

## VEZETŐI NYILATKOZAT

*a belső kontrollrendszer működéséről*

A) Alulírott **Földi Anita**, a **Ruzsai Közös Önkormányzati Hivatal**, mint költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2019. évben 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 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 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 szükséges hatályos dokumentumok a jogszabályi előírásokban foglaltak alapján rendelkezésre állnak (alapító okirat, SzMSz, egyéb szükséges szabályzatok, munkaköri leírások) és a számítógépes hálózaton folyamatosan minden érintett részére hozzáférhetőek. Az eljárások szabályozottak, a szükséges szervezeti struktúra rendelkezésre áll, a felelősségi és hatásköri viszonyok és feladatok egyértelműen meghatározottak, belső kontroll felelős kijelölésre került. A teljesítményértékelési rendszer működtetése folyamatos, az integrált kockázatkezelési rendszer és a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje önálló szabályzatban kialakításra került.

**Integrált kockázatkezelési rendszer:** Az integrált kockázatkezelési rendszer eljárásrendje szabályozott, a kockázatok meghatározására és felmérésére sor került, azok elemzése, valószínűségének meghatározása megtörtént. A kockázatokkal kapcsolatos tűréshatárok meghatározásra kerültek, a szükséges intézkedések nyomon követhetősége biztosított.

**Kontrolltevékenységek:** A kontroll tevékenységek kialakítottak és szabályozottak, biztosított a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés. A döntések dokumentumainak

előkészítése, jóváhagyása, ellenjegyzése az előírásoknak megfelelően biztosított volt, az eljárások felelősségi köre meghatározott.

**Információs és kommunikációs rendszer:** Biztosított a szervezeten belüli – és szükség szerint kívüli – információáramlás, probléma nem merült fel. A közérdekű adatok megismerésének rendje szabályzatban rögzített, honlapon a közzététel biztosított. Az iratkezelés központi ASP rendszerben előírásoknak megfelelően történik. Az információbiztonsági feladatok ellátására külső szakértő is bevonásra került.

**Nyomon követési rendszer (monitoring):** A tevékenységek, célok megvalósításának folyamatos és eseti nyomon követése, felülvizsgálata és a visszacsatolás biztosított volt. A belső kontroll rendszer működtetése a belső ellenőrzési tevékenység keretében folyamatosan értékelésre került. A belső ellenőrzési tevékenység függetlensége biztosított, a feladat ellátásához szükséges források biztosítottak.

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.

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

igen-nem Megj.: Belső kontroll témakörben a gazdasági vezetőnek tárgyévben továbbképzési kötelezettsége nem merült fel.

Ruzsa, 2020. február 28.



*[Handwritten signature]*

.....  
aláírás

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

Kelt: .....

P. H.

.....  
aláírás"

## NYILATKOZAT

A) Alulírott Sádtné Papp Ibolya a Ruzsa Hétszínvirág Óvoda és Bölcsőde költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2019. évben 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:** Rendelkezésre állt a szervezeti struktúra, melyben egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok.

**Integrált kockázatkezelési rendszer:** A tárgyévben a kockázatok meghatározása és a elemzése megtörtént.

**Kontrolltevékenységek:** A kontrolltevékenységek kialakításra kerültek, biztosított volt a folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés.

**Információs és kommunikációs rendszer:** Az intézmény SZMSZ –ében és szabályzataiban szabályozva van.

**Nyomon követési rendszer (monitoring):** A tevékenységek, a célok megvalósításának folyamatos és eseti nyomon követése biztosított volt. A belső kontrollrendszer működtetése és a belső ellenőrzési tevékenység keretében folyamatosan értékelésre került.

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: Ruzsa, 2020.02.28.

P. H.

*Sátori*

.....  
aláírás



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

Kelt: Ruzsa, 2020.02.28.

P. H.

.....  
aláírás"

## NYILATKOZAT

A) Alulírott **Makra Ágnes**, a **Ruzsai Gondozási Központ** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2019. évben 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 vagyongazdálkodására, 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 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 szabályzatokat felülvizsgáltam, aktualizáltam. A továbbképzési tervben foglaltak szerint a munkavállalók továbbképzéseken vettek részt.

**Integrált kockázatkezelési rendszer:** Az intézményre vonatkozó kockázati tényezőket felülvizsgáltam. A kockázatkezelési intézkedési tervben foglaltakat áttekintettem.

**Kontrolltevékenységek:** A kontrolltevékenységek szabályozása felülvizsgálatra került.

**Információs és kommunikációs rendszer:** Az információs és kommunikációs rendszerre vonatkozóan áttekintettem és felülvizsgáltam a vonatkozó rendelkezéseket.

**Nyomon követési rendszer (monitoring):** Felülvizsgáltam minden szociális alapellátási területen az ellenőrzési nyomvonalakat.



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: Ruzsa, 2020.02.28.

  
.....  
aláírás

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

Kelt: .....

P. H.

.....  
aláírás"