

Mezőkövesdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat
6/2021. (V. 06.) határozata


a Mezőkövesdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi zárszámadásáról

1. Mezőkövesdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat elnöke a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján a Képviselő-testület feladat- és hatáskörét gyakorolva az alábbi határozatot hozza:
2. A Képviselő-testület a nemzetiségi önkormányzat 2020. évi gazdálkodásáról készült beszámolót a melléklet szerint elfogadja.
3. A Mezőkövesdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat a 2020. évi gazdálkodást:

2.935 eFt költségvetési bevétellel,
2.929eFt költségvetési kiadással hagyja jóvá.
4. A 2020. évi maradványt 6 eFt-ban hagyja jóvá, melyből 6 eFt-ot dologi kiadásokra fordít, a határozat 3. melléklete szerint.
5. A Mezőkövesdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat vagyonát a határozat 2. melléklete a bevételek és kiadások mérlegszerinti bemutatását az 1. melléklet, a pénzeszközváltozást pedig az 5. melléklet tartalmazza.
6. A Mezőkövesdi Roma Nemzetiségi Önkormányzatnak nincs hitelállománya, 2020. évben hitelfelvételre, és így hitel visszafizetésre sem került sor.

Felelős: elnök

Határidő: értelemszerű


Paczok Ernő
elnök

Mezőkövesdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat
7/2021. (V. 06.) határozata

a Mezőkövesdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat belső kontrollrendszerének működésére vonatkozó vezetői nyilatkozat beterjesztésének tudomásulvételéről

1. Mezőkövesdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat elnöke a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján a Képviselő-testület feladat- és hatáskörét gyakorolva az alábbi határozatot hozza:

2. Mezőkövesdi Roma Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete, a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 11. § (1) bekezdése alapján, a költségvetési szerv vezetője által a belső kontrollrendszer működésére vonatkozó vezetői nyilatkozat beterjesztését tudomásul vette.

Felelős: elnök

Határidő: értelemszerű



Paczók Ernő
elnök

Mezőkövesdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2020. év

Bevételek alakulása

ezer Ft-ban					
Sor-szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Teljesítés	Telj. %-a
A	B	C	D	E	F
1.	- Központi támogatás (működés)	1 040	1 040	1 040	100,00%
2.	- Feladatalapú támogatás		384	384	100,00%
3.	- Átvett pénz (pály.tám.)		1 500	1 500	100,00%
4.	- Előző évi maradvány		11	11	100,00%
5.	Összes bevétel	1 040	2 935	2 935	100,00%

Kiadások alakulása

ezer Ft-ban					
Sor-szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Teljesítés	Telj. %-a
A	B	C	D	E	F
1.	Közjegyzői díj		9	9	100,00%
2.	Pályázati díjakra		3	3	100,00%
3.	Festékpátron	20	0	0	0,00%
4.	Eszközbeszerzés - irodaszer	15	0	0	0,00%
5.	Céltartalék-pályázati önerő	75	6	0	0,00%
6.	Irodafelújítás		431	431	100,00%
7.	kiküldetés	100	0	0	0,00%
8.	Diákoknak kirándulás szervezése	350	500	500	100,00%
9.	Mikulásünnepség	150	0	0	0,00%
10.	Koszorúzás	60	15	15	100,00%
11.	Táboroztatás	250			0,00%
12.	Táboroztatás - pályázati tám.		1 300	1 300	100,00%
13.	Táboroztatás - saját forr.		50	50	100,00%
14.	Táboroztatás - feladatalapú tám.		220	220	100,00%
15.	Kulturális nap. - pályázati tám.		200	200	100,00%
16.	Kulturális nap. - feladatalapú tám.		170	170	100,00%
17.	Bankköltség	20	31	31	100,00%
18.	Összes kiadás	1 040	2 935	2 929	99,80%

Sor-szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Teljesítés	Telj. %-a
A	B	C	D	E	F
1.	Személyi jellegű kiadás		0	0	0,00%
2.	Munkaadókat terhelő járulék		0	0	0,00%
3.	Dologi jellegű kiadás	965	2 929	2 929	100,00%
4.	Tartalék	75	6		0,00%
5.	Működési kiadás össz.	1 040	2 935	2 929	99,80%
6.	Egyéb műk.c. támog.-közp. Kez. Ei.	1 040	2 924	2 924	100,00%
7.	Maradvány igénybevétel		11	11	100,00%
8.	Működési bevételek össz.	1 040	2 935	2 935	100,00%

2. melléklet

A Mezőkövesdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi vagyona

I. ESZKÖZÖK - FORRÁSOK

E S Z K Ö Z Ö K		eFt-ban	
		Előző év	Tárgyév
A.	Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök		
I.	Immateriális javak	0	0
	1. Vagyoni értékű jogok		0
	Ebből:		
	a.) <i>Törzsvagyon</i>	0	0
	Ebből:		
	a.a.) <i>Forgalom képtelen</i>		
	a.b.) <i>nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon</i>		
	a.c.) <i>Korlátozottan forgalomképes</i>		
	b.) <i>Üzleti vagyon</i>		
	2. Szellemi termékek		0
	Ebből:		
	a.) <i>Törzsvagyon</i>		
	Ebből:		
	a.a.) <i>Forgalom képtelen</i>		
	a.b.) <i>nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon</i>		
	a.c.) <i>Korlátozottan forgalomképes</i>		
	b.) <i>Üzleti vagyon</i>		
	3. Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0
	Ebből:		
	a.) <i>Törzsvagyon</i>		
	Ebből:		
	a.a.) <i>Forgalom képtelen</i>		
	a.b.) <i>nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon</i>		
	a.c.) <i>Korlátozottan forgalomképes</i>		
	b.) <i>Üzleti vagyon</i>		
II.	Tárgyi eszközök		0
	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok		0
	Ebből:		
	a.) <i>Törzsvagyon</i>		
	Ebből:		
	a.a.) <i>Forgalom képtelen</i>		
	a.b.) <i>nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon</i>		
	a.c.) <i>Korlátozottan forgalomképes</i>		
	b.) <i>Üzleti vagyon</i>		
	2. Gépek, berendezések és felszerelések, járművek		0
	Ebből:		
	a.) <i>Törzsvagyon</i>		
	Ebből:		
	a.a.) <i>Forgalom képtelen</i>		
	a.b.) <i>nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon</i>		
	a.c.) <i>Korlátozottan forgalomképes</i>		
	b.) <i>Üzleti vagyon</i>		

A Mezőkövesdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi vagyona

I. ESZKÖZÖK - FORRÁSOK

E S Z K Ö Z Ö K		eFt-ban	
		Előző év	Tárgyév
	3. Tenyészállatok	0	0
	Ebből:		
	a.) Törzsvagyon	0	0
	Ebből:		
	a.a.) Forgalom képtelen	0	0
	a.b.) nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon		
	a.c.)Korlátozottan forgalomképes		0
	b.) Üzleti vagyon		
	4. Beruházások, felújítások		0
	Ebből:		
	a.) Törzsvagyon	0	
	Ebből:		
	a.a.) Forgalom képtelen	0	
	a.b.) nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon		
	a.c.)Korlátozottan forgalomképes	0	
	b.) Üzleti vagyon	0	
	5. Tárgyi eszközök értékhelyesbitése	0	0
	Ebből:		
	a.) Törzsvagyon	0	0
	Ebből:		
	a.a.) Forgalom képtelen	0	0
	a.b.) nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon		
	a.c.)Korlátozottan forgalomképes	0	0
	b.) Üzleti vagyon	0	0
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
	1. Tartós részesedések		0
	Ebből:		
	a.) Törzsvagyon		
	Ebből:		
	a.a.) Forgalom képtelen		
	a.b.) nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon		
	a.c.)Korlátozottan forgalomképes		
	b.) Üzleti vagyon		
	2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		0
	Ebből:		
	a.) Törzsvagyon	0	0
	Ebből:		
	a.a.) Forgalom képtelen	0	0
	a.b.) nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon		
	a.c.)Korlátozottan forgalomképes	0	0
	b.) Üzleti vagyon		

A Mezőkövesdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi vagyona

I. ESZKÖZÖK - FORRÁSOK

E S Z K Ö Z Ö K		eFt-ban	
		Előző év	Tárgyév
	3. Befektetett eszközök értékhelyesbítése	0	0
	Ebből:		
	a.) <i>Törzsvagyon</i>	0	0
	Ebből:		
	a.a.) <i>Forgalom képtelen</i>	0	0
	a.b.) <i>nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon</i>		
	a.c.) <i>Korlátozottan forgalomképes</i>	0	0
	b.) <i>Üzleti vagyon</i>		
	IV. Koncesszióba adott, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0
	Ebből:		
	a.) <i>Törzsvagyon</i>		
	Ebből:		
	a.a.) <i>Forgalom képtelen</i>		
	a.b.) <i>nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon</i>		
	a.c.) <i>Korlátozottan forgalomképes</i>		
	b.) <i>Üzleti vagyon</i>		
B	Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	0	0
I.	Készletek		
II.	Ertékpapírok		
C	Pénzeszközök	11	6
I.	Lekötött bankbetétek		
II.	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek		
III.	Forintszámlák	11	6
IV.	Devizaszámlák		
IV.	Idegen pénzeszközök		
D	Követelések	0	0
I.	Költségvetési évben esedékes követelések		
II.	Költségvetési évet követően esedékes követelések		
III.	Követelés jellegű sajátos elszámolások		
E	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	0	0
I.	December havi illetmények, munkabérek elszámolása		
II.	Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő elszámolásai		
F	Aktív időbeli elhatárolások		
ESZKÖZÖK OSSZESEN		11	6

2. melléklet

A Mezőkövesdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi vagyona

I. ESZKÖZÖK - FORRÁSOK

FORRÁSOK			eFt-ban	
			Előző év	Tárgy év
G		Saját tőke	11	6
	I.	Nemzeti vagyon induláskori értéke		
	II.	Nemzeti vagyon változásai		
	III.	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	22	22
	IV.	Felhalmozott eredmény	23	-10
	V.	Eszközök érték helyesbítésének forrása		
	VI.	Mérleg szerinti eredmény	-34	-6
H		Kötelezettségek	0	0
	I.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek		
	II.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek		
	III.	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások		
I.		Egyéb Sajátos Forrásoldali elszámolások		
J		Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások		
K		Passzív időbeli elhatárolások		
FORRÁSOK ÖSSZESEN			11	6

II. "0"-RA LEÍRT, DE HASZNÁLATBAN LÉVŐ, ILLETVE HASZNÁLATON KÍVÜLI ESZKÖZÖK ÁLLOMÁNYA (BRUTTÓ ÉRTÉK)

Megnevezés	eFt-ban 2020.12.31
Immateriális javak	
Ingatlanok, vagyoni értékű jogok	
Gépek, berendezések, felszerelések	
Járművek	
Tenyészállatok	
Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	
O s s z e s e n	0

III. Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök készletek

Megnevezés	eFt-ban 2020.12.31
könyvtári könyvek (db)	
kulturális javak (db)	
Képzőművészeti alkotások (db)	
régészeti leletek (db)	

2. melléklet

A Mezőkövesdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi vagyona**IV. 01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök**

Megnevezés	eFt-ban
	2020.12.31
011. Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	
012. Bérbe vett befektetett eszközök	
013. Leltétbe, bizományba , üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	
014. PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	
01. Befektetett eszközök összesen	
021. Bérbe vett készletek	
022. Letétbe, bizományba átvett készletek	
023. Intervenciós készletek	
02. Készletek összesen	

V. A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdése g) és h) pontja szerinti kulturális

Megnevezés	db
	2020.12.31

IV. FÜGGŐ KÖVETELÉSEK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK

Megnevezés	eFt-ban
	2020.12.31
1. Függő követelések	
ebből:Támogatási célú előlegekkel kapcsolatos elszámolási köv.	
egyéb függő követelések	
a biztos (jövőbeni) követelések	
2. Függő kötelezettségek	
ebből:kezeség,garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettség	
el nem ismert tartozások	
peres ügyekkel kapcsolatos kötelezettség	

3. melléklet

2020. év
Maradvány kimutatása

adatok:eFt-ban

Sorsz.	Megnevezés	Összeg
A	B	
1.	01. Alaptevékenység költségvetési bevételei	2 924
2.	02. Alaptevékenység költségvetési kiadásai	2 929
3.	I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-5
4.	03. Alaptevékenység finanszírozási bevételei	11
5.	04. Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
6.	II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	11
7.	A.) Alaptevékenység maradványa	6
8.	05. Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
9.	06. Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
10.	III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	0
11.	07. Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
12.	08. Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
13.	IV. Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	0
14.	B.) Vállalkozási tevékenység maradványa	0
15.	C.) Összes maradvány	6
16.	Javaslat felosztására:	
17.	Személyi juttatás	
18.	Munkaadót terhelő	
19.	Dologi kiadás	6
20.	Pénzeszköz átadás-működési	
21.	Működési kiadás	6
22.	Felújítás	0
23.	Beruházás	0
24.	Pénzeszközátadás-felhalmozási	0
25.	2019. évi költségvetési rendeletben szereplő összeg	
26.	Felhalmozási kiadás	0
27.	Felhasználható pénzmaradvány	6

5. melléklet

KIMUTATÁS
a pénzeszközök változásáról
2020.év

Ezer Ft-ban

Sor- szám	Megnevezés	Összeg		
		2020.01.01	2020.12.31	Változás
A.	B	C	D	E
1.	Hosszú lejáratú betétek	0	0	0
2.	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0	0	0
3.	Forintszámlák	11	6	-5
4.	Devizaszámlák			0
5.	Idegen pénzeszközök			0
6.	Pénzeszközök összesen	11	6	-5

4. melléklet

A költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban
Működési bevételek és kiadások keretszámai

Sor- szám	Bevétel				Kiadás			
	Megnevezés	2021.évi előír.	2022.évi előír.	2023.évi előír.	Megnevezés	2021.évi előír.	2022.évi előír.	2023.évi előír.
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	B1. Működési célú támogatások ÁHB	1040	1040	1040	K1. Személyi juttatás			
2.	B3. Közhatalmi bevételek				K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hoz-i adó			
3.	B4. Működési bevételek				K3. Dologi kiadások	1040	1040	1040
4.	B6. Működési célú átvett pénzeszk. ÁHK				K4. Ellátottak pénzbeli juttatása			
5.					K5. Egyéb működési célú kiadások			
6.					ebból:K512 Tartalékok-általános -cél			
7.								
	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1040	1040	1040	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1040	1040	1040
10.	B811. Hitel-, és kölcsönfelv. ÁHB.				K911. Hitel-, kölcsöntörl. ÁHK-re			
11.	B812. Belföldi értékpapírok bevételei				K912. Belföldi értékpapírok kiadásai			
12.	B813. Maradvány igénybevétele				K913. ÁHB-i megelőlegezések			
13.	B814. ÁHB-i megelőlegezések				K914. ÁHB-i megelőlegezések visszafiz.			
14.	B815. ÁHB-i megelőlegezések törlesztése				K915. Központi, irányítószervei támogatás			
15.	B816. Központi, irányítószervei támogatás				K916. Pénzeszközök betétként történő elh.			
16.	B817. Betétek megszüntetése				K917. Pénzügyi lízing kiadásai			
17.	B82. Küldöbdi finanszírozás bevételei				K92. Küldöbdi finanszírozás kiadásai			
18.	B83. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				K93. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai			
19.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZ	0	0	0	FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZ:	0	0	0
20.								
21.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZ	1040	1040	1040	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZ:	1040	1040	1040

Ezer Ft-ban

**A költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban
Felhalmozási bevételek és kiadások keretszámai**

Sor- szám	Bevétel				Ezer Ft-ban Kiadás			
	Megnevezés	2021.évi előír.	2022.évi előír.	2023.évi előír.	Megnevezés	2021.évi előír.	2022.évi előír.	2023.évi előír.
A	B	C	D	E	F	G	H	I
22.	Felhalmozási célú támog. AHB-ről				K6. Beruházások			
23.	Felhalmozási bevételek				K7. Felújítások			
24.	Felhalmozási célú átvett pénz. ÁHK-ről				K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások			
25.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	0	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	0	0
26.								
27.	B811. Hitel-, és kölcsönfelv. AHB.				K911. Hitel-, kölcsöntörl. AHK-re			
28.	B812. Belföldi értékpapírok bevételei				K912. Belföldi értékpapírok kiadásai			
29.	B813. Maradvány igénybevétele				K913. AHB-i megelőlegezések			
30.	B814. AHB-i megelőlegezések				K914. AHB-i megelőlegezések visszafiz.			
31.	B815. AHB-i megelőlegezések törlesztése				K915. Központi, irányítószervei támogatás			
32.	B816. Központi, irányítószervei támogatás				K916. Pénzeszközök betétként történő elh.			
33.	B817. Betétek megszüntetése				K917. Pénzügyi lízing kiadásai			
34.	B82. Külföldi finanszírozás bevételei				K92. Külföldi finanszírozás kiadásai			
35.	B83. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				K93. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai			
36.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZ:	0	0	0	FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZ:	0	0	0
37.								
38.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK MINDÖSSZ:	0	0	0	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZ:	0	0	0
39.								
40.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	1040	1040	1040	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	1040	1040	1040



MEZŐKÖVESDI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL JEGYZŐJÉTŐL

3400 Mezőkövesd, Mátyás király u. 112.
telefon: (49) 511-540, fax: (49) 511-561
e-mail: jegyzo@mezokovesd.hu

NYILATKOZAT

Alulírott Dr. Jakab Orsolya Mezőkövesd Város Jegyzője, a Mezőkövesdi Roma Nemzetiségi Önkormányzatának, mint költségvetési szervnek vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2020. 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: Az Önkormányzat stratégiai és operatív célrendszere, valamint a szervezeti felépítése írásban rögzített és a szervezet tagjai számára megismerhető volt, mind a Közös Hivatal, mind az Önkormányzat vonatkozásában; az alapító okirat, Szervezeti és Működési Szabályzat (továbbiakban: SZMSZ) és ennek részeként a szervezeti felépítés. A szervezeti struktúra az SZMSZ-ben világosan rögzítve van, a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok az ügyrendekben, a munkaköri leírásokban egyértelműen szabályozva vannak. A munkaköri leírások aktualizálására a szükséges esetekben sor került. A szervezet minden szintjén meghatározottak az etikai elvárások, átlátható a humánerőforrás-kezelés.

Rendelkezésre állnak a jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő szabályzatok. Belső szabályzatban rendezettek voltak a működéshez kapcsolódó, pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdések. A jogszabályváltozások gyakorisága miatt szükséges mind az önkormányzati, mind a hivatali szabályzatok folyamatos felülvizsgálata és ennek megfelelő módosítása, kiegészítése.

A munkafolyamatokra az ellenőrzési nyomvonalak elkészültek, aktualizálásuk, a kockázatok szervezeti szinten történő felmérése megtörtént. A Belső ellenőrzési kézikönyv rendelkezésre állt, melynek jogszabályi változásoknak megfelelő aktualizálása megtörtént. Elkészült a Szervezeti integritást sértő események kezelésének szabályzata, valamint az Integrált Kockázatkezelési Szabályzat.

A kialakított teljesítmény-értékelési rendszer a jogszabályi előírásoknak megfelelően működik. A költségvetési szerv működésében a szakmai felkészültség, a pártatlanság és elfogulatlanság, az erkölcsi feddhetetlenség értékeinek érvényre juttatása, valamint a közérdek egyéni érdekekkel szemben történő előtérbe kerülése biztosított volt.

Az információk nem megfelelő áramlása következtében az esetlegesen felmerülő hiányosságok nem jelentenek magas kockázatot a céloknak és a jogszabályoknak megfelelő feladatellátásnál. A szervezeti célok teljesítéséhez szükséges erőforrások többnyire rendelkezésre álltak. A hiányosságok negatív hatásainak mérséklését az egyéni képzési terv szerinti továbbképzéseken való részvétellel biztosítottam. A jogszabályban meghatározott kötelező továbbképzési kötelezettségnek a köztisztviselők eleget tettek.

Integrált kockázatkezelési rendszer: A kockázatelemzési, kockázatkezelési tevékenység a vezetők részéről továbbra is folyamatos tevékenységet igénylő feladat, a kockázatok kezelése a mindennapi feladatellátás, döntések sorozata során megvalósul. Az Önkormányzat tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatok felmérése, megállapítása megtörtént. A szervezeti célokat figyelembe véve a Szervezeti integritást sértő események kezelésének szabályzata, valamint az Integrált Kockázatkezelési Szabályzat alapján működik Mezőkövesdi Roma Nemzetiségi Önkormányzata és a Közös Hivatal. A kockázatkezelési rendszerrel kapcsolatban a Magyar Államkincstár által végzett ellenőrzési jelentés alapján szükséges fejlesztéseket javasol. Az ellenőrzési jelentésre készített intézkedési tervben a hiányosságok kiküszöbölésére intézkedtem.

Kontrolltevékenységek: A FEUVE működése a szabályozottság szintjén többnyire biztosított a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben meghatározott területeken: költségvetés tervezése, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás a pénzügyi kihatású döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága, a költségvetési gazdálkodás előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzése, a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, ellenjegyzése, a gazdasági események elszámolása, kontrollja vonatkozásában

Információs és kommunikációs rendszer: Az információs rendszerek keretében kialakítandó beszámolási rendszerek hatékony, megbízható és pontos működtetése érdekében szükséges intézkedéseket megtettem, a vezetőkkel való kapcsolattartás és beszámoltatás a rendszeres személyes konzultációk által biztosított.

Mezőkövesdi Roma Nemzetiségi Önkormányzata eleget tett az információs önrendelkezési jogról és információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvényben foglalt előírásoknak. Az Önkormányzat működése során keletkezett és beérkező iratok nyilvántartásba vétele, tárolása, lekérdezése, adatvédelme és nyomon követhetősége a Közös Hivatal szabályzataiban foglalt előírások alapján biztosított volt. Az iratkezelés gyakorlata megfelelt az előírásoknak, szabályzatunkat a Levéltár és a Kormányhivatal is jóváhagyta.

A szabálytalanságok kezelésével kapcsolatos eljárásrend tartalmazza a szabálytalansági gyanú bejelentésére vonatkozó eljárásrendet, ennek betartásával a szabálytalansági gyanú kivizsgálása biztosított.

Nyomon követési rendszer (monitoring): A költségvetési szerv vezetőinek kötelessége az általuk vezetett szervezeti egységnél zajló folyamatok figyelemmel kísérése és annak értékelése. A belső ellenőrzést, ellenőrzési terv alapján 2020. évben külső, független szakértő végezte.

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 a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 12.§ (2) bekezdésében meghatározott továbbképzési kötelezettségnek 2020. évben eleget tett a belső kontrollok témakörében:

igen - nem.

Kelt: Mezőkövesd, 2021. február 26.



Dr. Jakab Orsolya