

NYILATKOZAT

Alulírott Gábor Istvánné, a Tárkányi Béla Könyvtár és Művelődési Ház költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a 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 vagyongazdálkodására, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok 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:

A szervezeti célok elérése érdekében az alapvető feladatok írásban rögzítésre kerültek, az egyes szervezeti egységek feladatai, működése szabályozott (Alapító Okirat, SZMSZ). A szakmai, gazdasági szabályzatok és a belső kontroll szabályzatok elkészültek, aktualizálásuk általában rendszeresen és folyamatosan történik. A szabályzatmódosítások hatályba léptetését a Belső kontrollszabályzatban rögzített módon dokumentáljuk. A folyamatos és gyakori számviteli-gazdasági jogszabályi változások miatt a szabályzatmódosítási igény folyamatos.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Kockázatkezelési rendszert működtetünk a könyvtári tevékenység céljainak kijelölésével, a tevékenységek folyamatainak feltérképezésével, kockázati szintjének felmérésével, a kockázatok rangsorolásával, és a kockázatok csökkentésére vonatkozó intézkedések - belső ellenőrzésre történő - kijelölésével.

Az intézmény kockázatkezelési rendszere a Belső kontroll szabályzatban leírtaknak megfelelően működik. A kockázatfelmérést és értékelést az intézmény évente végzi - a teljes intézményre - szakmai, támogató és vezetési folyamatokra is - kiterjedően. A szabályzatban leírtaknak megfelelően a kockázati nyilvántartás elkészült.

A Bkr. módosítással előírt integrált kockázatkezelési rendszer kiépítésének kezdeti lépéseként a lopás, csalás, korrupciós kockázatok felmérése és kiértékelése megtörtént. Az integritás kockázatfelmérésére-elemzésére alkalmazandó módszerek fejlesztése továbbra is folyamatos tevékenység az intézmény működésében.

Kontrolltevékenységek:

Az ellenőrzési nyomvonal (FEUVE ellenőrzés) a Belső kontrollszabályzatban, a pénzügyi kulcskontrollok működése a Gazdálkodási szabályzatban - a feladatkörök szétválasztásával - szabályozott. Az ellenőrzési nyomvonalban leírt szabályozás és ellenőrzés a Könyvtár teljes tevékenységére - a szakmai folyamatokra is - kiterjed. A kulcskontrollok működése a feladatkörök szétválasztásán alapul, a szakmai-gazdasági folyamatok erős felsővezetői kontroll alatt állnak. A kontrolltevékenység a Könyvtárnál szabályozott. A folyamatba épített- és egyéb kontrolltevékenységek gyakorlása során a kellő hatékonyságra törekszünk.

Információs és kommunikációs rendszer:

A kommunikáció mind vezetői, mind beosztotti szinten írásban szabályozott, működése ennek megfelelő. Az információ átadás fő formái a könyvtári belső internet hálózata, illetve levelezése, amelyen a nyilvános szakmai dokumentumok elérhetőek, valamint a vezetői és összmunkatársi értekezletek. A módszertani útmutatók megjelenését követően az információs rendszerbe beillesztettük az integritást sértő események eljárásrendjét és az ahhoz kapcsolódó információk rendjét. A személyes adatok kezelésének rendszerét a GDPR rendeletnek megfelelően működtetjük.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A Könyvtár vezetése a monitoring rendszert folyamatosan működteti, eseti és folyamatos nyomon követéssel, melynek elemei a beszámolások, az intézkedések nyomon követési rendszere és a belső ellenőrzés.

A beszámolási rendszer a Könyvtárnál szabályozott. Az intézkedési nyilvántartás vezetés folyamatos, a végrehajtás teljesítésének figyelése írásos beszámolással történik.

A belső ellenőrzési rendszer folyamatosan és tervszerűen, a Belső ellenőrzési kézikönyv, az Ellenőrzési stratégia és Éves ellenőrzési tervek alapján működik. Az elvégzett belső ellenőrzésről a kézikönyvben rögzített formájú és tartalmú ellenőrzési jelentéstervezet, jelentés készült. A belső ellenőrzési javaslatok realizálására a Bkr-ben előírt intézkedési terveket elkészítjük, melyek végrehajtásáról a felelősök írásban beszámolnak. Az intézkedések végrehajtását intézkedési nyilvántartásban rögzített adatok alapján a belső ellenőr nyomon követi.

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-nem

Kelt: Egyek, 2023. május 16.



Gábor Istvánne |

Gábor Istvánné
Könyvtárvezető