

Vezetői nyilatkozat a belső kontrollrendszer működéséről

(370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet alapján a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenérzéséről)

A) Alulírott **Varga Sándor József**, a(z) Zuglói Család-és Gyermejjóléti Központ (továbbiakban ZCSK) költségvetési szerv, 2025. 01. 31.-ig volt vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. évben/időszakban 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 rendeltetésszerű 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 értékeltem.

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

a) Kontrollkörnyezet: a ZCSK rendelkezik hatályos, egységes szerkezetbe foglalt alapítói okirattal, valamint SZMSZ-szel. Az SZMSZ tartalmazza a munkakörökhöz tartozó feladatokat, hatáskörök és felelősség leírását.

Az intézmény főbb szabályzatokkal rendelkezik, belső szervezetszabályozó dokumentumok felülvizsgálata, elkészítése részben elkészült.

A ZCSK intézményben végzett működési folyamatai szabályozottak voltak.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer: Integrált kockázatelemzési rendszer szabályozott volt.

Nagyobb hangsúlyt kell fordítani a kockázatelemzési rendszer működtetésére, felmérésére, elemzésére és értékelésére, kockázati tűréshatárfeletti kockázat esetén a beavatkozásra.

c) Kontrolltevékenységek: a ZCSK intézményvezetője kialakította a szervezeten belül azokat a kontrolltevékenységeket, melyek hozzájárultak a szervezet céljai eléréséhez.

ZCSK nem rendelkezik gazdasági szervezettel, operatív gazdálkodási feladatait a Polgármesteri Hivatal Gazdasági Főosztálya látta el, munkamegosztási megállapodás alapján.

Az intézmény vezetője biztosította a költségvetési szerv belső szabályzataiban a felelősségi körök meghatározásával az alábbi szabályozást:

1. engedélyezési, jóváhagyási és kontrolleljárások,
2. dokumentumokhoz információkhoz hozzáférés,
3. beszámolási eljárások

Az intézmény gazdálkodási folyamatok során folyamatosan egyeztetett a Gazdasági Főosztály munkatársaival.

A vezetői beszámoltatás folyamatos volt az intézményben.

d) Információs és kommunikációs rendszer: a ZCSK intézmény vezetője olyan rendszert alakított ki és működtetett, mely biztosította, hogy megfelelő információk, a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervekhez, személyekhez.

A külső környezettel történő informálás és kommunikáció javítása érdekében a ZCSK honlapja megújításra szorul.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring): ZCSK vezetője a szakmai egység vezetőivel közösen kialakította és működtette a szervezeti célok és feladatok nyomonkövetési rendszerét, a rendelkezésre álló erőforrások mértékéig.

Az intézmény szakmai felügyeletét a Polgármesteri Hivatal Humánszolgáltatási Főosztály Intézményfelügyeleti osztálya látta el.

Az intézmény belsőellenőrzési tevékenységét a hivatal belső ellenőrei végezték.

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.

B1) Nyilatkozom, hogy 20..... évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B2) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B3) Nyilatkozom, hogy a 2024. évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

Tanúsítványom nyilvántartási száma: B/2021/001155.

Kiállított tanúsítvány sorszáma: T-23IBUDKGE-01/26487/2023.

C1) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

C2) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

vagy

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

D1) Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

D2) Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 20... évben a költségvetési szerv vezetőjeként (név, beosztás, munkakör) nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Kelt: Budapest, 2025. 05. 21.

P. H.


.....
aláírás

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

Kelt:

P. H.

.....
aláírás