

VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott **Tóthné Martinkovics Erika** a **Veszprémi Kastélykert Körzeti Óvoda** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam:

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. 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 általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet: Az intézményben rendelkezésre álló szabályzatok listája a következő – a teljesség igénye nélkül -: SzMSz, Beszerzési Szabályzat, Kiküldetési Szabályzat, Gépjárművek igénybevétele 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.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer: Az intézmény rendelkezik Kockázatkezelési szabállyal, amely tartalmazza a kockázatkezelési, hatóköröket, módszereket, stratégiát. A kockázati tényezők csökkentése érdekében rendszeresek a vezetői ellenőrzések. Ellenőrzést végez az igazgató, mind két helyettes, munkaközösség vezetők, a gazdasági ügyintéző, valamint az élelmezés vezető.

c) 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.

d) 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 óvodatitkár, a gazdasági ügyintéző, az élelmezés vezető és az ügyviteli alkalmazott. Ha szükséges az igazgató helyettes is eljár. Iratkezelési szabállyal rendelkezik az intézmény. A számlákat, szerződéseket, ellenjegyzésre kötelezett dokumentumokat és egyéb iratokat körpostaszolgálatlaltal illetve, a gazdasági munkatárs személyesen juttatja el könyvelésre.

e) Nyomonkövetési 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 beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B1) Nyilatkozom, hogy a 2024. évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B2) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B3) Nyilatkozom, hogy a 2024. évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C1) Nyilatkozom, hogy a 2024. évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló

370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

C2) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső

kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

vagy

C3) **Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.**

D1) Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

D2) Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 20... évben a költségvetési szerv vezetőjeként (név, beosztás, munkakör) nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Kelt: Veszprém, 2025.03.31.


P. H.
Tóth István
aláírás

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

Kelt:

P. H.

.....
aláírás