

NYILATKOZAT

Alulírott Porga Gyula Veszprémi Kistérség Többcélú Társulási Tanács elnöke és dr. Dancs Judit Veszprém Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal jegyzője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2022. évben az általam vezetett szervezetnél – amely ellátja az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv 6/C. §-ában foglalt feladatokat is – 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, Társulási megállapodásban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok céljának 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,
- a Társulás számviteli rendjéről,
- 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 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:

Az általam irányított szervezet célrendszere, valamint szervezeti felépítése írásban rögzített és a szervezet számára megismerhető. A célok teljesítésére vonatkozóan kialakításra került a megfelelő beszámolási rendszer. Az eredményesség érdekében a jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő belső szabályzatok, folyamat- és feladatellátások, és munkaköri leírások írásban rögzítettek, változás esetén módosításra kerültek. A felelősségi körök, jogosultságok meghatározásával biztosítottak az engedélyezési, jóváhagyási és kontroll eljárások. Ezen eljárások biztosítják, hogy a vezetői célok és elvárások végrehajtásra kerüljenek. Az alkalmazottak képzettségi szintje és gyakorlata a feladataik ellátásához illeszkedik. A hivatal létszáma, összetétele megfelelő a hatékony munkavégzéshez.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Az általam irányított szerv rendelkezik integrált kockázatkezelésre vonatkozó szabállyal. A kockázatkezelési rendszer egyes elemeinek (kockázati tényezők meghatározása, a kockázatos események és azok bekövetkezési valószínűségének, illetve a hatások meghatározása, elemzése, kockázatok rangsorolása) kialakítása és eredményes működése biztosított. Az éves ellenőrzési terv kockázatelemzéssel alátámasztott.

Kontrolltevékenységek:

A Társulásra kiterjesztett szabályzatokban a felelősségi körök meghatározásával biztosítottak az engedélyezési, jóváhagyási és kontroll eljárások. Az eljárások biztosítják, hogy a vezetés által megfogalmazott célok és elvárások végrehajtásra kerüljenek, és az azokat veszélyeztető kockázatokat a tevékenysége során a szervezet kezelje. A kontrolltevékenységek a szervezeti hierarchia szintjein és működési területein megjelentek.

A folyamatos kontroll kiterjed többek közt a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítésére. A pénzügyi kihatású döntések megalapozottak voltak, a gazdálkodás során folyamatos pénzügyi ellenőrzés megtörtént. A könyvvezetés és beszámolás kontrollja biztosított volt. A kötelezettségvállalási, utalványozási, engedélyezési eljárások szabályozottak, a gazdálkodás területére az ellenőrzési nyomvonal kialakított.

Információs és kommunikációs rendszer:

Az információ és kommunikáció a teljes kontrollrendszert átszövi. Az általam irányított szervezetnél biztosított mind a fentről lefelé történő kommunikációt, mind az alulról felfelé történő információáramlást. A kommunikációs rendszertől elvárás volt, hogy minden olyan adat és információ megjelenjen, és feldolgozásra kerüljön benne, amely alapvetően szükséges az irányítás és ellenőrizhetőség szempontjából.


A Társulás a belső kommunikációs csatornái kiépítettek. A külső szervekkel (Kormányhivatal, Államkincstár, NAV, OTP, önkormányzatok stb.) illetve a Társulás intézményével (ESZI) állandó kapcsolattartás szükséges. A Társulásnál az iratkezelés tárgyi és személyi feltételei biztosítottak. A rendszer zárttsága garancia arra, hogy az információk (ismeretek, írásos anyagok, jelentések) kizárólag az érintettekhez jussanak el. A beszámolási rendszerünk hatékony, megbízható és pontos képet nyújt.

Monitoring rendszer:

A belső kontrollrendszer részeként kialakításra került a tevékenységek, célok megvalósításának nyomon követését biztosító monitoring rendszer. Az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos, és eseti nyomon követés az előírások szerint működik. A monitoring rendszer részét képezi a belső ellenőrzés működése is. Az általam vezetett szervezetnél a belső ellenőrzés függetlensége biztosított, a jogszabályoknak, valamint a hazai és nemzetközi belső ellenőrzési standardoknak megfelelő a kialakítása és működése. A Társulás képviselő-testülete által elfogadott 2022. évi belső ellenőrzési terv végrehajtásra került.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik az aktuális pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Veszprém, 2023. április 4.


Porga Gyula
Társulási Tanács
elnöke


dr. Dancs Judit
VMJV Polgármesteri Hivatal
jegyző