

Szajol Községi Önkormányzat Képviselő-testületének

...../2023. (IX. 28.) önkormányzati rendelet-tervezete

**Szajol Községi Önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról,
a 2022. évi maradvány jóváhagyásáról és annak 2023. évi felhasználásáról szóló,
5/2023. (VI. 1.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Szajol Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja:

1. §

Szajol Községi Önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról, a 2022. évi maradvány jóváhagyásáról és annak 2023. évi felhasználásáról szóló, 5/2023. (VI. 1.) önkormányzati rendelet 9. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„9. §

Szajol Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 15. melléklet szerint fogadja el a költségvetési intézmények vezetőinek a belső kontrollrendszer működéséről szóló nyilatkozatát.”

2. §

A Szajol Községi Önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról, a 2022. évi maradvány jóváhagyásáról és annak 2023. évi felhasználásáról szóló 5/2023. (VI. 1.) önkormányzati rendelet a következő 10. §-sal egészül ki:

„10. §

E rendelet a kihirdetése napját követő napon lép hatályba.”

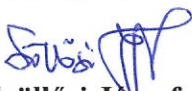
3. §

A Szajol Községi Önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról, a 2022. évi maradvány jóváhagyásáról és annak 2023. évi felhasználásáról szóló 5/2023. (VI. 1.) önkormányzati rendelet az 1. melléklet szerinti 15. melléklettel egészül ki.

4. §

Ez a rendelet 2023. szeptember 29-én lép hatályba és 2023. szeptember 30-án hatályát veszti.

Szajol, 2023. szeptember 27.


Szellősi József
polgármester




Dr. Bartók László
jegyző

INDOKOLÁS

Szajol Községi Önkormányzat/2023. (IX. 28.) önkormányzati rendelethez

**Szajol Községi Önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról,
a 2022. évi maradvány jóváhagyásáról és annak 2023. évi felhasználásáról szóló,
5/2023. (VI. 1.) önkormányzati rendelet módosításáról**


1-3.§-okhoz

A rendelet módosítására azért volt szükség, mert nem történt meg a belső kontrollrendszerrel kapcsolatos vezetői nyilatkozatok csatolása.

4.§- hoz

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

Szajol, 2023. szeptember 27.


Szöllősi József
polgármester




Dr. Bartók László
jegyző

Hatásvizsgálati lap

Szajol Községi Önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról,
a 2022. évi maradvány jóváhagyásáról és annak 2023. évi felhasználásáról szóló,
5/2023. (VI. 1.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló

...../2023. (IX. 28.) önkormányzati rendelethez

Tájékoztatás előzetes hatásvizsgálat eredményéről

I. Várható társadalmi hatások

A javaslatnak közvetlen társadalmi hatása nem várható.

II. Várható gazdasági, költségvetési hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtása közvetlen gazdasági és költségvetési főösszeget csak kis mértékben befolyásolja, illetve a szükséges évközi átvezetéseket tartalmazza.

III. Várható környezeti hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

IV. Várható egészségügyi következmények

A rendeletben foglaltak végrehajtásának várható egészségügyi következményei nincsenek.

V. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A szabályozás további adminisztratív terheket nem jelent, alkalmazása során a meglévő adminisztratív kötelezettségek érdemben nem változnak.

VI. A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A rendelet megalkotására a költségvetés végrehajtása során felmerült indokolt eltérések szabályozása és könyvelése miatt volt szükség.

VII. A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A rendelet alkalmazása nem igényel többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket.

A rendelet-tervezet vonatkozásában az Európai Unió intézményeivel és tagállamaival egyeztetési kötelezettség nem áll fenn, nem tartozik az előzetes bejelentési kötelezettség alá tartozó jogszabályi tervezetek közé.

Szajol, 2023. szeptember 27.


Szöllősi József
polgármester



NYILATKOZAT

Alulírott **Dr. Bartók László jegyző** Szajoli Polgármesteri Hivatal költségvetési szerv (a továbbiakban: Hivatal) vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2022. évben Szajol Községi Önkormányzat (a továbbiakban Önkormányzat) vonatkozásában 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 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 kitzűzött 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 rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: A kontrollkörnyezetet többek között a szervezeti struktúra, a belső szabályozottság, a folyamatok dokumentálása, a feladat és felelősségi körök, valamint a humán erőforrás kezelés határozza meg. Az alapvető célok megvalósítása érdekében meghatározott feladatokat az alapító okirat tartalmazza. Mind a Hivatal, mind az Önkormányzat rendelkezik Szervezeti és Működési Szabályzattal, amely mindenki számára megismerhető. Minden évben meghatározásra kerül a belső ellenőrzési terv, amely külső szervezet megbízásával valósul meg. Rendelkezésre áll a szervezeti integritást sértő események

kezelésével, valamint az integrált kockázatkezeléssel kapcsolatos belső szabályzat is. Ezeket az érintettek írásban megismerték.

Integrált kockázatkezelési rendszer: A kockázatkezelési rendszer célja a szervezet tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatok megelőzése, feltárása és tartalmazza azokat az intézkedéseket, amelyek elősegíthetik a kockázati tényezők bekövetkezését, illetve csökkenthetik, megszüntethetik azok hatását és magukat a kockázatokat is. A kockázatkezelési rendszer a belső ellenőrzési rendszer keretein belül is működik. A kockázatok felmérése folyamatosan megtörténik.

Kontrolltevékenységek: A folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés, a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződéskötések, a kifizetések és a támogatásokkal való elszámolás területén is működött. Ezek a vezetői ellenőrzések és a belső ellenőrzés keretein belül valósultak meg. Módszerei: beszámolók, belső ellenőrzési jelentések, vezetői ellenőrzések.

Információs és kommunikációs rendszer: A szervezeten belül az információk áramlása részben szóbeli utasítások, beszámoltatások, részben írásbeli információ átadások, továbbá az informatikai rendszerek által biztosított információmozgás keretében valósultak meg. A rendszer biztosította a visszakereshetőséget, az ellenőrizhetőséget. Az iratkezelés megfelelt az előírásoknak.

Nyomon követési rendszer (monitoring): A monitoring rendszer a célok megvalósulásának nyomon követését szabályozza. Az önkormányzati döntések végrehajtásának ellenőrzése rendszeresen megtörténik. A belső ellenőrzéshez külön intézkedési tervek készültek, amelyek a megvalósítás és a javítandó szegmensek leírását tartalmazták.

Az Önkormányzat vagy a Hivatal döntéseinek végrehajtásáról minden évben, így a 2022. évben is készült beszámoló, melyet a képviselő-testület is elfogadott.

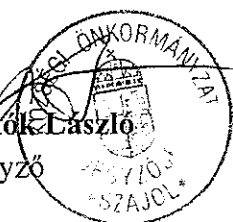
Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évről vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

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

igen-nem

Kelt: Szajol, 2023. április 18.

Dr. Bartók László
jegyző



NYILATKOZAT

Alulírott **Dr. Bartók László jegyző** a Szajoli Polgármesteri Hivatal költségvetési szerv (továbbiakban: Hivatal) 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:

Kontrollkörnyezet: A kontrollkörnyezetet többek között a szervezeti struktúra, a belső szabályozottság, a folyamatok dokumentálása, a feladat és felelősségi körök, valamint a humán erőforrás kezelés határozza meg. Az alapvető célok megvalósítása érdekében meghatározott feladatokat az alapító okirat tartalmazza. Mind a Hivatal, mind a Szajol Községi Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) rendelkezik Szervezeti és Működési Szabályzattal, amely mindenki számára megismerhetőek. Minden évben meghatározásra kerül a belső ellenőrzési terv, amely külső szervezet megbízásával valósul meg. Rendelkezésre áll a szervezeti integritást sértő események kezelésével, valamint az integrált kockázatkezeléssel kapcsolatos belső szabályzat is. Ezeket az érintettek írásban megismerték.

Integrált kockázatkezelési rendszer: A kockázatkezelési rendszer célja a szervezet tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatok megelőzése, feltárása és tartalmazza azokat az intézkedéseket, amelyek elősegíthetik a kockázati tényezők bekövetkezését, illetve csökkenthetik, megszüntethetik azok hatását és magukat a kockázatokat is. A kockázatkezelési rendszer a belső ellenőrzési rendszer keretein belül is működik. A kockázatok felmérése folyamatosan megtörténik.

Kontrolltevékenységek: A folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés, a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződéskötések, a kifizetések és a támogatásokkal való elszámolás területén is működött. Ezek a vezetői ellenőrzések és a belső ellenőrzés keretein belül valósultak meg. Módszerei: beszámolók, belső ellenőrzési jelentések, vezetői ellenőrzések.

Információs és kommunikációs rendszer: A szervezeten belül az információk áramlása részben szóbeli utasítások, beszámoltatások, részben írásbeli információ átadások, továbbá az informatikai rendszerek által biztosított információmozgás keretében valósultak meg. A rendszer biztosította a visszakereshetőséget, az ellenőrizhetőséget. Az iratkezelés megfelelt az előírásoknak.

Nyomon követési rendszer (monitoring): A monitoring rendszer a célok megvalósulásának nyomon követését szabályozza. Az önkormányzati döntések végrehajtásának ellenőrzése rendszeresen megtörténik. A belső ellenőrzéshez külön intézkedési tervek készültek, amelyek a megvalósítás és a javítandó szegmensek leírását tartalmazzák.

Az Önkormányzat vagy a Hivatal döntéseinek végrehajtásáról minden évben, így a 2022. évben is készült beszámoló, melyet a képviselő-testület is elfogadott.

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.

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

igen-nem

Kelt: Szajol, 2023. április 18.

Dr. Bartók László
jegyző



NYILATKOZAT

Alulírott **Tóthné Muhari Andrea mb. igazgató** a Szajoli Tiszavirág Óvoda és Harmatcsepp Bölcsőde költségvetési szerv (a továbbiakban: Óvoda) 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 rendeltetészerű 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 értékelttem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: A kontrollkörnyezet többek között a szervezeti struktúra, a belső szabályozottság, a folyamatok dokumentálása, a feladat és felelősségi körök, valamint a humánerőforrás kezelés határozza meg. Az alapvető célok megvalósítása érdekében meghatározott feladatokat az alapító okirat tartalmazza. Az Óvoda rendelkezik Szervezeti és Működési Szabályzattal, amely mindenki számára megismerhetőek. Minden évben meghatározásra kerül a belső ellenőrzési terv, amely külső szervezet megbízásával valósul meg. Rendelkezésre áll a szervezeti integritást sértő események kezelésével, valamint az integrált kockázatkezeléssel kapcsolatos belső szabályzat is. Ezeket az érintettek írásban megismerték.

Integrált kockázatkezelési rendszer: A kockázatkezelési rendszer célja a szervezet tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatok megelőzése, feltárása és tartalmazza azokat az intézkedéseket, amelyek elősegíthetik a kockázati tényezők bekövetkezését, illetve csökkenthetik, megszüntethetik azok hatását és magukat a kockázatokat is. A kockázatkezelési rendszer a belső ellenőrzési rendszer keretein belül is működik. A kockázatok felmérése folyamatosan megtörténik.

Kontrolltevékenységek: A folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés, a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződéskötések, a kifizetések és a támogatásokkal való elszámolás területén is működött. Ezek a vezetői ellenőrzések és a belső ellenőrzés keretein belül valósultak meg. Módszerei: beszámolók, belső ellenőrzési jelentések, vezetői ellenőrzések.

Információs és kommunikációs rendszer: A szervezeten belül az információk áramlása részben szóbeli utasítások, beszámoltatások, részben írásbeli információ átadások, továbbá az informatikai rendszerek által biztosított információmozgás keretében valósultak meg. A rendszer biztosította a visszakereshetőséget, az ellenőrizhetőséget. Az iratkezelés megfelelt az előírásoknak.

Nyomon követési rendszer (monitoring): A monitoring rendszer a célok megvalósulásának nyomon követését szabályozza. Az önkormányzati döntések végrehajtásának ellenőrzése rendszeresen megtörténik. A belső ellenőrzéshez külön intézkedési tervek készültek, amelyek a megvalósítás és a javítandó szegmensek leírását tartalmazzák.

Az Óvoda döntéseinek végrehajtásáról minden évben, így a 2022. évben is készült beszámoló, melyet a képviselő-testület is elfogadott.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözi a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

A Szajoli Polgármesteri Hivatal gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Szajol, 2023. április 18.



Tóthné Muhari Andrea
mb. igazgató

NYILATKOZAT

Alulírott **Czékmesi Csilla intézményvezető** a Szajoli Községi Ház És Könyvtár költségvetési szerv (a továbbiakban: Könyvtár) 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 rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

- a rendelkezésre álló előírányzatok 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 értékelttem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: A kontrollkörnyezetet többek között a szervezeti struktúra, a belső szabályozottság, a folyamatok dokumentálása, a feladat és felelősségi körök, valamint a humán erőforrás kezelés határozza meg. Az alapvető célok megvalósítása érdekében meghatározott feladatokat az alapító okirat tartalmazza. A Könyvtár rendelkezik Szervezeti és Működési Szabályzattal, amely mindenki számára megismerhetőek. Minden évben meghatározásra kerül a belső ellenőrzési terv, amely külső szervezet megbízásával valósul meg. Rendelkezésre áll a szervezeti integritást sértő események kezelésével, valamint az integrált kockázatkezeléssel kapcsolatos belső szabályzat is. Ezeket az érintettek írásban megismerték.

Integrált kockázatkezelési rendszer: A kockázatkezelési rendszer célja a szervezet tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatok megelőzése, feltárása és tartalmazza azokat az intézkedéseket, amelyek elősegíthetik a kockázati tényezők bekövetkezését, illetve csökkenthetik, megszüntethetik azok hatását és magukat a kockázatokat is. A kockázatkezelési rendszer a belső ellenőrzési rendszer keretein belül is működik. A kockázatok felmérése folyamatosan megtörténik.

Kontrolltevékenységek: A folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés, a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződéskötések, a kifizetések és a támogatásokkal való elszámolás területén is működött. Ezek a vezetői ellenőrzések és a belső ellenőrzés keretein belül valósultak meg. Módszerei: beszámolók, belső ellenőrzési jelentések, vezetői ellenőrzések.

Információs és kommunikációs rendszer: A szervezeten belül az információk áramlása részben szóbeli utasítások, beszámoltatások, részben írásbeli információ átadások, továbbá az informatikai rendszerek által biztosított információmozgás keretében valósultak meg. A rendszer biztosította a visszakereshetőséget, az ellenőrizhetőséget. Az iratkezelés megfelelt az előírásoknak.

Nyomon követési rendszer (monitoring): A monitoring rendszer a célok megvalósulásának nyomon követését szabályozza. Az önkormányzati döntések végrehajtásának ellenőrzése rendszeresen megtörténik. A belső ellenőrzéshez külön intézkedési tervek készültek, amelyek a megvalósítás és a javítandó szegmensek leírását tartalmazzák.

A Könyvtár döntéseinek végrehajtásáról minden évben, így a 2022. évben is készült beszámoló, melyet a képviselő-testület is elfogadott.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évről vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

A Szajoli Polgármesteri Hivatal gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Szajol, 2023. április 18.



Czékmási Csilla
intézményvezető