



Ikt.szám: 92/2022.

NYILATKOZAT

Alulírott **Mucsiné Mészáros Tímea intézményvezető**, a Remény Szociális Alapszolgáltató Központ **vezetőjeként** jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a **Remény Szociális Alapszolgáltató Központnál** 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 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 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:

1.) Kontrollkörnyezet

A Remény Szociális Alapszolgáltató Központnál a szervezeti célok megvalósítása 2021. évben is

- a) a költségvetési szervre Alsó- Tisza- menti Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa által kiadott *alapító okiratban* (Ávr. 5. §) foglaltak szerint folyt,
- b) *szervezeti és működési szabályzatban, annak mellékleteiben (Szakmai programban, házirendben), függelékeiben* (az Áht. 10. § (1) és (5) bek. Ávr. 13. § (1) bekezdése szerint került sor
- c) a számvitelről szóló szabályzatok:
 - *számviteli politika*
 - *leltár-készítési és leltározási*
 - *selejtezési és felesleges vagyontárgyak hasznosítása*
 - *vagyonvédelmi szabályzat*
 - *pénzkezelési*
 - *értékelési*



- *gépjárművek használati szabályzata*
 - *önköltségszámítási szabályzat*
- folyamatosan hatályosított szabályzatok a feladatok ellátásához *rendelkezésre álltak*.

d) Az

- *Adatvédelmi szabályzat*
- *Munka-védőruha juttatás szabályzata*
- *etikai kódex* (Bkr. 6. § (5) bekezdése szerint elkészített)

együtt tették lehetővé a szervezet szabályozott működését.

- e) Munkaköri leírások Az intézmény szervezeti felépítéséhez igazodóan, a közalkalmazottak *munkakörébe tartozó ellátandó feladatok felsorolását* tartalmazzák.
- f) A szervezeti célok teljesítéséhez szükséges humán erőforrás, a tárgyi eszközök, informatikai háttér rendelkezésre állt, az információáramlás folyamatossága elősegítette a feladatellátás végrehajtását.

2.) Integrált kockázatkezelési rendszer

- a) Vezetőként gondoskodtam az integrált kockázatkezelési rendszernek folyamatos működtetéséről, a Bkr. 7. § (1) bekezdésében foglaltak szerint a belső kontrollrendszerrel szóló szabályzat és kockázatértékelés elkészítésével.
- b) Az intézményvezető hatáskörbe tartozó ügyekre vonatkozóan az iratkezelési szabályzat alapján zajlott a feladatellátás, az iratok aláírása, a helyettesítés, amely a felelősségvállalás lépcsőit hivatott rögzíteni, melynek megfelelően történt az ügyek intézése.

3.) Kontrolltevékenységek

- a) Az intézménynél olyan kontrolltevékenység működtetése feltételrendszerét biztosítottam az általam kiadott belső szabályzatokban, melynek célja, hogy az abban foglaltak teljesítése *hozzájáruljon a szervezeti célok eléréséhez, ezzel erősítve a szervezeti integritást* (Bkr. 8. § (2) bekezdés).
- b) A szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítésének köszönhetően zökkenőmentesen folyt a *döntések előkészítése* a szervezetnél, úgy mint a 2021. évi költségvetése tervezése, az abban foglaltak teljesítése, a kötelezettségvállalások, szerződések, kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás
- c) A szervezetre irányadó *pénzügyi kihatású döntések* célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága biztosított volt (Bkr. 8. § (2) bekezdés b) pontja alapján).
- d) Az intézményre vonatkozóan a költségvetési gazdálkodás során hozott döntések (előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzés, a pénzügyi döntések *szabályszerűségi* szempontból történő jóváhagyása, *ellenjegyzése* megfelelt a vonatkozó jogszabályokban foglaltaknak (Bkr. 8. § (2) bekezdés c) pont).
- e) A *gazdasági események elszámolása* (a vonatkozó hatályos jogszabályoknak megfelelő *könyvvizetés és beszámolás*) kontrollja egész elmúlt évben biztosított volt (Bkr. 8. § (2) bekezdés d) pontja).
- f) A felsorolt tevékenységek *feladatköri elkülönítése* folyamatosan fennállt, megfelelően a Bkr. 8. § (3) bekezdésében írt kötelezettségnek.
- g) Költségvetési szerv vezetőjeként gondoskodtam a két szervezetre vonatkozó *belső szabályzatokban az engedélyezési, a jóváhagyási és a kontroll eljárások, a dokumentumokhoz és az információkhoz való hozzáférés, továbbá a beszámolási eljárások felelősségi köreinek elkülönítéséről* (Bkr. 8.



§ (4) bekezdés szerinti pl. a számviteli, az adatvédelmi, munkavédelmi, tűzvédelmi szabályzatban foglaltak betartásával).

4.) Információs és kommunikációs rendszer

- Az elmúlt évben is olyan informatikai rendszerek álltak rendelkezésre, amely lehetővé tette a *megfelelő információk megfelelő időben való eljutását, eljuttatását az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, vagy személyekhez.*
- Az Infotv. 10. § (1) bekezdése előírásainak megfelelő *Iratkezelési szabályzat* alkalmazása tette lehetővé a beérkező és kimenő iratok szabályszerű kezelését, annak megőrzését, átadását.
- Az *adatvédelmi szabályzat* keretet ad a gyakorlatban alkalmazandó hatékony, megbízható, pontos, világos, közérthető, összehasonlításra alkalmas adatok biztonságos kezelésére, annak kommunikálására, szervezeten belül és kívül egyaránt.

5.) Nyomon követési rendszer (monitoring)

- A szervezet *belső ellenőrzési* feladatát külsős szakember, megállapodás szerint foglalkoztatott *független belső ellenőr* látta el a tavalyi költségvetési évben is a Bkr. 10. § szerint.
- A belső ellenőr számára a *szervezethez való függetlenség, a működés feltételei* (közalkalmazottak közreműködése, információáramlás, pénzügyi fedezet, eszközök) *folyamatosan rendelkezésre álltak*, így a Bkr. 15. § és a 18-19. § szabályai is érvényesültek.

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

A Remény Szociális Alapszolgáltató Központ Vezetőjeként a tárgyra vonatkozó *továbbképzési kötelezettségemnek* *eleget tettem.*

igen – nem

Csanytelek, 2022. május 30.

Mucsiné Mészáros Tímea
intézményvezető



A nyilatkozatomban rövidítetten szereplő központi jogszabályi hivatkozások:

- Áht. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCL. törvény,
- Ávr. Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet,
- Szt. A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény,
- Infotv. Az információs önrendelkezési jogról és az információbiztonságról szóló 2011. évi CXII. törvény és



Remény Szociális Alapszolgáltató Központ
6647. Csanytelek Kossuth utca 39.

Telefon: 63/478 004 20/9762673 Fax.: 63/578-517 E-mail: remeny@csanytelek.hu

- Bkr. A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet