



СРПСКА НАРОДНОСНА САМОУПРАВА У СТОНОМ БЕОГРАДУ
8000. Стони Београд, улица Рацка 17.
Székesfehérvári Szerb Nemzetiségi Önkormányzat
8000. Székesfehérvár, Rác utca. 17
Tel: +36 70 337 2363 email: szfvariszerb nemzetiseg@gmail.com

Jegyzőkönyv

Készült a Székesfehérvári Szerb Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 2023. december 11-én megtartott testületi üléséről.

Helye: Székesfehérvár, Rác utca 17. szám alatti hivatalos helyiség.

Jelen vannak:

Sándorovits László
Székesfehérvári Szerb Nemzetiségi Önkormányzat – elnök

Sándorovits Tamás
Székesfehérvári Szerb Nemzetiségi Önkormányzat – elnökhelyettes

Jelenlévő meghívott:

Török Ferencné Hollósi Sára
Polgármesteri Hivatal Humán Erőforrás Gazdálkodási és Koordinációs Főosztály munkatársa

Sándorovits László elnök köszöntötte a megjelenteket, a testületi ülést 17 órakor megnyitotta. Megállapította a határozatképességet. A 2023. december 11-i testületi ülés jegyzőkönyvének hitelesítésére javasolta Sándorovits Tamás elnökhelyettes megválasztását és kérte, hogy a javaslat elfogadásáról szavazzon a testület.

A testület 2 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta az alábbi határozatot:

A Székesfehérvári Szerb Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének **41/2023.(XII.11.) számú határozata** a jegyzőkönyv-hitelesítő személyének megválasztásáról

A Székesfehérvári Szerb Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2023. december 11-i ülése jegyzőkönyvének hitelesítésére Sándorovits Tamás képviselőt választotta meg.

Sándorovits László elnök javasolta, hogy a kiküldött meghívón szereplő napirendi pontot fogadja el a testület.

A testület 2 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta az alábbi határozatot az ülés napirendi pontjáról:

A Székesfehérvári Szerb Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének **42/2023.(XII.11.) számú határozata** a 2023. december 11-i testületi ülés napirendjéről

A Székesfehérvári Szerb Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2023. december 11-i testületi ülése napirendjét az alábbiak szerint elfogadta:

Napirendi pontok:

- 1.) Javaslat a Székesfehérvári Szerb Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi belső ellenőrzési éves tervére;
- 2.) Javaslat a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet szerinti vezetői nyilatkozat megismerésére.

1. napirend

Sándorovits László elnök az I. számú előterjesztésben foglaltak szerint javaslatot tett a nemzetiségi önkormányzat 2024. évi belső ellenőrzési éves tervének elfogadására.

Sándorovits László elnök kérte, hogy szavazzanak az elhangzott javaslatról.

A testület 2 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta az alábbi határozatot:

A Székesfehérvári Szerb Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének **43/2023.(XII.11.) számú határozata** a 2024. évi belső ellenőrzési éves terv elfogadásáról

A Székesfehérvári Szerb Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta és az I. számú előterjesztésben foglaltak szerinti változatlan tartalommal elfogadta a nemzetiségi önkormányzat 2024. évi belső ellenőrzési éves tervéről szóló javaslatot.

2. napirend

Sándorovits László elnök javaslatot tett a II. számú előterjesztésben foglaltak alapján a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet szerinti vezetői nyilatkozat megismerésére és annak elfogadására.

Sándorovits László elnök kérte, hogy szavazzanak az elhangzott javaslatról.

A testület 2 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta az alábbi határozatot:

A Székesfehérvári Szerb Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének **44/2023.(XII.11.) határozata** a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet szerinti vezetői nyilatkozat megismeréséről

A Székesfehérvári Szerb Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta és a II. számú előterjesztésben foglaltak szerinti változatlan tartalommal elfogadta a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet szerinti vezetői nyilatkozat megismeréséről szóló javaslatot.

Sándorovits László elnök egyéb megtárgyalandó ügy nem lévén, megköszönte a testületnek, valamint a meghívottnak a részvételt és 17.30 órakor az ülést bezárta.


.....
/: elnök:/




.....
/: jegyzőkönyv hitelesítő:/

Mellékletek: Meghívó, jelenléti ív

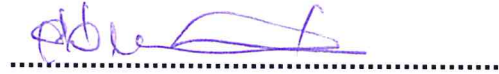
I.számú előterjesztés- 2024. évi ellenőrzési terv

II. számú előterjesztés- Vezetői nyilatkozat

J E L E N L É T I Í V

Készült a Székesfehérvári Szerb Nemzetiségi Önkormányzat 2023. december 11-én tartott testületi üléséről:

1./ Sándorovits László



2./ Sándorovits László Pál



3./ Sándorovits Tamás



Megjelent Székesfehérvár MJV. Polgármesteri Hivatal részéről:

1./ Török Ferencné Hollósi Sára



Székesfehérvár, 2023.12.11.



СРПСКА НАРОДНОСНА САМОУПРАВА У СТОНОМ БЕОГРАДУ

8000. Стони Београд, улица Рацка 17.

Székesfehérvári Szerb Nemzetiségi Önkormányzat

8000. Székesfehérvár, Rác utca. 17.

Tel: 06-70-3372363 email: szfvariszerbnezetiseg@gmail.com

Kapják: Sándorovits László elnök
Sándorovits Tamás elnökhelyettes
Sándorovits László Pál képviselő
Dr. Bóka Viktor jegyző

MEGHÍVÓ

A Székesfehérvári Szerb Nemzetiségi Önkormányzat képviselő testülete Székesfehérvár, Rác utca 17. szám alatti önkormányzati helyiségében 2023. december 11-én, 17 órakor testületi ülést tart, amelyre ezúton tisztelettel meghívom.

Az ülés napirendi pontjai:

- 1.) Javaslat a Székesfehérvári Szerb Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi belső ellenőrzési tervére;
- 2.) Javaslat a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet szerinti vezetői nyilatkozat megismerésére.

Székesfehérvár, 2023. december 04.



Sándorovits László
elnök

I. n. m. a.
előterjesztés.

Székesfehérvári Szerb Nemzetiségi Önkormányzat
Székesfehérvár, Rác utca 17.

Székesfehérvár Megyei Jogú Város
Címzetes Főjegyzője

Sorszám: 43/2023(XI.11)

Nyílt ülés!

Az előterjesztést tárgyaló testület megnevezése:
Székesfehérvári Szerb Nemzetiségi Önkormányzat
Képviselő Testülete

J A V A S L A T

a Székesfehérvári Szerb Nemzetiségi Önkormányzat
2024. évi belső ellenőrzési éves tervére

Székesfehérvár, 2023. november 02.

Előterjesztő: Dr. Bóka Viktor
Székesfehérvár
Megyei Jogú Város
címzetes főjegyzője

Az előkészítésért felelős:
Varga-Tácsi Hajnalka irodavezető
Székesfehérvár Megyei Jogú Város
Polgármesteri Hivatal
Ellenőrzési Iroda

Tisztelt Képviselő Testület!

A Székesfehérvári Szerb Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi belső ellenőrzése éves tervére a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (4) - (5) bekezdése, valamint a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet – továbbiakban: Kormányrendelet – 31. § (1) - (4) bekezdése alapján **teszek javaslatot.**

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzata és a Nemzetiségi Önkormányzat között a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 80. § (3)-(5) bekezdése alapján létrejött megállapodás szerint Székesfehérvár Megyei Jogú Város **Polgármesteri Hivatalának Ellenőrzési Irodája látja el a Nemzetiségi Önkormányzat, valamint a Polgármesteri Hivatal által a Nemzetiségi Önkormányzat részére végzett tevékenységek** – így különösen a tervezéssel, gazdálkodással, finanszírozással, adatszolgáltatással, beszámolással kapcsolatos feladatok végrehajtásának – **belső ellenőrzését** a Kormányrendeletben, valamint a Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Kézikönyvében foglaltak szerint.

Az Ellenőrzési Iroda utoljára 2022. évben végzett belső ellenőrzést a Nemzetiségi Önkormányzatnál.

A Nemzetiségi Önkormányzat belső ellenőrzésére a határozati javaslat melléklete szerinti tartalommal teszek javaslatot.

Az Ellenőrzési Iroda a 2024. évi belső ellenőrzési éves tervében meghatározott, tervezett ellenőrzések belső ellenőri kapacitása terhére biztosítja a Nemzetiségi Önkormányzat belső ellenőrzésének ellátását.

Az Ellenőrzési Iroda munkaidő mérlegét, a Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi belső ellenőrzési éves ütemtervét, a tevékenység során ellenőrizendő munkafolyamatokat, az ellenőrzés erőforrás szükségletét a határozati javaslat melléklete tartalmazza.



Dr. Bóka Viktor
Címzetes Főjegyző

HATÁROZATI JAVASLAT

A Székesfehérvári Szerb Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő Testülete megtárgyalta a **Székesfehérvári Szerb Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi belső ellenőrzési éves tervére** vonatkozó javaslatot és az alábbi határozatot hozta:

**Székesfehérvári Szerb Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő Testületének
.../2023. (.../...) számú határozata**

**a Székesfehérvári Szerb Nemzetiségi Önkormányzat
2024. évi belső ellenőrzési éves tervéről**

1. A Képviselő Testület a Székesfehérvári Szerb Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi belső ellenőrzési tervét a határozat melléklete szerinti tartalommal jóváhagyja.
2. A Képviselő Testület felkéri a Címzetes Főjegyzőt, hogy az Ellenőrzési Iroda bevonásával a 2024. évi belső ellenőrzési tervnek megfelelően az ellenőrzési célkitűzéseket és feladatokat hajtsa végre.

Felelős: Dr. Bóka Viktor címzetes főjegyző
Varga-Tácsi Hajnalka irodavezető

Határidő: 2024. december 31.



2024. évi ellenőrzési ütemterv

Ellenőrzött szerv: Székesfehérvári Szerb Nemzetiségi Önkormányzat									
A belső ellenőrzést végző szervezet: Székesfehérvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Ellenőrzési Iroda									
Sor-szám	Szervezet vezetője által meghatározott kockázati tényezők	Az ellenőrzés tárgya	Belső ellenőrzési tevékenység	Az ellenőrzés				Az ellenőrzött időszak (év)	Szükséges ellenőri kapacitás (nap)
				célja	típusa	módszere	várható időpontja (félév)		
1.	26/60-5/2023. számú levélre érkezett válasz alapján	A nemzetiségi önkormányzat tervezési, gazdálkodási, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatai végrehajtásának ellenőrzése.	Igen	Szabályosság biztosítása	Pénzügyi ellenőrzés	Cél-ellenőrzés	I. félév	2023. év	20
2.	Tanácsadó tevékenységre tervezett kapacitás								0
3.	Soron kívüli ellenőrzésre tervezett kapacitás								0
4.	Képzésekre tervezett kapacitás								0
5.	Egyéb tevékenységekre tervezett kapacitás								0
Az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatása: Az Ellenőrzési Iroda utoljára 2022. évben vizsgálta a Nemzetiségi Önkormányzat működését, így a kockázatok csökkentése miatt indokolt a Nemzetiségi Önkormányzat tervezési, gazdálkodási, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatai végrehajtásának ellenőrzése.									

Munkaerő és munkaidő mérleg az Ellenőrzési Iroda 2024. évi éves ellenőrzési tervéhez, a belső ellenőrzési vizsgálatok ütemezéséhez

Székesfehérvári Szerb Nemzetiségi Önkormányzatot érintő tervezett, szükséges belső ellenőrzésre fordítandó revizori napok száma	20
Székesfehérvári Szerb Nemzetiségi Önkormányzatot érintő rendelkezésre álló belső ellenőrzésre fordítandó revizori napok száma	20



[Handwritten signature]

11. máj
előterjesztés

**SZÉKESFEHÉRVÁRI SZERB NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
ELNÖKE**

44/2023. (XII.11)

Nyílt ülés


Az előterjesztést tárgyaló testület megnevezése:

Székesfehérvári Szerb Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő Testülete

JAVASLAT

**a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.)
Korm. rendelet szerinti vezetői nyilatkozat megismerésére**

Székesfehérvár, 2023. 12.01.


Előterjesztő: Sándorovits László
elnöke



Előkészítésért felelős:


Dr. Bóka Viktor Székesfehérvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala címzetes főjegyzője


Tisztelt Képviselő Testület!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 11. §-a alapján a költségvetési szerv vezetője köteles a Bkr. 1. melléklete szerinti nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét.

A Bkr. 2. § 15. c) pontja alapján költségvetési szerv vezetője alatt a nemzetiségi önkormányzattal való megállapodásban meghatározott munkaszervezeti feladatait ellátó szerv vezetőjét kell érteni. A Székesfehérvári Szerb Nemzetiségi Önkormányzat munkaszervezeti feladatait Székesfehérvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala látja el megállapodás alapján. A Polgármesteri Hivatalt vezető címzetes főjegyző a Bkr. 1. melléklete szerinti vezetői nyilatkozatot megtette.

Kérem a tisztelt Testületet a határozati javaslat elfogadására.


Sándorovits László
nemzetiségi önkormányzat elnöke



HATÁROZATI JAVASLAT

A Székesfehérvári Szerb Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete megtárgyalta **a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet szerinti vezetői nyilatkozat megismerésére** vonatkozó javaslatot és az alábbi határozatot hozta:

Székesfehérvári Szerb Nemzetiségi Önkormányzat

2023. (XII.11.) számú határozata

a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet szerinti vezetői nyilatkozat megismeréséről

A Székesfehérvári Szerb Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő Testülete a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának - mint a Nemzetiségi Önkormányzat munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv - címzetes főjegyzője által a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 11. §-a alapján tett vezetői nyilatkozatot a határozat melléklete szerinti tartalommal megismerte.

NYILATKOZAT

Alulírott Dr. Bóka Viktor, Székesfehérvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala 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 vagyongazdálkodásába, 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:

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 2. § nb), és nd) pontjában meghatározott költségvetési szerv vezetője a jegyző. Az Önkormányzatot, a nemzetiségi önkormányzatokat és a Társulást érintő munkaszervezeti feladatok ellátása a Polgármesteri Hivatalban történik.

Kontrollkörnyezet: A Polgármesteri Hivatal megfelelően kialakított szervezeti struktúrával rendelkezik, a vezetői szintek egyértelmű elhatárolása megtörtént, a feladat- és hatáskörök, a felelősségi rend megfelelően kialakított. A vezetői kontrollok a megfelelő szinteken működtetésre kerülnek.

Integrált kockázatkezelési rendszer: A kockázatkezelés rendje, szabályozása a korábbi években megtörtént, a jogszabályi előírásoknak megfelelően az integrált kockázatkezelési rendszer kialakításra került. A kockázatok feltárásának folyamata, az egyes kockázatok megszüntetése érdekében teendő intézkedések meghatározása, nyomon követése minden folyamat tekintetében kidolgozásra, illetve alkalmazásra került. A jogszabályi előírásoknak való megfelelés, és a szabályzatokban foglalt feladatvégzés teljességének növelése érdekében szükséges integrált kockázatkezelési rendszer hatékony gyakorlati alkalmazása megtörténik, a folyamatgazdák minden évben felülvizsgálják és aktualizálják folyamataikat, ezzel egyidejűleg a belső szabályzatban foglaltak szerint meghatározásra kerül a Polgármesteri Hivatal kockázati tűréshatára. Amennyiben szükséges, a kockázati tűréshatár feletti kockázatok kezelésére intézkedési terv készül a felelősök és határidők megjelölésével.

Kontrolltevékenységek: Kialakított a folyamatba épített, előzetes, utólagos, és vezetői ellenőrzés rendje.

A gazdálkodás folyamán a kontrollok leginkább a pénzgazdálkodási jogkörök gyakorlása kapcsán valósulnak meg, amelyeknek dokumentumai a különböző pénzügyi kifizetések bizonylatai, szerződések, megrendelések, pénzügyi elszámolások, beszámolók.

A pénzgazdálkodási jogkörök szabályozottsága a Polgármesteri Hivatalban megfelelő szintű, a gyakorlatban kizárólag a szabályozottságnak megfelelő a gazdálkodási jogkörök gyakorlása. Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése Szervezeti és Működési Szabályzata és a Polgármesteri Hivatal Szervezeti és Működési Szabályzata alapján a Polgármesteri Hivatal Ellenőrzési Irodája végzi a Polgármesteri Hivatal, az Önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek felügyeleti jellegű belső ellenőrzését, továbbá Székesfehérvár Megyei Jogú Város Közgyűlése 4/2005. (II.17.) számú határozata értelmében az intézmények belső ellenőrzési feladatait, az Önkormányzat többségi irányítást biztosító befolyása alatt működő gazdasági társaságok, egyes önkormányzati társulások és Székesfehérvár közigazgatási területén működő nemzetiségi önkormányzatok belső ellenőrzését.

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal Ellenőrzési Irodája 2022. évre vonatkozóan a Bkr.-ben előírtak alapján kockázatelemzésen alapuló éves ellenőrzési tervet készített, amelyet a Közgyűlés jóváhagyott.

A belső ellenőrzési egység szervezeti és funkcionális függetlensége biztosított, a belső ellenőrzés működéséhez szükséges források rendelkezésre álltak.

Információs és kommunikációs rendszer: Az Önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzatok és a Társulás nyilvános döntései a hivatalos honlapokon megtekinthetők, a közzétett információk köre folyamatosan bővül.

A Polgármesteri Hivatalban a vezetői döntésekkel kapcsolatos információk, és a külső információk a lehető leghamarabb a Polgármesteri Hivatal számítástechnikai eszközeinek segítségével a hálózati meghajtón keresztül, illetve évente kétszer, vagy szükség szerint megtartott „összmunkatársi értekezleten” jutnak el a feladatot végrehajtó felső- és középszintűkhöz, valamint a munkatársakhoz.

A Közgyűlés és a Polgármesteri Hivatal Szervezeti és Működési Szabályzata, illetve a hatályos szabályzatok, polgármesteri és jegyzői utasítások mindenki számára elérhetők a hálózati meghajtón keresztül.

A Polgármesteri Hivatalnál az információ átadását elősegíti az elektronikus levelezőrendszer, amely a Polgármesteri Hivatal valamennyi dolgozója részére elérhető.

A vezetők részéről az operatív feladatok meghatározása és a munkatársak beszámoltatása heti, havi rendszerességgel, illetve szükség szerinti rendszerességgel egyénenként, továbbá vezetői értekezleteken történik.

A felsővezetők részére heti rendszerességgel tartunk értekezletet, a középvezetők beszámoltatása együttesen évente egyszer, egyénenként szükség szerint heti, kétheti, havi, illetve szükség szerinti rendszerességgel történik.

Nyomon követési rendszer (monitoring): Az ellenőrzési nyomvonalhoz kapcsolódóan általában kialakításra kerültek a monitoring rendszer elemei, amelyek alapján az egy szervezeti egységek tevékenysége figyelemmel kísérhető, és megfelelő információt szolgáltat az esetlegesen szükségessé váló intézkedések meghozatalához.

A kialakított nyomon követési rendszerek alkalmasak az információk folyamatos biztosítására, az egyes feladatkörök, tevékenységek kapcsolódási pontjain előírtak betartásának figyelemmel kísérésére, a tevékenységekben meglévő kockázatok jelentkezésének észlelésére, azok mérséklésére, megszüntetésére vonatkozó javaslatok megtételére.

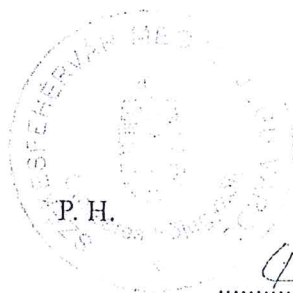
A belső ellenőrzés vizsgálataival, javaslataival, az ellenőrzöttek által készített intézkedési tervek vizsgálatával és nyomon követésével 2022. évben is támogatta a monitoring rendszer működését. Az ellenőrzési megállapításokat, javaslatokat a vezetők figyelembe veszik, a szükséges intézkedéseket meghozzák.

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

*Az általam vezetett költségvetési szerv nem rendelkezik gazdasági szervezettel, az általam kijelölt személy részt vett a továbbképzésen.

Kelt: Székesfehérvár, 2023. március 7.



Dr. Bóka Viktor
címetes főjegyző