

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Tóthné Martinkovics Erika** a **Veszprémi Kastélykert Körzeti Óvoda** költségvetési szerv igazgatója jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2023.** 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 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 intézményben rendelkezésre álló szabályzatok listája a következő – a teljesség igénye nélkül -: SzMSz, Beszerzési Szabályzat, Kiküldetési Szabályzat, Gépjárművek igénybevételének Szabályzata, Pénzkezelési kiegészítő szabályzat, Leltározási kiegészítő szabályzat, Vezetékes és Rádiótelefonok használatának Szabályzata, Iratkezelési Szabályzat, Önköltségszámítási Szabályzat, Béren kívüli juttatások, Kötelezettségvállalási és utalványozási szabályzat.

A VeInSzol által az intézményre kiterjesztett szabályzatok: Számviteli politika, Pénzkezelési Szabályzat, Eszközök és Források Leltározási Szabályzata. Ezen szabályzatok is megtalálhatók az Intézmény igazgatójánál és a gazdasági ügyintézőnél elektronikus formában.

A szabályzatokat az igazgatói irodában tarjuk, a dolgozók számára bármikor hozzáférhető helyen. Minden szabályzatot a dolgozók megismernek/megismerhetnek, azok tudomásul vételét aláírásukkal igazolják.

A dolgozói létszám, összetétel, munkafelosztás, tájékozottság és képesség a hatékony munkavégzéshez megfelelő. Munkaköri leírásokat a dolgozók tudomásul vették, aláírták. A szervezeti struktúra átlátható. Szabálytalanságok kezelését a Belső Kontroll rendszer szabályozza.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Az intézmény rendelkezik Kockázatkezelési szabályzattal, amely tartalmazza a kockázatkezelési, hatóköröket, módszereket, stratégiát. A kockázati tényezők csökkentése érdekében rendszeresen a vezetői ellenőrzések. Ellenőrzést végez az igazgató, mind két helyettes, munkaközösség vezetők, a gazdasági ügyintéző, valamint az élelmezés vezető.

Kontrolltevékenységek:

A kötelezettségvállalás, utalványozás, teljesítésigazolási eljárások szabályozottak. Pénzügyi döntések megalapozottak voltak, a járványhelyzetre való tekintettel csak a legszükségesebb eszközök, anyagok kerültek beszerzésre. Ügyeltünk a takarékos gazdálkodás fenntartására. A költségvetési évben felmerülő akadályokra mindig találtunk megoldást, ebben az is segítséget jelentett, hogy az előzetes tervezések alapján hoztuk meg a döntéseket. A belső kontroll rendszer szerint ellenőriztük ezeket.

Információs és kommunikációs rendszer:

Belső kommunikációs rendszer kiépített. A külső szervekkel, partnerintézményekkel többféle formában tartja az intézmény a kapcsolatot: telefon, e-mail, levél, személyes megkeresés. A telefonos és internetes alapú kapcsolatokat használjuk elsősorban, de a személyes kapcsolatokat is újra előtérbe helyeztük. Kapcsolattartók nagyobb részt az igazgató, az óvodaiitkár, a gazdasági ügyintéző, az élelmezés vezető és az ügyviteli alkalmazott. Ha szükséges az igazgató helyettes is eljár.

Iratkezelési szabályzattal rendelkezik az intézmény.

A számlákat, szerződéseket, ellenjegyzésre kötelezett dokumentumokat és egyéb iratokat körpostaszolgálattal illetve, a gazdasági munkatárs személyesen juttatja el könyvelésre.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A monitoring rendszer kiépítése megtörtént. Monitoring rendszer beépült a mindennapi tevékenységbe: előirányzatok figyelése, likviditási terv, számlák nyomon követése a beérkezéstől a kiegyenlítésig, megrendelt/vásárolt áruk/szolgáltatások teljesülésének ellenőrzése, tárgyi eszközök nyilvántartása, leltározása, stb.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló 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: Veszprém, 2024.03.27.


aláírás

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

Kelt: Veszprém,