

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

VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott **Uitz-Lovasi Edina** a **Dr. Magyar Károly Városi Bölcsőde** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2025.** évben 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 vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok céljának 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:

Az intézmény rendelkezik egységes szerkezetbe foglalt alapító okirattal, valamint hatályos **Szervezeti és Működési Szabályzattal**. A bölcsődében rendelkezésre állnak a jogszabályok által előírt, kötelezően elkészítendő belső szabályzatok. Az intézmény gazdasági szervezeti feladatait a **Fenntartó által kijelölt Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Osztálya** látta el. A Pénzügyi Osztály a Számviteli rendjébe foglalt szabályzatok hatáskörét kötelező jelleggel kiterjesztette az intézményre. Minden munkavállaló rendelkezik a munkakörének megfelelő, írásban rögzített, aláírt munkaköri leírással, valamint **Hatósági erkölcsi bizonyítvánnyal**, és a jogszabályban előírt

szakmai képzettséggel. Az érintett munkavállalók teljesítették az éves továbbképzési kötelezettségeiket.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer:

Olyan folyamatalapú kockázatkezelési rendszer, amely a szervezet minden tevékenységére kiterjed, biztosítja a szervezet kockázatainak teljeskörű azonosítását, azok kritériumok szerinti értékelését, valamint a kockázatok kezelésére vonatkozó intézkedési terv elkészítését és az abban foglaltak nyomon követését. Az intézmény rendelkezik a szervezet minden tevékenységére kiterjedő integrált kockázatkezelési szabályzattal, kijelölésre kerültek a folyamatok működésében részt vevő kockázatfelelősök.

Az intézmény rendelkezik integrált kockázatkezelési szabályzattal, valamint általános munkabiztonsági szempontú, és az ezt kiegészítő COVID19 vírusra vonatkozó munkahelyi kockázatelemzéssel és kockázatértékeléssel, továbbá kémiai biztonsági szempontú munkahelyi, szolgáltatási kockázatelemzési és kockázatértékelési dokumentummal. Az intézmény rendelkezik Minőségbiztosítási, Élelmiszerbiztonsági Kézikönyvvel, melynek előírásai az étkeztetéssel kapcsolatban felmerülő kockázati tényezők kezelését szabályozzák.

c) Kontrolltevékenységek

Az intézmény Belső Kontroll szabályzatában előírtaknak megfelelően működtek. A kontrolltevékenységek részeként minden tevékenységre biztosított volt a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés. Biztosított volt a költségvetési gazdálkodás során az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzés, a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése.

d) Információs és kommunikációs rendszer

A költségvetési szerv vezetője kialakított és működtetett olyan rendszereket, amelyek biztosították a megfelelő információk megfelelő időben való eljutását az illetékes szervezetekhez, személyekhez. Az intézmény rendelkezik hatályos Adavédelmi és Adatkezelési Szabályzattal.

Az ellátást igénylő szülővel/törvényes képviselővel az intézmény írásos Megállapodást köt, de részletes szóbeli tájékoztatást is ad az ellátás tartalmáról és feltételeiről; az intézmény által vezetett, reá vonatkozó nyilvántartásokról; az érték-és vagyonmegőrzés módjáról; az intézmény Házirendjéről; a panaszjog gyakorlásának módjáról; a fizetendő személyi térítési díjról; az ingyenes bölcsődei étkeztetés igénylésének feltételeiről; a jogosult jogait és érdekeit képviselő érdekképviseleti fórum működéséről.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring)

**A külső ellenőrzések teljeskörű koordinációja nem megoldható a gyakori előzetes tájékoztatás hiánya miatt. A külső és a belső ellenőrzésekről is táblázatos formában nyilvántartást vezetünk.**

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 a 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 2025. 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.**

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: Dorog, 2026. 02. 06.



Mitkó L. [Signature]

aláírás

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

Kelt: .....

P. H.

.....

aláírás