

Államháztartási egyedi azonosító: **709516**

Költségvetési szerv megnevezése: **Hajdúböszörményi Polgármesteri Hivatal**

NYILATKOZAT

a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 11. § alapján, és 1. sz. melléklet szerint

A) Alulírott Koláné dr. Markó Judit jegyző, mint a fent nevezett költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2022. 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 vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban 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,
- 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

A Hivatal átlátható, jól felépített szervezeti struktúrával rendelkezik, ahol a felelősségi és hatásköri viszonyok kialakítása is megtörtént. Az emberi erőforrás kezelése, annak kontrollja a rendszerbe integrálásra került. A Hivatalnál ezentúl biztosítottak a különböző folyamatleírások és az ellenőrzési nyomvonalak, mivel a Kézikönyv függelékeként kialakításra kerültek. A szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjének kialakítása a 3/2020. (II.14.). sz. szabályzatban történt, erről elmondható, hogy a kialakított eljárásrend tartalmazza a Bkr. 6. § (4a) bekezdésének g) pontja által előírtakat is.

Integrált kockázatkezelési rendszer

Integrált kockázatkezelési rendszert működtetünk, melyet a Belső kontroll Kézikönyvben és egy külön belső szabályzatban szabályoztunk. A szervezet tevékenységével kapcsolatos kockázatok felmérése szervezeti egységeként, folyamatonként – még korábban - megtörtént, a beazonosított kockázati tényezők egy adatbázisban kerültek rögzítésre. A kockázatkezelési rendszer fő célja a jelentős kockázatok elfogadható

kockázati szintre történő csökkentése. A kialakított eljárásrend külön figyelmet fordít a korrupciós kockázatok felmérésére, a kockázatkezelési stratégiára, melynek keretében ún. kockázati térkép is készült.

Kontrolltevékenységek:

A belső szabályozók a Hivatal feladatkörében végzett főbb folyamatokra kiterjednek, azaz a kötelezettség vállalás, az engedélyezés és jóváhagyás folyamatára, az adatvédelemre és információk kapcsolatára, valamint a gazdasági beszámolók belső és külső rendszerére is. A kontrolltevékenységek a folyamatokba beépültek, azokat vezetői szinten működteti a szervezet.

Információs és kommunikációs rendszer:

Az információ belső és külső elosztása kialakított, szabályozott és fenntartott kommunikációs csatornák segítségével történik meg. Ezek célja, hogy az információ a megfelelő időben és tartalommal eljusson a vezetőkhez, a szervezeti egységekhez, az egyes a dolgozókhöz, valamint a külső partnerekhez, érdekelt felekhez, továbbá, hogy azokat szabályozott módon fogadja a Hivatal.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

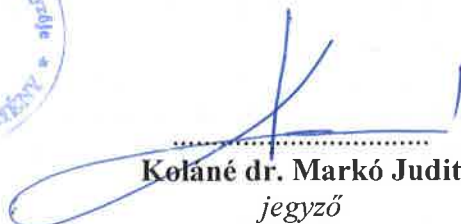
A szervezetrányítási rendszer működésének megfelelőségét több módon is ellenőrzi, ellenőrizteti a Hivatal. A monitoring működtetésének egyik legfontosabb letéteményese a független belső ellenőrzés szerepköre, aki jellemzően évente belső ellenőrzési terv szerint, továbbá eseti megbízatások alapján ellenőrzi a tág értelemben vett belső kontrollrendszert. A belső ellenőrzés szervezeti függetlensége biztosított a Hivatal vonatkozásában, illetve a feladatának ellátásához szükséges erőforrások is biztosítottak. Megállapítható, hogy mind eseti, mind folyamatos nyomon követést alkalmazott a Hivatal a mindennapi operatív tevékenységek keretében, továbbá minden esetben megtették a szükséges intézkedéseket a különböző monitoring eljárások során feltárt hiányosságok orvoslása érdekében.

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.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében: **igen**

Kelt: Hajdúböszörmény, 2023. május 12.




Koltáné dr. Markó Judit
jegyző