

2. sz_melléklet a/2020. számú határozathoz

NYILATKOZAT

Alulírott Papp Imréné a Csabdi Napraforgó Óvoda vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2019. évben a Csabdi Napraforgó Óvodánál 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 szervezet vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a szervezet 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 értékelttem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

A Csabdi Napraforgó Óvoda vonatkozásában kialakított és működtetett belső kontrollrendszer az ÁSZ által közzétett Öntesztekben foglaltaknak teljeskörűen nem felel meg.

A belső kontrollrendszer öt elemének általános értékelése

1. *Kontrollkörnyezet*

Az ellenőrzés által elvégzett vizsgálatok eredményeként a külső körülményekre is tekintettel a kontrollkörnyezet minden területe nem minősíthető teljeskörűnek, de az intézmény a működés és a gazdálkodás terén az alapvető szabályozókkal rendelkezik.

A célok és szervezeti felépítés, a belső szabályzatok, a feladat- és hatáskörök, a folyamatok meghatározása és dokumentálása, a humán erőforrás, etikai értékek és integritás, a működés és feltételeinek intézményi szabályos és szabályozott biztosítása érdekében kiemelten kezelt, hogy ezen dokumentumok elkészítésre, elfogadásra és a változó jogszabályi környezet és alkalmazott gyakorlat alapján aktualizálásra kerüljenek.

2. *Integrált kockázatkezelés*

Az integrált kockázatkezelési rendszer a belső kontroll koordinátor megbízásával együtt kialakításra került, az intézmény rendelkezik a kockázatok kezelésének szabályozásáról, amely működési rendjének fejlesztése folyamatosan történik.

3. Kontrolltevékenységek

Az intézményi folyamatok sajátosságai alapján megfelelő gazdálkodási kontrollok kerültek kialakításra és alkalmazásra. Az egyes operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlásának a rendszere és nyilvántartása kialakított, azonban esetenként hibák tapasztalhatók. A jövőben megerősített ellenőrzésekkel a negatívumok megszüntetésére törekszünk.

A MÁK felé az adatszolgáltatási kötelezettség teljesített. Az adatok, információk nyilvántartása, tárolása szabályozott.

4. Információ és kommunikáció

Intézményt érintően az információáramlás és a kommunikáció megfelelő. Elősegíti ezt a megfelelő számítógépes ellátottság. Az információk áramoltatásához megfelelő az alkalmazott információs technológia.

Az intézmény a kapcsolódó szabályzatokkal önállóan nem rendelkezik, mivel a Hivatal szabályzatait veszik figyelembe.

Így az intézménynek iratkezelési szabályzata nincs. Dokumentumkezelése a Hivatal által szabályozottak szerint, és az általa alkalmazott iktatási rendszerrel (számítógépes) történik.

A Hivatal iratkezelési szabályzatának levéltári egyeztetése megtörtént.

Az intézmény az Info. tv-ben előírt közzétételi kötelezettségét folyamatosan teljesíti, de az átláthatóság érdekében további fejlesztése szükséges.

5. Nyomon követési rendszer (Monitoring)

A folyamatba épített vezetői ellenőrzés és a belső ellenőrzés folyamatos jelenléte minimálisra csökkenti a veszélyeztető tényezők bekövetkezésének lehetőségét, elősegíti az intézmény célkitűzéseinek megvalósítását.

A belső ellenőrzés tervezése a jogszabályi kötelezés óta kockázatelemzés alapján történik.

Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja nem merült fel.

A belső ellenőrzést feladatellátási szerződés alapján külső szolgáltató végzi, akivel megfelelő az együttműködés.

Az éves beszámolót a Jegyző a zárszámadással egyidőben a testületi elé terjeszti.

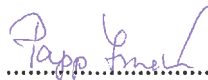
Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett szervezet gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Csabdi, 2020. február 28.




.....
aláírás