

## VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott **Balogh Livia, a Veszprémi Ringató 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:** Intézményünk átlátható stratégiai és operatív rendszerét, szervezeti felépítését a Szervezeti és Működési Szabályzat tartalmazza, melynek megismerését minden dolgozónk aláírásával igazolt. Ezen felül az alábbi szabályzatok állnak még rendelkezésre: Kötelezettségvállalás, Utalványozás, Pénzkezelési Szabályzat, Élelmezési Szabályzat, Reprezentációs Szabályzat, Közalkalmazotti Szabályzat, Kulcsnyilvántartási Szabályzat, Leltározási Szabályzat, Selejtezési Szabályzat, Közérdekű Adatszolgáltatás Szabályzata, Kockázatkezelési Szabályzat, Önköltségszámítási Szabályzat. Megfelelő számú és képzettségű munkaerő áll rendelkezésre: irányításom mellett 41 fő óvodapedagógus, 22 fő dajka, 8 fő konyhai dolgozó, 7 fő pedagógiai asszisztens gondoskodik a hatékony és gazdaságos működésről az óvodatitkár és a 4 fő gazdasági munkatárs támogatásával. Dolgozóink képzettsége az előírásoknak megfelelő, így biztosítottnak találom a hatékony és gazdaságos munkavégzést. A munkaköri leírásokat a dolgozók tudomásul vették, aláírták és munkájukat annak betartásával látják el.

b) **Integrált kockázatkezelési rendszer:** Az intézményben kockázatkezelési rendszer működik, melyet írásban rögzítettünk. A Kockázatkezelési Szabályzat a Belső Kontrollrendszer Szabályzatának része. A Szabályzat tartalmazza a kockázatkezelés meghatározását, azonosítását, a kockázati szint kategóriáját, értékelését, a mérlegelés és a megfelelő válaszintézkedések a hatékonyság és gazdaságosság érdekében.

c) **Kontrolltevékenységek:** Az intézményben szabályozottak azok az elvek és eljárások, amelyeket a kockázatok meghatározása és a szervezet céljainak elérése érdekében alakítottunk

ki: Az utalványozás, engedélyezés és a kötelezettségvállalás szabályozott, megosztottuk a feladatokat és a felelősöket, melynek köszönhetően megvalósult a hatékony kontroll.

d) **Információs és kommunikációs rendszer:** Az intézményben olyan információs rendszert alakítottunk ki és működtetünk, amely biztosítja, hogy a szükséges információk időben eljuttatva az illetékes szervekhez: MÁK, VEINSZOL, VMJV Polgármesteri Hivatal, OTP stb) Az információ átadása elsősorban e-mailben, telefonon, illetve személyesen történik.

e) **Nyomonkövetési rendszer (monitoring):** Monitoring rendszer működik intézményünkben: a folyamatos és az eseti nyomon követési rendszer beépült a napi tevékenységeinkbe, amely magába foglalja a rendszeres ellenőrzési tevékenységet.

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. március 31.



aláírás

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

Kelt: .....

P. H.

.....  
aláírás