

Kivonat Abádszalók-Kunhegyes Közös Szennyvízkezelő Társulás 2024. május 31.-én megtartott taggyűlésének jegyzőkönyvéből.

5/2024. (V. 31.) Társulási Tanács határozata

a 2023. évi belső kontroll rendszer működtetéséről szóló vezetői nyilatkozatok elfogadásáról

Abádszalók-Kunhegyes Közös Szennyvízkezelő Társulás Társulási Tanácsa megismerte és elfogadja a társulást érintően a 2023. évi belső kontroll rendszer működtetéséről tett vezetői nyilatkozatot. A nyilatkozat a határozat mellékletét képezi.

Erről értesülnek:

1. Szabó András Kunhegyes Város Polgármestere
2. Balogh Gyula Abádszalók Város Polgármestere
3. Barta Ferenc János Kunhegyes Város Jegyzője
4. Dr. Márton Viktória Kunhegyes Város Aljegyzője
5. Csehné Kőteles Rozália Kunhegyesi Polgármesteri Hivatal belső ellenőre
6. Koszta Jennifer törzskari osztályvezető
7. Szoboszlai Hajnalka Kunhegyesi Polgármesteri Hivatal gazdasági osztályvezetője
8. Dr. Horváthné Zsoldi Katalin Kunhegyesi Polgármesteri Hivatal költségvetési csoportvezetője

Szabó András s.k.
Kunhegyes Város Polgármestere



Balogh Gyula s.k.
Abádszalók Város Polgármestere

A kivonat hitelesül:
Kunhegyes, 2024. június 03.

Koszta Jennifer
Koszta Jennifer
jegyzőkönyvvezető

NYILATKOZAT

Alulírott Barta Ferenc János, a Kunhegyesi Polgármesteri Hivatal jegyzője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2023. évben az Abádszalók-Kunhegyes Közös Szennyvízkezelő Társuláznál (továbbiakban: költségvetési szerv) 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 vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok céljának 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 a költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

- a) Kontrollkörnyezet: A költségvetési szerv rendelkezik érvényes társulási megállapodással, és szervezeti és működési szabályzattal, melyek a változásoknak megfelelően folyamatosan módosításra kerülnek. A Kunhegyesi Polgármesteri Hivatalban (továbbiakban: hivatal) minden olyan, pénzügyi, számviteli, belső ellenőrzési szabályzat elkészítéséről gondoskodtam, melyek biztosítják a jogszerű gazdálkodást. E szabályzatok hatálya kiterjed a költségvetési szervre is. A hatáskör – feladat – felelősség hármasság irányító

módszerét kialakítottam és működtetem. Az ellenőrzési nyomvonal gyakorlati működését rendszeresen felülvizsgálom.

- b) Integrált kockázatkezelési rendszer: Elkészítettem az Integrált Kockázatkezelési szabályzatot, mely alapján rendszeresen a folyamatba épített ellenőrzések. A szabályzat tartalmazza mindazon elveket, eljárásokat és belső szabályzatokat, melyek alapján a hivatal az önkormányzat, az önkormányzati társulások és az intézmények gazdálkodási feladatait ellátja. A szabályzatok alapján vizsgálni, felügyelni tudom a szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodás követelményeket.
- c) Kontrolltevékenységek: Gondoskodtam arról, hogy biztosított legyen a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése vonatkozásában (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések a támogatásokkal való elszámolás). A hivatali szabályzatoknak megfelelően történik a pénzügyi folyamatok engedélyezése, jóváhagyása, nyomon követése, a beszámoló elkészítése.
- d) Információs és kommunikációs rendszer: Folyamatosan ellenőrzöm a szükséges ismeretek elsajátítását és alkalmazásának módját. Gondoskodtam arról, hogy a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségünknek, és az iratkezelésre vonatkozó jogszabályi kötelezettségünknek eleget tegyünk.
- e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring): Gondoskodom az operatív tevékenységektől független belső ellenőrzés kialakításáról és megfelelő működtetéséről, mely az önkormányzat társulásaira is kiterjed. Kiemelt feladatomban a belső beszámolási rendszer követelményeinek erősítése és dokumentálása.

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 2023. évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Nyilatkozom, hogy a költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: Kunhegyes, 2024. április 25.




aláírás