

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

NYILATKOZAT

A) Alulírott, Károly Katalin az Esély Szociális Társulás Szociális és Gyermejjóléti Központ vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2016 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 rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok a 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:

Intézményünk rendelkezik Szervezeti és Működési Szabályzattal, amely tartalmában megfelel az Ávr. 13.§ (1) bekezdésében foglaltaknak. A szabályzatban rögzített szervezeti ábra alapján az intézmény szervezeti struktúrája áttekinthető.

2016. évben elkészítettük az intézmény szakmai ellenőrzési nyomvonalait, amelyek hozzájárulnak a FEUVE tevékenység szakszerű elvégzéséhez.

Kockázatkezelési rendszer:

Kockázatkezelési Szabályzatunkat aktualizáltuk 2016-ban. Negyedévente – a Belső Ellenőrzési Iroda által ajánlott módszertan alapján – az intézmény sajátosságaihoz igazodó kockázatelemzéseket végzünk.

Kontrolltevékenységek:

A belső kontrollrendszerünk jól működő eleme a részben automatikusan működtetett FEUVE. A vizsgált időszakban a munkafolyamatokba épített ellenőrzés és a hagyományos módszerekkel végrehajtott különböző szintű vezetői ellenőrzés eredményesen és jól működött.

Az intézményben működnek informatikai és manuális kontrollok, ezek az intézmény jogállásából következően a szakmai tevékenységre fókuszálnak. A teljesítésigazolás, mint kulcskontroll 2016. évben már az Ávr. 57.§ (1) bekezdése szerint működött. Ennek érdekében kidolgoztuk a teljesítésigazolást alátámasztó dokumentum rendszert.

Információs és kommunikációs rendszer:

Az intézmény Belső Kontroll Kézikönyvében került kialakításra az információs és kommunikációs rendszer, amely tartalmazza a horizontális és vertikális kommunikációs rendszereket.

Az információs és kommunikációs rendszer intézményinkben a hierarchikusan felépített jelentéstételi kötelezettségeken alapul. Ezek számonkérése folyamatos.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

Kidolgoztuk az intézmény monitoring taktikáját, melynek lényege a folyamatba épített kontrollok alkalmazása. Ez az állítás a szakmai tevékenységre vonatkozik, mivel az intézmény gazdasági feladatait a Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Irodája látja el.

A belső kontrollrendszer fejlesztésének területei 2017-ben:

1. Kontrollkörnyezet:

Az integritáshoz kapcsolódó etikai normákat szükséges írásba foglalni. A Szabálytalanság Kezelésének eljárásrendjébe be kell építeni az integritást sértő események kezelésének módszereit.

2. Kockázatkezelés:

A kockázatkezelést az intézmény működésének valamennyi részfolyamatára ki kell terjeszteni és egyidejűleg el kell készíteni az Integrált Kockázatkezelési Szabályzatot a Bkr. 7.§ (1) bekezdése előírásai alapján.

3. Kontrolltevékenységek:

Valamennyi kontrolltevékenységet össze kell kapcsolni a korrupció megelőzés módszereivel és már a szabályozásban ki kell küszöbölni a korrupció latens megjelenési formáit a nemzeti Korrupció Ellenés Program irányelvei alapján.

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.

Budaörs, 2017. április 26.

P. H.

