

(a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 1. számú melléklete)

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Dr. Csizmadia Csaba**, a **Mohácsi Kórház** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2017. évben / időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontroll rendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű igénybeviteléről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatoknak a 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 intézmény alapfeladatai és céljai meghatározására alapító okirattal rendelkezett a 2017-es költségvetési év folyamán. Az alapító okirat elavult információkat tartalmazott, amelyek aktualizálása érdekében a módosítási eljárását az Intézmény 2017. augusztusában megkezdte, azonban a jóváhagyott módosított alapító okirat a gazdálkodási év végéig nem érkezett vissza.

Az Intézmény feladatainak, felelősségi és hierarchiai tagolásának részletezésére SZMSZ-szel rendelkezik. Az SZMSZ több ponton módosításra szorult az év folyamán, ami azonban az alapító okirat megküldésének hiánya miatt nem valósult meg, előkészített fázisban van. Az alapító okiraton végrehajtott módosításokat átvezetjük az SZMSZ-en is.

Az Intézmény rendelkezik a kötelező szabályzatokkal, melyet külső és belső ellenőrzések megállapításai is alátámasztanak.

Az intézményi folyamatok szabályzatokban, a szervezeti egységek működési rendjében, vagy folyamatleírásokkal kerültek szabályozásra. A szabályozás valamennyi folyamatot lefed.

A dolgozók feladataik tudomásulvételét a munkaköri leírásuk aláírásával igazolják. A vonatkozó szabályzatok minden dolgozó számára hozzáférhetőek az Intézmény Intranet hálózatán.

A 2017. év folyamán elkészítésre került az integritást sértő események eljárásrendje, valamint az integrált kockázatkezelés eljárásrendje.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

A 2017. év folyamán az Intézmény elkészítette integrált kockázatkezelési eljárásrendjét. A kockázatkezelési eljárás eddig főként a gazdasági-műszaki ellátás szervezeti egységét érintette. A kockázatok felmérésre kerültek, majd értékelésüket követően az intézkedés meghatározása mellett nyilvántartásba vettük őket.

Az intézményi kockázatok felmérésében további jelentős szerepet játszottak a külső és belső ellenőrzések megállapításai, az ÁSZ integritás felmérése és a fenntartó által ismertetett kockázatok.

Intézményünket leginkább fenyegető kockázatok a forráshiányból eredő likviditási kockázat, az adósságállomány növekedése, valamint az ágazati munkaerő elvándorlásból fakadó szakemberhiány. Ezen kockázatok csökkentését a kiadások csökkentésével, beszállítók versenyeztetésével próbáltuk elérni.

2018. év februárjában Intézményünk külső szolgáltató igénybevétele által képzést szervezett valamennyi szervezeti egység vezetője részére a kockázatkezelés teljes intézményre való kiterjesztése érdekében, ezáltal megvalósítandó a teljes intézményre kiterjedő integrált kockázatkezelési rendszert.

Kontrolltevékenységek:

Az intézményi kontrolltevékenységeket lefedik a belső szabályozások, amelyek a munkaköri leírásokkal összhangban részletes leírást adnak a feladatkörök, hatáskörök és felelősségi körök tartalmát illetően. Ezek a szabályozók kitérnek a munkakörökhöz tartozó engedélyezési és jóváhagyási jogkörökre is, amelyek a belső kontrollok egyik alap pillérét képezik.

Intézményünk a gazdálkodás során a „négy szem” elvét alkalmazza. Kötelezettségvállalások során előzetesen pénzügyi ellenjegyzés történik, a számlák csak teljesítésigazolás, érvényesítés, majd utalványozás után kerülnek kifizetésre.

A fenntartó és más szervek által kért beszámolók, adatszolgáltatások szintén kontroll elemként tekintendők az intézményben.

A rendszeres vezetői ülések, értekezletek folyamatos visszajelzést adnak az intézkedések végrehajtásáról.

Információs és kommunikációs rendszer:

Az intézményi információáramlás a Szervezeti és Működési Szabályzatban valamint az adatvédelmi és adatbiztonsági szabályzatban került rögzítésre.

A belső információs áramlás fő fóruma a belső Intranet hálózat, amelyen a dolgozók valamennyi munkavégzéshez releváns információhoz megfelelő időben hozzáférnek. A közérdekű adatok megismerésének rendje szabályozott, a kötelezően közzéteendő közérdekű adatok az intézmény honlapján kerülnek közzétételre. A közérdekű adat igénylésének menete a közzétett szabályzat alapján hajtható végre.

A 2017. év folyamán bevezetésre került a központilag elrendelt EESZT informatikai rendszer, amely az indulási nehézségek ellenére működik.

A különböző használatban lévő informatikai rendszerek (EESZT, CT Ecostat, HC Pointer, ENCI, KÍRA) segítik vezetői döntések megalapozásához és a kötelező adatszolgáltatásokhoz szükséges információk előállítását.

Az intézményben keletkező dokumentumok kezelésére elektronikus és kézi iktatási rendszer működik.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A fenntartó által bevezetett egységes monitoring indexek, valamint a kötelező adatszolgáltatások, statisztikai jelentések, illetve a heti gazdasági monitoring jelentések visszamutatást biztosítanak a vezetés számára a döntések megalapozásához és a korábbi döntések, utasítások megvalósulásáról.

A CT Ecostat MedControll modulja lehetőséget biztosít a költséggazdálkodás részletes elemzésére, az egyes szervezeti egységek eredményének, költséghatékonyságának vizsgálatára. A program valamennyi használatban lévő modulja támogatja a gazdasági döntések megalapozását.

Az Intézményben függetlenített belső ellenőrzés működik, amely a monitoring rendszer elemeként a belső kontrollrendszer vonatkozásában fogalmaz meg releváns javaslatokat.

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: Mohács, 2018. február 22.



aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....

aláírás

1. The first part of the paper discusses the importance of the study.

2. The second part of the paper discusses the methodology used.

3. The third part of the paper discusses the results of the study.

4. The fourth part of the paper discusses the conclusions of the study.

5. The fifth part of the paper discusses the implications of the study.