BELSŐ KONTROLL NYILATKOZAT

VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott Bercsényi László, a Balatonalmádi Szociális Társulás elnöke jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. október 1-től 2024. december 31-ig terjedő időszakban az általam vezetett 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 alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

A Balatonalmádi Szociális Társulás a működés és a gazdálkodás terén az alapvető szabályozókkal rendelkezik.
A célok és szervezeti felépítés, a belső szabályzatok, a feladat- és hatáskörök, a folyamatok meghatározása és dokumentálása, a humán erőforrás, etikai értékek és integritás, a működés és feltételeinek intézményi szabályos és szabályozott biztosítása érdekében kiemelten kezelt terület, hogy ezen dokumentumok elkészítésre, elfogadásra és a változó jogszabályi környezet és alkalmazott gyakorlat alapján aktualizálásra kerüljenek. A gazdálkodást és a működést érintő szabályozók felülvizsgálata és aktualizálása folyamatos.
A jogszabálykövetés a gyakori szabályozóváltozások miatt fokozott terhet jelent a belső szabályozásban és annak gyakorlati alkalmazásában.

Integrált kockázatkezelési rendszer:
A kockázatkezelési rendszer a kockázatkezeléssel foglalkozik, mely tartalmazza a szervezet tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat, valamint azokat az intézkedéseket, melyek csökkentik, illetve megszűntetik a kockázatokat. A kockázatkezelési rendszer a belső ellenőrzés területén működik.
A Balatonalmádi Szociális Társulás vezetése a tevékenységben rejlő, a szervezeti célokkal összefüggő konkrét kockázatokat a döntések során felméri, de ezt, illetve ennek eredményeként intézkedést igénylő kockázatot nem dokumentált.
A Balatonalmádi Szociális Társulásra vonatkozóan az integrált kockázatkezelés rendjének teljeskörű kialakítása és dokumentálása fejlesztést igényel.

Kontrolltevékenységek:
Az intézményi folyamatok sajátosságai alapján megfelelő gazdálkodási kontrollok kerültek kialakításra és alkalmazásra.
Az egyes gazdálkodási jogkörök gyakorlása szabályozott és alkalmazott.

A folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződéskötések, a kifizetések és a támogatásokkal való elszámolás területén is működött. A vezetői ellenőrzések különböző formában valósulnak meg, melynek módszerei: a szóbeli, írásbeli jelentések, belső ellenőrzési jelentések tapasztalatai, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás.

A Magyar Államkincstár felé az adatszolgáltatási kötelezettség teljesített.

Információs és kommunikációs rendszer:
A Balatonalmádi Szociális Társulást érintően az információáramlás és a kommunikáció megfelelő. Elősegíti ezt a megfelelő számítógépes ellátottság. Az információk áramoltatásához megfelelő az alkalmazott információs technológia.
A Balatonalmádi Szociális Társulás jogszabályban előírt közzétételi kötelezettségét folyamatosan teljesíti, de az átláthatóság érdekében további fejlesztése szükséges.

Nyomon követési rendszer (monitoring):
A folyamatba épített vezetői ellenőrzés és a belső ellenőrzés folyamatos jelenléte minimálisra csökkenti a veszélyeztető tényezők bekövetkezésének lehetőségét, elősegíti a szervezet célkitűzéseinek megvalósítását.
A belső ellenőrzés tervezése a jogszabályi kötelezés óta kockázatelemzés alapján történik.
Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja nem merült fel.
A belső ellenőrzést feladatellátási szerződés alapján külső szolgáltató végzi, akivel megfelelő az együttműködés.
A belső ellenőrzésről szóló éves beszámolót a Jegyző a zárszámadással egyidőben a Társulási Tanács elé terjeszti.
2024. évben a polgármesteri munkakör átadással összefüggően 2024. január 1-től 2024. szeptember 30-ig terjedő időszakra vonatkozóan a belső ellenőrzésről beszámoló készült.

Kijelentem, hogy a benyújtott adatszolgáltatások a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B) Nyilatkozom, hogy 2024. évben az általam vezetett szerv gazdasági, számviteli, gazdálkodási ügyekért felelős vezetője (Regenyéné Király Andrea, Pénzügyi és Számviteli osztályvezető) képzésre kötelezett volt a költségvetési

szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján. 2024. évben a jogszabályban előírt kötelezettségének eleget tett a belső kontrollok témakörében.

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

Balatonalmádi, 2025. február 25. nap

P. H.

.....

aláírás

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

Kelt: .....

P. H.

.....

aláírás

A nyilatkozat tartalmával egyetértek.

Balatonalmádi, 2025. február 25. nap

P. H.

.....

aláírás

Tárnoki Renáta Sára

jegyző