

## Vezetői nyilatkozat

- A) Alulírott (Szervezet vezetőjének neve): Mészáros Kartal a (Szervezet neve): Óbarok Község Önkormányzat vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam
- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos s 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 vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
  - a rendelkezésre álló előirányzatok céljának 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 számvitel rendjéről,
  - olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámolhatóságot, 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 meghatározott feladatok 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:**

A **KONROLLKÖRNYEZET** kialakítása a rendelkezésünkre álló információk alapján szabályszerű, mivel a jogszabályban előírt szabályzatokat a költségvetési szerv megalkotta, alkalmazza, illetve folyamatosan felülvizsgálja. A **kontrollkörnyezet folyamatos fejlesztése** érdekében önellenőrző kérdéseket és további intézkedések meghatározását alkalmazzuk.

Az **INTEGRÁLT KOCKÁZATKEZELÉSI RENDSZER** kialakításra került, a költségvetési szerv rendelkezik a kockázatok kezelésének szabályozásáról valamint azt a Bkr.7.§ (1) bekezdésének előírása alapján működteti, valamint a 7. § (2) bekezdésében előírtak alapján a tevékenységben rejlő, a szervezeti célokkal összefüggő konkrét kockázatokat felmérte, megállapította, az intézkedési tervet elkészített, valamint azok végrehajtása folyamatos nyomon követésének módját meghatároztuk. **Az integrált kockázatkezelési rendszer folyamatos fejlesztése érdekében önellenőrző kérdéseket és további intézkedések meghatározását alkalmazzuk.**

A **KONTROLLTEVÉKENYSÉGEK** kialakítása keretében a költségvetési szerv rendelkezik az Áht. és Ávr. előírásainak megfelelő, a gazdálkodás részletes rendjét meghatározó gazdálkodási szabállyal. **A kontrolltevékenységek folyamatos fejlesztése érdekében** önellenőrző kérdéseket és további intézkedések meghatározását alkalmazzuk.

A **INFORMÁCIÓS ÉS KOMMUNIKÁCIÓS RENDSZER** kialakítása és működtetése rendelkezésünkre álló információ alapján szabályszerű, a költségvetési szerv a Bkr.-ben és az Infotv.-ben előírt szabályozási kötelezettségeknek eleget tett, a belső és külső információ átadására vonatkozó jogszabályi előírásokat a működés során betartják. **Az információs és kommunikációs rendszer folyamatos fejlesztése érdekében** önellenőrző kérdéseket és további intézkedések meghatározását alkalmazzuk.

Szervezetünk az államháztartás információs rendszerébe történő adatszolgáltatási kötelezettségeknek az Áhsz. előírásainak megfelelően, határidőben eleget tesz.

A **MONITORING RENDSZER** kialakítása és működtetése, a Bkr.-ben foglalt előírásoknak megfelel, különösen az operatív folyamatok nyomon követése, valamint a belső ellenőrzés tekintetében.

A **monitoring rendszer folyamatos fejlesztése érdekében** önellenőrző kérdéseket és további intézkedések meghatározását alkalmazzuk.

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, Óbarok, 2025.02.28.

  
Mészáros Katalin  
Vezető  
aláírása