

NYILATKOZAT

A) Alulírott, *Dr. Sajtos Ildikó*, mint a *Gondos Panni Család-és Gyermekjóléti Központ és Szociális Szolgálat* költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy 2024. évben az előírásoknak megfelelően 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 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 rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékelttem.

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

- a. **Kontrollkörnyezet:** *Intézményünk hatályos, egységes szerkezetbe foglalt alapítói okirattal és szervezeti és működési szabályzattal rendelkezik. A kötelezően elkészítendő szabályzatok rendelkezésre álltak. A felelősségi és információs szinteket és kapcsolatokat, irányítási és ellenőrzési folyamatokat ellenőriztem, az ellenőrzési nyomvonal figyelembevételével. A munkaköri leírások írásban rögzítettek.*
- b. **Integrált kockázatkezelési rendszer:** *a stratégiai, működési, humán erőforrás kockázatok, pénzügyi kockázatok, megfelelőségi kockázatok, integritási kockázatok, korrupciós kockázatok, biztonsági kockázatok, informatikai kockázatok, külső*

kockázatok felmérése, ezek értékelése a kockázatkezelési stratégia és intézményi terv alapján megtörtént, figyelembe véve a belső ellenőrzési és külső szaktanácsadói ajánlásokat. 2024. évben kockázatkezelési stratégia, valamint integrált kockázatkezelési intézkedési terv aktualizálására sor került. Az Integrált kockázatkezelési szabályzat, Az integritást sértő események kezelésének eljárásrendjéről szóló szabályzat rendelkezésre áll.

- c. **Kontrolltevékenységek:** Minden tevékenységre biztosított volt a folyamatba épített, előzetes utólagos és vezetői ellenőrzés. Biztosított volt a költségvetési gazdálkodásban az előzetes és utólagos ellenőrzés, a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése során. Biztosított volt a gazdasági események elszámolásának kontrollja, a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizetés és beszámolás. A költségvetési szerv külső felek részére juttatott írásbeli dokumentumai, költségvetési szervben belülről és kívülről készített jelentései, állásfoglalásai, illetve pénzügyi kötelezettségvállalást és teljesítést magában foglaló tevékenységei esetében biztosított volt a „négy szem” elvének érvényesülése. A különböző jóváhagyói jogosultságok alkalmazása csak a felhatalmazásoknak megfelelően történhetett. A szerződéskötések, valamint a számla befogadások előtt az esetlegesen fiktív jogállású partnerek kiszűrésére törekedtünk.
- d. **Információs és kommunikációs rendszer:** A megfelelő időben történő információáramlás biztosítása, fontos és jelentős feladatnak bizonyult. Intézményünk – a helyi Önkormányzaton keresztül - eleget tett az Infó tv.-ben meghatározott, a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségének.
- e. **Nyomonkövetési rendszer (monitoring):** Az operatív tevékenységektől független belső ellenőrzés kialakításáról és megfelelő működtetéséről - Balatonalmádi Város Önkormányzata - kistérségi társulás keretében megbízott belső ellenőr foglalkoztatásával gondoskodik. A belső ellenőrzés működtetéséhez szükséges forrás a Balatonalmádi Szociális Társulás költségvetésében biztosított volt.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évről vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B) Nyilatkozom, hogy 2023. évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló [370/2011. \(XII. 31.\) Korm. rendelet 12. § \(1\) bekezdésében](#) előírt továbbképzésen, melynek megújító képzése 2025. május hónapban lesz.

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

Kelt: Balatonalmádi, 2025. február 25.



[Handwritten signature]
.....
aláírás