,
- Gazdálkodási Szabályzattal,
- A Beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrenddel,

- Reprezentációs kiadások Szabályzatával,
- Közérdekű adatok nyilvánosságra hozatalának rendjéről szóló Szabályzatával,
- Munkavédelmi Szabályzatával,
- Tűzvédelmi Szabályzattal,
- Adatkezelési Szabályzattal,
- Informatikai Biztonsági Szabályzattal.

A Szlovák Önkormányzat nem rendelkezik a Vezetékes és mobiltelefonok használatának Szabályzatával és a Gépjárművek igénybevételének és használatának Szabályzatával, a Közös Hivatal Szabályzatai kiterjesztésre kerülnek a Szlovák Önkormányzatra is.

A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő ellenőrzési nyomvonalak kialakításra és rögzítésre kerültek a Közös Hivatal Belső Kontrollrendszer szabályozó Szabályzatának mellékletében.

A Közös Hivatal rendelkezik a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjével, melynek hatálya ki van terjesztve a Szlovák Önkormányzatra is. (Integrált Kockázatkezelési Szabályzat)

Valamennyi munkavállaló rendelkezik munkaköri leírással, kialakításra került a jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő teljesítmény-értékelési rendszer.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

A Kétsopronyi Közös Önkormányzati Hivatal rendelkezik Integrált Kockázatkezelési Szabályzattal, a szervezet tevékenységében rejlő kockázatok felmérése, beazonosítása folyamatban van, a kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedések, azok teljesítésének folyamatos nyomon követési módja is meghatározásra kerül. A Szabályzat hatálya ki van terjesztve a Szlovák Önkormányzatra is.

Kontrolltevékenységek:

A Kétsopronyi Közös Hivatal biztosította a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítését. A Gazdálkodási Szabályzatban kialakításra kerültek az Önkormányzatra vonatkozó kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, teljesítésigazolás, érvényesítés és utalványozás gyakorlásának módja, valamint az ezeket végző személyek felhatalmazásának, kijelölésének rendje. A Szabályzat hatálya ki van terjesztve a Szlovák Önkormányzatra is.

Információs és kommunikációs rendszer:

A Közös Hivatal Iratkezelési Szabályzatának felülvizsgálata a jogszabályi előírásoknak megfelelően 2018. évben megtörtént, a Békés Megyei Kormányhivatal és a Békés Megyei Levéltár által is záradékolásra került. A Szabályzat hatálya kiterjesztésre kerül a Szlovák Önkormányzatra is.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A Közös Hivatal Belső Kontrollrendszeréről kiadott szabályzata segítséget nyújt a szabályos belső kontrollrendszer kialakításában. A nyomonkövetési rendszer kialakításra került, a belső