

## 1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez\*

### NYILATKOZAT

A) Alulírott **Hajnal Etelka, a Szentmártonkátai Aprajafalva Óvoda és Konyha** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2018 évben/időszakban 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 vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

- a rendelkezésre álló előírásoknak 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 értékeln tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

- **Kontrollkörnyezet:** A Szentmártonkátai Aprajafalva Óvoda és Konyha rendelkezik egységes szerkezetbe foglalt alapító okirattal és az érvényes jogszabályoknak

megfelelő Szervezeti és Működési Szabályzattal. A Szentmártonkátai Aprajafalva Óvoda és Konyha elkészítette a jogszabályokban előírt alábbi szabályzatokat:

- Iratkezelési Szabályzat
- Panaszkezelési Szabályzat
- Önköltség számítási Szabályzat
- Szervezeti Integritást Sértő Események Kezelésének Szabályzata
- Ellenőrzési Nyomvonal
- Gazdálkodási Jogkörök Szabályzata
- A jogszabálynak megfelelően aktualizáltuk a Tűzvédelmi Szabályzatot.

A polgármesteri hivatal által elkészített szabályzatok az óvodára vonatkozóan is kiterjesztésre kerültek (Leltározási Szabályzat, Belső Ellenőrzési Kézikönyv).

Valamennyi munkavállaló rendelkezik munkaköri leírással, amelynek aláírásra kerültek. A fenti dokumentumok érintettek általi megismerése és megértése biztosított volt, szervezeti célok teljesítéséhez szükséges erőforrások rendelkezésre álltak.

- **Integrált kockázatkezelési rendszer:** A Szentmártonkátai Aprajafalva Óvoda és Konyha rendelkezik Integrált Kockázatkezelési Szabályzattal és minden évben felmérésre kerül a tevékenységben rejlő kockázatok felmérése. Kockázat felmérés során elemzésre és meghatározásra kerültek a kockázatos folyamatok és bekövetkezésük valószínűsége. A kockázatkezelési rendszer egyes elemeinek kialakítása, szabályozása biztosított volt. A kockázatkezelés folyamán kockázatkezelési tábla készült, ami mátrix számítás alapján meghatározta a magas, közepes, illetve az alacsony kockázatokat.
- **Kontrolltevékenységek:** Kontrolltevékenység részeként biztosított volt a folyamatba épített, előzetes, utólagos vezetői ellenőrzés. Biztosított volt az óvoda belső szabályzataiban a felelősségi körök meghatározásával az engedélyezési, jóváhagyási és kontroll eljárások szabályozása. Biztosított a költségvetési gazdálkodás.
- **Információs és kommunikációs rendszer:** Szentmártonkátai Nagyközség Önkormányzat honlapján közzé tettük az óvoda működését szabályozó alap dokumentumokat, valamint közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségnek is eleget tettünk. Nettó 5 millió Forint feletti beszállítói szerződésünk nincs.

- **Nyomon követési rendszer (monitoring):** A belső ellenőrzési feladatokat a fenntartó önkormányzat által megbízott ellenőr végezte el.

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 intézmény nem rendelkezik gazdasági vezetővel.

**Kelt: Szentmártonkáta, 2019.május 02.**



*Hajnal Eklba*

aláírás