

1. melléklet (370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet alapján)

NYILATKOZAT

A) Alulírott, **Dr. Dancs Judit**, a **Roma Nemzetiségi Önkormányzat** költségvetési feladatait ellátó szerv vezetője (Veszprém Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal Jegyzője) 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 elkötelezettséget 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 általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) 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 a munkaköri leírások írásban rögzítettek, változás esetén módosításra kerültek. A Polgármesteri Hivatal szabályzatainak többsége a nemzetiségi önkormányzatra is ki van terjesztve. A felelősségi körök, jogosultságok meghatározásával biztosítottak az engedélyezési, jóváhagyási és kontroll eljárások. Ezen eljárások biztosítják, hogy a vezetői célok és elvárások végrehajtásra kerüljenek.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer:

Az általam vezetett szerv rendelkezik integrált kockázatkezelésre vonatkozó szabályzattal, szabályozással. 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.

c) Kontrolltevékenységek:

Polgármesteri Hivatal szabályzataiban 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 szintjén 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 könyvvizetés és beszámolás kontrollja biztosított volt. A kötelezettségvállalási, utalványozási, engedélyezési eljárások szabályozottak, a gazdálkodás területére az ellenőrzési nyomvonal kialakított.

d) Információs és kommunikációs rendszer:

Az információ és kommunikáció a teljes kontrollrendszert lefedi. Az általam irányított költségvetési szervnél biztosított mind a fentről lefelé történő kommunikáció, mind az alulról felfelé történő információáramlás. 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 Polgármesteri Hivatalban az iratkezelés tárgyi és személyi feltételei biztosítottak. A rendszer zártsága garancia arra, hogy az információk (ismeretek, írásos anyagok, jelentések) kizárólag az érintettekhez jussanak el. A beszámolási rendszerünk hatékony, megbízható és pontos, valós képet nyújt.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring):

A belső kontroll rendszer részeként került kialakításra a Polgármesteri Hivatal tevékenységének, 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 ellenőrzési standardoknak megfelelő a kialakítása és működtetése. A 2025 évi belső ellenőrzési terv végrehajtásra került.

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 2025. évben kötelezett voltam a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésben és azt el is végeztem.

Nyilatkozom, hogy 2025. évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (Fazekas Ildikó Pénzügyi Irodavezető) képzésre nem volt kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

Kelt: Veszprém, 2026. március 5.


.....
Dr. Dancs Judit

aláírás