

JEGYZŐKÖNYVI KIVONAT

Tura Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2025. május 28-án (szerda) 9⁰⁰ órakor megtartott soros ülésének jegyzőkönyvéből.

Tárgy: Belső kontrollrendszer 2024. évi működtetéséről szóló nyilatkozat elfogadása

Jelen lévő képviselők száma: 8 fő

Tura Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 8 igen szavazattal, 0 ellenszavazattal, 0 tartózkodással az alábbi határozatot hozta:

39/2025. (V. 28.) határozat:

Tura Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011 (XII.31.) Korm. rendelet 11. §-alapján a belső kontrollrendszer 2024. évi működtetéséről szóló nyilatkozatot a mellékelt tartalommal elfogadja.

Felelős: Dolányi Róbertné jegyző

Határidő: azonnal

Kmf.


Szendrei Ferenc
polgármester




Dolányi Róbertné
jegyző

VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott Dolányi Róbertné jegyző, a Turai Polgármesteri Hivatal költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. 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:

Kontrollkörnyezet: A Polgármesteri Hivatalban világos a szervezeti struktúra, egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok. Az etikai elvárások a szervezet minden szintjén- munkaköri leírásba építve- is meghatározottak, átlátható a humán-erőforrás kezelés.

A szabálytalanságok kezelésének eljárásrendje szabályozásra került.

Integrált kockázatkezelési rendszer: A szervezetenél a 159/2020. (XII.15.) rendkívüli polgármesteri határozattal elfogadásra került a 2021-2024 évekre szóló belső ellenőrzési stratégiai terv. Azonosításra kerültek a kockázati tényezők, valamint meghatározásra került a szervezet számára elfogadható kockázat mértéke is. 2025. évre belső ellenőrzési terv készült.

Meghatároztam a köztisztviselők egyéni teljesítménykövetelményeit.

Adott munkaterületet érintő egyéni teljesítménykövetelmények összhangban voltak a munkavállalók munkaköri leírásával, a Hivatal belső szabályzataival.

Kontrolltevékenységek: A Hivatali szervezeten belül törekedtem a kontrolltevékenységek „Belső kontrollrendszer” szabályzatban rögzítettek betartására. Gondoskodtam a hatáskörömbbe tartozó feladat- és felelősségi körök elhatárolásáról, az egyeztetési kötelezettségekről, az egyéni

teljesítménykövetelmények egyéni értékeléséről, a munkaköri leírások aktualizálásáról. A belső ellenőrzés a 2024. évi belső ellenőrzési tervnek megfelelően elvégezte feladatát.

Információs és kommunikációs rendszer: A feladat-és hatáskörömbé tartozó ügyekben az információ megfelelő időben történő rendelkezésre állásáról és továbbításáról gondoskodtam, egyrészt személyesen, a Hivatali szervezet egészét érintő információ átadásáért intézkedés kiadásával, másrészt a szervezeti egység vezetőkön keresztül vagy közvetlenül az érintett felé. A Hivatal szervezeti egységeinek vezetői felelnek az egyes szervezeti egységeket érintő információ rendszeres átadásáért.

Nyomon követési rendszer (monitoring): A monitoring tevékenység beépül a Hivatal napi, ismétlődő működésébe, tevékenységébe. Az iratkezelés rendjétől kezdve a nyilvántartások vezetéséig, a kiadmányozás gyakorlása során, a visszacsatolások megtörténtek. Az ellenőrzések megállapításaira azonnali intézkedés vagy intézkedési terv készült, amelyet végrehajtottunk.

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.

D1) Nyilatkozom, hogy a 2024. évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője nem vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

D2) Nyilatkozom, hogy a 2024. évben a költségvetési szerv vezetőjeként nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Kiegészítés:

A Polgármesteri Hivatal, mint költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről, valamint a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról való gondoskodást befolyásoló tényezők:

- Képviselő-testület döntései
- a polgármester saját önkormányzati jogkörében végzett irányítási tevékenysége



Dolányi Róbertné jegyző