

L. h)

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

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Juhászné Somogyi Éva Anikó**, a **Piliscsévi Aranykapu Óvoda-Bölcsőde** (továbbiakban: intézmény) költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2021. évben/időszakban 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: A Piliscsévi Aranykapu Óvoda-Bölcsőde intézményben a kontrollkörnyezet kialakítása és működtetése megtörtént. A kontrollkörnyezetben kialakított kontrollrendszer külső ellenőrzésből, kormányzati ellenőrzésből és a

költségvetési szerv szintjén megvalósuló államháztartási belső kontrollellenőrzésből épül fel. Az államkincstár részéről szabályszerűségi és célszerűségi ellenőrzések a központi költségvetésből származó, feladathoz kötött normatívák tekintetében rendszeres volt. Az ellenőrzések dokumentálása rendben megtörtént. A belső szabályozók kialakítása korábban megtörtént. Az intézmény gazdálkodási szabályzata felülvizsgálatra került. A kötelezettségvállalás nyilvántartása, felhatalmazások, kijelölések megtörténtek.

Integrált kockázatkezelési rendszer: Törekedtünk az intézményt érhető kockázatok csökkentésére, illetve megszüntetésére vezetői intézkedések elrendelésével. Az intézkedések szükségessége, azok szervezetre gyakorolt hatása, folyamatos nyomonkövetése megtörtént. A költségvetési szerv tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatok meghatározásra kerültek, azok csökkentésére intézkedési terv készült, kijelölésre kerültek a szervezeti felelősök.

Kontrolltevékenységek: Folyamatosan működő belső ellenőrzés, valamint folyamatos vezetői ellenőrzés érvényesült. A gazdasági, pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás, a szabálytalanság miatti visszafizettetések dokumentumait is) megtörtént.

A pénzügyi kihatású döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága,

a költségvetési gazdálkodás során az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzés, a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése,

a gazdasági események elszámolása (a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvezetés és beszámolás) kontrollja megtörtént.

Információs és kommunikációs rendszer: Az intézmény működése során kialakításra és működtetésre kerültek olyan rendszerek, melyek biztosítják, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljuttatnak az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, illetve személyhez.

Az információs rendszerek keretében a beszámolási rendszereket hatékonyan, megbízhatóan és pontosan alakítottuk ki és használjuk. A beszámolási szintek, határidők és módok világosan meghatározásra kerültek.

Nyomon követési rendszer (monitoring): Monitoring rendszer működtetésével az intézmény tevékenységének, és a célok megvalósításának nyomon követését biztosító rendszer kiépítése megtörtént.

Az intézmény monitoring rendszere az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követésből, valamint az operatív tevékenységektől függetlenül működő belső ellenőrzésből áll. A belső ellenőrzés kiemelt feladata tevékenységén keresztül elősegíteni a belső kontrollrendszerek minőségének javítását.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók 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: Piliscsév, 2022. május 31.

P. H.

aláírás

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

Kelt:

P. H.

.....