

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

**NYILATKOZAT**

A) Alulírott, Károly Katalin az Esély Szociális Társulás Szociális és Gyermekjóléti Központ vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2017 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 a 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:**

Intézményünk rendelkezik Szervezeti és Működési Szabályzattal, amely tartalmában megfelel az Ávr. 13.§ (1) bekezdésében foglaltaknak. A szabályzatban rögzített szervezeti ábra alapján az intézmény szervezeti struktúrája áttekinthető.

2017. évben elkészítettük az intézmény szakmai ellenőrzési nyomvonalait, amelyek hozzájárulnak a monitoring tevékenység szakszerű elvégzéséhez.

Intézményünkben átlátható a humán erőforrás kezelés. Meggyőződésem szerint biztosítottam a szervezeti célok és értékek irányában való elkötelezettség fejlesztését és elősegítését. Az etikai eljárások intézményünk minden szervezeti egységében ismertek és elfogadottak.

**Integrált Kockázatkezelési rendszer:**

Kockázatkezelési Szabályzatunkat aktualizáltuk. Negyedévente – a Belső Ellenőrzési Iroda által ajánlott módszertan alapján – az intézmény sajátosságaihoz igazodó kockázatelemzéseket végzünk.

**Kontrolltevékenységek:**

A belső kontrollrendszerünk jól működő eleme a munkafolyamatokba épített ellenőrzés és a hagyományos módszerekkel végrehajtott különböző szintű vezetői ellenőrzés.

Az intézményben működnek informatikai és manuális kontrollok, ezek az intézmény jogállásából következően a szakmai tevékenységre fókuszálnak. A teljesítésigazolás, mint kulcskontroll 2017. évben már az Ávr. 57.§ (1) bekezdése szerint működött. Ennek érdekében kidolgoztuk a teljesítésigazolást alátámasztó dokumentum rendszert.

#### **Információs és kommunikációs rendszer:**

Az intézmény Belső Kontroll Kézikönyvében került kialakításra az információs és kommunikációs rendszer, amely tartalmazza a horizontális és vertikális kommunikációs rendszereket.

Az információs és kommunikációs rendszer intézményinkben a hierarchikusan felépített jelentéstételi kötelezettségeken alapul. Ezek számonkérése folyamatos.

#### **Nyomon követési rendszer (monitoring):**

Kidolgoztuk az intézmény monitoring taktikáját, melynek lényege a folyamatba épített kontrollok alkalmazása. Ez az állítás a szakmai tevékenységre vonatkozik, mivel az intézmény gazdasági feladatait a Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Irodája látja el.

#### **A belső kontrollrendszer fejlesztésének területei 2018-ben:**

##### 1. Kontrollkörnyezet:

Az integritáshoz kapcsolódó etikai normákat szükséges írásba foglalni. A Szabálytalanság Kezelésének eljárásrendjébe be kell építeni az integritást sértő események kezelésének módszereit.

Össze kell állítani a Szervezeti Integritást Sértő Események Kezelésének Rendjét a Bkr. 6.§ (4.a.) bekezdése szerint.

##### 2. Integrált Kockázatkezelés:

A kockázatkezelést az intézmény működésének valamennyi részfolyamatára ki kell terjeszteni és egyidejűleg el kell készíteni az Integrált Kockázatkezelési Szabályzatot a Bkr. 7.§ (1) bekezdése előírásai alapján. Folyamatalapúvá és integrálttá kell tenni a kockázatkezelés minden folyamatát.

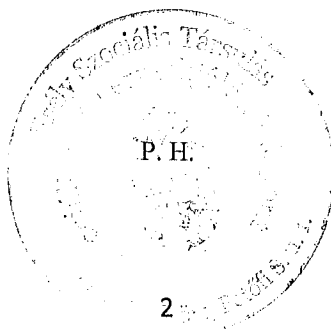
##### 3. Kontrolltevékenységek:

Valamennyi kontrolltevékenységet össze kell kapcsolni a korrupció megelőzés módszereivel és már a szabályozásban ki kell küszöbölni a korrupció latens megjelenési formáit a nemzeti Korrupció Ellenés Program irányelvei alapján.

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: **Intézményünk gazdasági szervezettel nem rendelkezik, ezért a kérdés számunkra irreleváns.**

Budaörs, 2018. április 27.



*Kanyó*  
aláírás