

VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott **dr. Tárnoki Richárd** a(z) **Balatonfüredi Közös Önkormányzati Hivatal** 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 vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű 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 értékelnik tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékelttem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

Kontrollkörnyezet:

1.1. A Balatonfüredi Közös Önkormányzati Hivatal (továbbiakban: Hivatal) Szervezeti és Működési Szabályzata és a munkaköri leírások egyértelműen szabályozzák a felelősségi, hatásköri viszonyokat és a feladatokat. A Szervezeti és Működési Szabályzat és a munkaköri leírások aktualizálása folyamatosan történik. A Hivatal szervezeti felépítése írásban rögzített

és a szervezet tagjai számára megismerhető volt, az Etikai szabályzat rendelkezik a köztisztviselőkkel szemben támasztott etikai követelményekről.

1.2. A Hivatal a gazdálkodás viteléhez szükséges szabályzatokkal alapvetően rendelkezik. A számviteli törvény által előírt szabályzatok, így a számviteli politika, a számlarend, a pénzkezelési szabályzat, az eszközök és források értékelési szabályzata, a leltározási és leltárkészítési szabályzat, a felesleges vagyontárgyak hasznosításáról és selejtezéséről szóló szabályzat és az önköltség számítási szabályzat rendelkezésre állt. A gazdálkodási jogkörök gyakorlásáról szóló szabályzat aktualizálása folyamatos, a járművek igénybevételének és használatának rendjéről szóló szabályzat, a gazdasági szervezetek ügyrendje, a belföldi és külföldi kiküldetések elrendelésének, lebonyolításának, elszámolásának szabályzata, a reprezentációs szabályzat, a beszerzési szabályzat, a vezetékes és mobiltelefonok használatáról szóló szabályzat rendelkezésre állt.

A szabályzatok és a minden tevékenységre kiterjedő ellenőrzési nyomvonal felülvizsgálata szükséges, hogy a hatályos jogszabályoknak megfeleljen.

A szabályos és szabályozott működés érdekében továbbra is kiemelt feladat, hogy a szabályzatok a jogszabályi változások és az alkalmazott gyakorlat alapján felülvizsgálatra és aktualizálásra kerüljenek, különös figyelemmel a Hivatalhoz tartozó községi önkormányzatokra. A szabályzatok naprakészen tartása érdekében a folyamatos felülvizsgálat továbbra is fejlesztést igényel.

1.3. A hatályos belső ellenőrzési kézikönyv rendelkezésre áll.

1.4. A Hivatalnál a megüresedett álláshelyeknek a megfelelő szakértelemmel rendelkező munkaerővel történő betöltése minden területen nehézséget okoz, a személyi változások jelentős terhet jelentenek a feladatok ellátásában.

Integrált kockázatkezelési rendszer: A Hivatalban kialakításra került az integrált kockázatkezelés eljárásrendje, a szabályzat felülvizsgálata, aktualizálása a jogszabályi változásoknak megfelelően szükséges. A belső szervezeti egységeknél a főfolyamatok és azok részfolyamatokra bontása, a működésben, gazdálkodásban rejlő kockázatok felmérése, beazonosítása megtörtént.

A kockázatelemzéshez meghatározásra került a kockázati univerzum és a kockázati kritérium mátrix.

Összességében az integrált kockázatkezelés folyamata elindult, felülvizsgálata, fejlesztése továbbra is folyamatosan szükséges.

Kontrolltevékenységek: A kontrolltevékenység a szervezeti hierarchia minden szintjén megjelenik, a belső szabályzatok és a munkaköri leírások alapján megelőző kontrollok működnek.

A gazdálkodás során a kontrollok leginkább a pénzgazdálkodási jogkörök gyakorlása során érvényesülnek, amelyeknek dokumentumai a különböző pénzügyi kifizetések bizonylatai (szerződések, megrendelések, pénzügyi elszámolások, beszámolók). A kulcskontrollok (kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, teljesítés igazolás, érvényesítés, utalványozás) alapvetően megfelelően működtek. A MÁK felé az adatszolgáltatási kötelezettség teljesített volt valamennyi önkormányzatra vonatkozóan. Továbbra is fejlesztést igényel a folyamatba épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzési rendszernek a jelenleginél is hatékonyabb működtetése, különösen a községi önkormányzatok vonatkozásában. A Hivatalban a kontrolltevékenység a gyakorlatban működik, a dokumentálása továbbra is fejlesztendő.

Információs és kommunikációs rendszer: A Hivatalban a belső kommunikációt a vezetői értekezletek, illetve projekt megbeszéléseken túl az elektronikus levelezőrendszer (e-mail) biztosítja, annak érdekében, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, illetve személyhez. A hatályos szabályzatok, polgármesteri és jegyzői utasítások mindenki számára elérhetők a hálózati meghajtón keresztül. A Hivatalban az iratkezelés szabályozott módon működik, a működés során keletkező és érkezett iratok nyilvántartásba vétele, tárolása, lekérdezése, adatvédelme és lekérdezhetősége biztosított volt. Az Info. tv-ben előírt közzétételi kötelezettség teljesítése Balatonfüred vonatkozásában folyamatosan történik, de az átláthatóság érdekében további fejlesztése szükséges különösen a községi önkormányzatoknál.

Nyomon követési rendszer (monitoring): Az operatív tevékenység keretében a folyamatos nyomon követés a vezetői ellenőrzéssel valósult meg, amelynek eszközei a kiadmányozás, szignálás, jóváhagyás, engedélyezés, számonkérés voltak. Az operatív tevékenységektől független belső ellenőrzés kialakításáról és működtetéséről a Hivatal gondoskodott úgy, hogy a belső ellenőrzési feladat ellátását társulás keretében biztosítja. A belső ellenőrzés által megfogalmazott megállapítások, javaslatok, következtetések figyelembe vétele megtörtént. A szervezeten belül a belső és külső ellenőrzések megállapításainak, javaslatainak hasznosítása folyamatosan megtörténik.

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 2024. évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (Répásy Ildikó kincstárvezető) 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: Balatonfüred, 2025. február 25.



.....aláírás

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

Kelt:

P. H.

.....aláírás

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez *

VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott dr. Ács Károly a Balatonfüredi Városi Szakorvosi Rendelőintézet 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 vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

4. a rendelkezésre álló előírányzatok 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:

A Szervezeti és Működési Szabályzat, és a munkaköri leírások egyértelműen szabályozzák a felelősségi, hatásköri viszonyokat és a feladatokat. A Balatonfüredi Városi Rendelőintézet a gazdálkodás viteléhez szükséges szabályzatokkal rendelkezik, ezek felülvizsgálata folyamatosan zajlik. A szabályzatok naprakészen tartása érdekében a folyamatos felülvizsgálat további fejlesztést igényel. Az ellenőrzési nyomvonalat minden tevékenységre bővíteni szükséges.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer:

A Rendelőintézet SZMSZ melléklete a Belső Kontrollok szabályzat, melynek keretében meghatározásra került a kockázatkezelés rendszere. A szabályzat tartalmazza a szervezet tevékenységével kapcsolatos kockázati tényezőket, a felelősöket, az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket. A szervezeti egységek vezetői felméri az adott szervezeti egységre vonatkozó kockázatokat, mely alapján meghatározásra kerülnek az újabb kontroll beavatkozási pontok

c) Kontrolltevékenységek:

A működéshez, ezen belül az egyes folyamatokhoz kapcsolódó engedélyezési, végrehajtási, rögzítési, pénzügyi teljesítési tevékenységek, eljárások szabályozott formában működnek. A kontrolltevékenység a szervezeti hierarchia minden szintjén megjelenik, a belső szabályzatok és a munkaköri leírások alapján működik.

A Rendelőintézetben a kontrolltevékenység a gyakorlatban működik, a dokumentálása fejlesztendő.

d) Információs és kommunikációs rendszer:

A működéshez, ezen belül az egyes folyamatokhoz kapcsolódó engedélyezési, végrehajtási, rögzítési, pénzügyi teljesítési tevékenységek, eljárások szabályozott formában működnek. A kontrolltevékenység a szervezeti hierarchia minden szintjén megjelenik, a belső szabályzatok és a munkaköri leírások alapján működik.

A Rendelőintézetben a kontrolltevékenység a gyakorlatban működik, a dokumentálása fejlesztendő.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring):

A belső ellenőrzés működtetése, függetlensége biztosított volt. A szervezeten belül a belső és külső ellenőrzések megállapításainak, javaslatainak hasznosítása folyamatosan megtörténik, az ellenőrzésekről nyilvántartást vezetünk. További fejlesztést igényel a folyamatba épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzési rendszernek a jelenleginél is hatékonyabb működtetése.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözi 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 20... 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 (név, beosztás, munkakör) 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: Balatonfüred, 2025.02.24.



.....aláírás

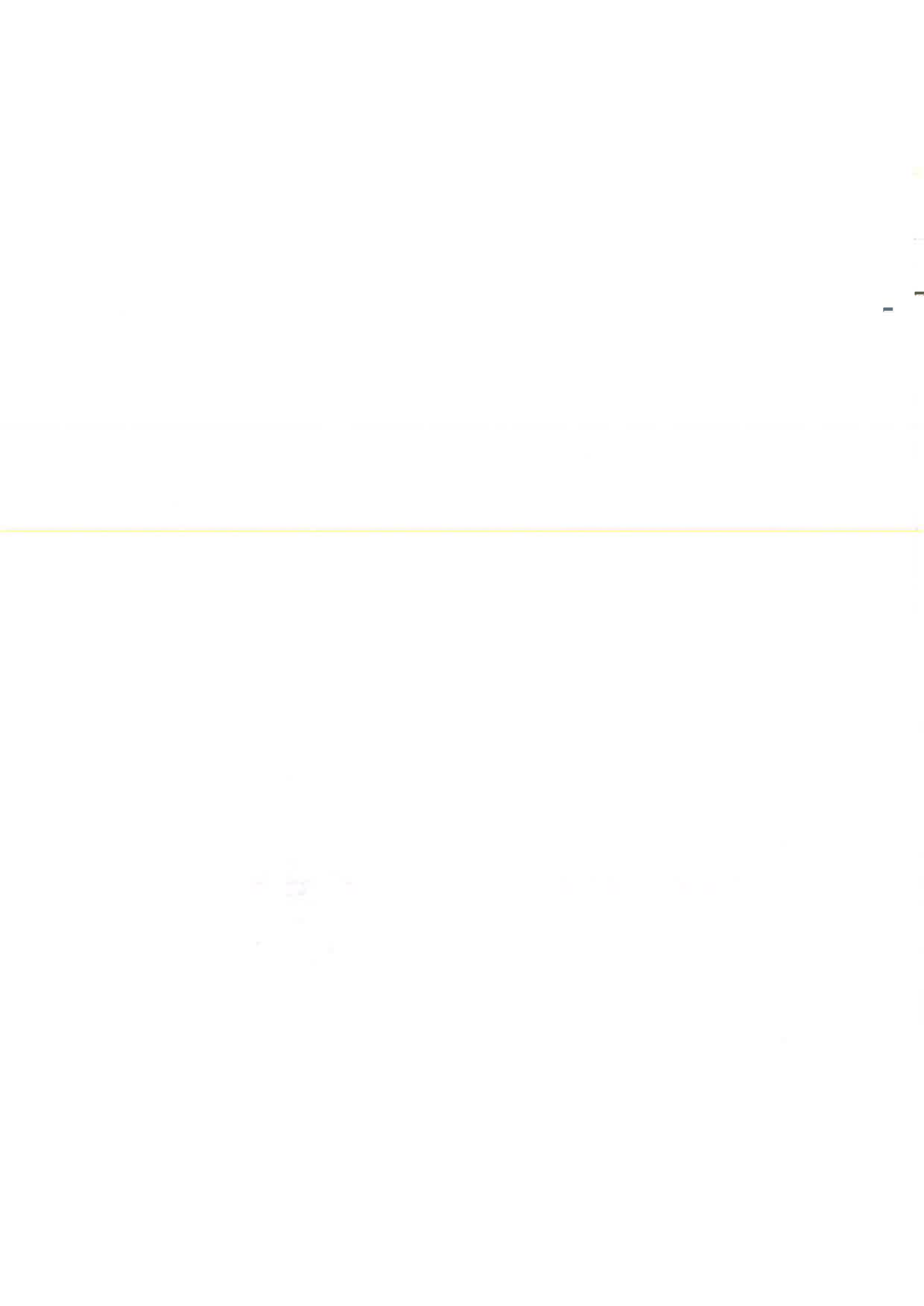


F) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....aláírás



1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez *

VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott Tóth Györgyi, a(z) Lipták Gábor Városi Könyvtár 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 vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű 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 rendelkezem, 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 belső kontrollrendszert szolgáló szabályzatrendszert és az ellenőrzési rendszert szabályszerűen működtettem. A Szervezeti és Működési Szabályzat és a munkaköri leírások egyértelműen szabályozzák a felelősségi, hatásköri viszonyokat és a feladatokat. A Lipták Gábor Városi Könyvtár a gazdálkodás viteléhez szükséges szabályzatokkal rendelkezik, ezek felülvizsgálata folyamatosan zajlik. Az intézmény rendelkezik adatkezelési szabályzattal.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer: integrált kockázatkezelési rendszer kidolgozásra került.

c) Kontrolltevékenységek: az elszámoltathatóság, az egymásra épülő ellenőrzési szintek működése megfelelő volt; a feladatvégzés folyamatossága, a gazdaságosság, hatékonyság és szabályszerűség elveinek betartása biztosított. A működéshez, ezen belül az egyes folyamatokhoz kapcsolódó engedélyezési, végrehajtási, rögzítési, pénzügyi teljesítési tevékenységek, eljárások szabályozott formában működnek. A kontrolltevékenység a szervezeti hierarchia minden szintjén megjelenik, a belső szabályzatok és a munkaköri leírások alapján működik. A napi működés során továbbra is kiemelt figyelmet fordítunk az integritási kontrollok fejlesztésére, a részletszabályzatok kialakítására.

d) Információs és kommunikációs rendszer: a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítése megfelelően működik; az adatvédelmi szabályoknak megfelelő az információáramlás a külső partnerek felé. Rendszeres vezetői értekezletek és projekt megbeszélések biztosítják, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, illetve személyhez. Biztosított a működés során keletkező és érkezett iratok nyilvántartásba vétele, tárolása, lekérdezése, adatvédelme és lekérdezhetősége.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring): Nyomonkövetési rendszer (monitoring): folyamatos a beszámolás, az információszolgáltatás a fenntartó, a szolgáltatásainkat igénybevevők felé. A szervezeten belül a belső és külső ellenőrzések megállapításainak, javaslatainak hasznosítása folyamatosan megtörténik, az ellenőrzésekről nyilvántartást vezetünk.

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 20... 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 (név, beosztás, munkakör) 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: Balatonfüred, 2025. február 24.



.....aláírás

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez *

VEZETŐI NYILATKOZAT

A) **Alulírott Tompos Mária Anna** a(z) **Balatonfüredi Városi Bölcsőde és Mini Bölcsőde** 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 vagyonekezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok céljának 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 szervezetben 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:**

A 2024-es évben az intézmény hatályos, egységes szerkezetbe foglalt alapító okirattal, érvényes- a törvényi előírásoknak megfelelő – szervezeti és működési szabályzat szerint végezte tevékenységét, a gyermekek napközbeni alapellátását, gondozás-és nevelését. A Bölcsőde négy csoporttal, 56 férőhellyel, a Mini Bölcsőde egy csoporttal, 8 férőhellyel fogadta a gyermekeket.

A felsőfokú pedagógus végzettséggel rendelkezőknél a Púétv.rendelkezései bevezetésre kerültek. A pénzügyi, költségvetési jelentések, a beszámolók a valóságnak megfeleltek/ statisztikai hivatal KSH felé, belső ellenőrzés a normalíva elszámoláshoz/ A vezető és a dolgozók munkája szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes volt, szem előtt tartva, hogy mindannyian részesei a belső kontrollnak. A munkahelyi juttatások és az alkalmazottak előléptetési alapelvei, az érvénybe lévő szervezeti eljárásrendek, jogszabályok összhangja megvalósul. Az intézmény munkaerőgazdálkodása, statusok betöltése megfelelő volt. Egy kisgyermeknevelő 2024. május elejétől várandósága miatt tartós távolléten volt, munkáját helyettesítéssel oldottuk meg, majd szeptembertől helyettesítésére nyugdíjas kollégát vettem fel. Egy bölcsődei dajka 2024 év végével nyugdíjazása miatt felmentési idejét töltötte. Az intézményünkben 2024. szeptember 01-től egy fő közfoglalkoztatott alkalmazása valósult meg. Az Ipartestülettel kötött szerződés alapján 2024 évben felkérést kaptunk tanuló foglalkoztatására. 2024. május 01- októbereg tanuló foglalkoztatására, képzésére került sor intézményünkben. Az intézménnyel jogviszonyban álló személy mindkét fél által hitelesített, részletes munkaköri leírás alapján végezte feladatát. Minden esetben meghatározásra kerültek az egyes munkakörhöz betöltéséhez szükséges feladatok meghatározása. A munkatársak megválasztása pályázati rendszer alapján történik. Az SZMSZ, a munkaköri leírások egyértelműen le szabályozzák a felelősségi, hatásköri viszonyokat. A dolgozók munkájukat hivatásnak tekintik, magasszintű szakmai felkészültség, z esélyegyenlőség és az erkölcsi értékek kialakítása jellemezte egész éves munkájukat. Elhivatottságukat tükrözi, hogy intézményünkben három kisgyermeknevelő végző főiskolai tanulmányokat, amely a szakmai tudásszintet nagyban emeli.

Általában a demokratikus és a helyzetfüggő vezetési stílust alkalmazom, a munkatársakat érintő döntésekbe bevonom a kollégákat, a munkatársak egyedi erősségeit figyelembe véve. Pozitív munkakapcsolatok jellemzik az intézményt, empátikusak egymással a kollégák, tanulásra, fejlődésre ösztönzik egymást. Fluktuáció nincs.

A vezetői ellenőrzési terv alapján folyamatosan ellenőrzött a kisgyermeknevelők és a bölcsődei dajkák munkájának minősége és munkafegyelme.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer:

Az alapvető célkitűzések összhangban vannak a jogszabályokkal. A külső, belső környezetből származó kockázatok azonosítása, elemzése, értékelése tevékenységként megtörtént. / gyermek létszám, új jogszabályok bevezetése, partnerek igényei / A kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedések folyamatosak. A gyermek létszámot illetően 2024 évben várólista alakult ki 16 gyermek került várólistára / az előző évben várólista nem volt / 2024 évben a magas infláció növelte a kockázati tényezőket. A család anyagi helyzete miatt a szülők a Gyed leteltével vagy már előtte munkába állnak. **Belső kockázatként** megjelenik a túlzott adminisztráció és egyéb feladatok miatt a szakmai munka háttérbe szorulása. Az év második felében több konfliktus a betegségek kiadása kapcsán szülőkkel

A munkánk során nehézséget jelent a gyermekorvosokkal való együttműködés, gyakran tapasztaljuk az online gyógyítást és orvosi igazolások online kiadását.

Külső kockázat 2024 évben: gyakori jogszabályváltozások, beszoktatási ütemterv tartása nehezebb az elhúzódó betegségek miatt, energia árak, magasabb vízfogyasztás és a magas infláció kockázati forrás ebben az évben is.

A szervezeti integritást sértő esemény nem történt.

c) Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenység a szervezeti hierarchia minden szintjén megjelenik, belső szabályzatok és munkaköri leírások alapján történik. A dolgozók tájékoztatása a törvényi előírásoknak megfelelően megtörtént. Vezetői szinten az alapvető teljesítmény adatok rendszeres áttekintésre, elemzésre, ha szükséges módosításra kerülnek. A gazdálkodás terén a rendelkezésre álló pénzeszközök előírászerű felhasználására törekedtem. Az állagmegóvás, a takarékoság, a meglévő értékek védelme nagy hangsúlyt kapott ebben az évben is. A készletgazdálkodás terén a leggazdaságosabb beszerzési források felkutatására törekedtem, kiemelt figyelmet fordítva a jogszerűsége. Tevékenységünk ellátásához felhasználó erőforrások optimális és hatékony felhasználása volt a célkitűzés a minőség biztosítása mellett. A belső ellenőrzést a Fenntartó ebben az évben is elvégezte, melynek kiemelt célja a normatíva elszámolása, dolgozói létszám vizsgálata volt.

d) Információs és kommunikációs rendszer:

Intézményünkben nagy figyelmet fordítottunk a kommunikációs és információs rendszer működtetésére. A vezető feladata olyan rendszer működtetése, amely biztosítja a megfelelő információk eljutását szervezeti egységek felé. Az információ áramlás a szabályzatokban meghatározottak szerint történik. A kapcsolattartás napi szintű. Személyes kapcsolattartás mellett/ reggeli, délutáni átadás / az online teret is használjuk napi szinten / zárt csoport, email, telefon, fogadóóra, szülőcsoportos megbeszélések, szülői értekezletek / Ebben az évben pszichológus és egy újságíró anyuka segítségével 4 alkalmas előadásorozatot indítottunk szülőknek, amely gyermeknevelésben nyújtott segítséget a szülőknek. / kötődés, dackorszak/ 2024. júniusában a szülői elégedettségi kérdőívek feldolgozására került sor.

2024. év végén sikerült a több éve tervezett és halasztott irodai gép cseréje, új gép vásárlására került sor.

e) Nyomon követési rendszer (monitoring):

A szervezeten belül a külső és belső ellenőrzések megállapításának, javaslatainak hasznosítása folyamatos, eredményeiket munkánk során felhasználjuk.

Belső ellenőrzés: Az intézmény belső ellenőri ellátása az intézményvezető által biztosított. Az intézményben a vagyontárgyak leltározása megtörtént.

Külső ellenőrzések: 2024. januárjában a Fenntartó részéről a belső ellenőr a normatíva és az étkezésre vonatkozó ellenőrzést megtartotta. 2024. februárjában MÁK ellenőrzés volt az intézményben. 2024. augusztus 01-től a Magyar Államkincstár pénzügyi, szabályszerűségi ellenőrzést végez a Balatonfüred Város Önkormányzatánál, amely intézményünket is érinti 2025. áprilisáig. Az udvari játékok felülvizsgálata, ellenőrzése 2024. év elején befejeződött.

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 (név, beosztás, munkakör) 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: Balatonfüred. 2025. 02.27.

P. H.

.....aláírás

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

Kelt:

P. H.

.....aláírás

