

VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott Takács Katalin, a Veszprémi Egry Úti 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\) pont](#)jában 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:

A szabályzatok mindenki által elérhetőek, munkába álláskor a dolgozó rendelkezésére bocsátom, és aláírásukkal igazolják, azok megismerését és tudomásul vételét.

A Szervezeti és Működési Szabályzat tartalmazza a munkaköri leírásokat, amely biztosítja az átlátható, jól működő szervezeti struktúrát. Kiterjesztett szabályzatok, Számviteli Politika, Eszközök és Források Leltározási Szabályzata, Pénzkezelési Szabályzat.

Világos szerkezetű kultúra, a szabályzatnak foglaltaknak megfelelően.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer:

A kockázatkezelési rendszerünk működik, minden folyamatban beépített.

Intézményünkben a Belső Kontrollrendszer Szabályzat tartalmazza az integrált kockázatkezelési rendszert. Ebben meg vannak határozva a következők:

Intézményi kockázatok kezelésének folyamata, kockázatok felmérése, azonosítása.

Tartalmazza a kockázatkezelést és a kockázatkezelési stratégiákat.

Megkülönböztetünk külső, pénzügyi, tevékenységi, emberi erőforrás kockázatot.

Megtörténik a kockázat azonosítása, értékelés és a megfelelő intézkedés a gazdaságosság érdekében.

c) Kontrolltevékenységek:

Megfelelő egyensúlyt biztosítunk a megelőző és feltáró kontrolltevékenység között.

Intézményünkben a kötelezettségvállalás, utalványozás, teljesítés, igazolási eljárások szabályozottak.

Pénzügyi döntések megalapozottak voltak.

d) Információs és kommunikációs rendszer:

Az iratkezelést, az Adatkezelési, Adatvédelmi és Informatikai Szabályzatban szabályoztuk le.

Szabályozva van kinek milyen jogosultsága van az adatok kezeléséhez melyik informatikai felületen.

A számlák és egyéb információk e-mail-ben, személyesen, körposta útján kerülnek a Veszprémi Intézményi Szolgáltató Szervezethez.

A Szervezeti és Működési Szabályzatban szabályoztuk le a belső és külső szervekkel és partnerintézményekkel, szülőkkel a kommunikációs rendszert.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring):

Hatékonyan működtetjük az eseti és a folyamatos nyomon követési rendszert.

A monitoring rendszer beépült a mindennapi tevékenységekbe:

Előirányzatok figyelése, likviditási terv, számlák nyomon követése, megrendelt/vásárolt áruk/szolgáltatások teljesülésének ellenőrzése.

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 20... 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 20... 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, 2025.04.01.



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

Kelt:

P. H.

.....
aláírás