

## VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott Kiss Béláné, a Komló Város Önkormányzat Gazdasági Ellátó Szervezet költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024 évben/időszakban 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 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 általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet: A szervezeti felépítésünket a kitűzött célokhoz, az információszolgáltatási igényekhez, a feladatok ellátásának megfelelően alakítottuk ki. A feladat-és hatáskörök jól elkülöníthetőek. Megfogalmazásra kerültek a szakmai és etikai elvárások. A szabályzatok is ennek megfelelően kerültek kialakításra.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer: A kockázatok, kritikus területek felmérése megtörtént, ezek feltárása folyamatos. A kockázati tényezők mérséklésére történő törekvés folyamatos.

c) Kontrolltevékenységek: A belső ellenőrzést a Komló Város Önkormányzat belső ellenőrzési egység végzi. Finanszírozása a Komló Kistérség Többcélú Önkormányzati Társuláson keresztül történik. Az ellenőrzési nyomvonal kialakított. A kötelezettségvállalási, pénzügyi ellenjegyzési, utalványozási, érvényesítési folyamatok működnek.

d) Információs és kommunikációs rendszer: A belső-és külső információszolgáltatási rendszer működik. A kommunikációs csatornák ki lettek alakítva, működnek. Rendszeres értekezleteket tartunk, infokommunikációs csatornákon keresztül is áramlik az információ. Visszacsatolások történnek.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring): Kialakításra került a folyamatos, nyomon követésre alkalmas monitoring rendszer, és működik. Ezt erősíti Komló Város Önkormányzatának belső ellenőrzési egysége.

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.

**B3) Nyilatkozom, hogy a 2024 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.**

**C2) Nyilatkozom, hogy a 2024 évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (Csöbör Barbara, gazdasági vezető, egyéb ügyintéző) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.**

Kelt: Komló, 2025.03.01.



.....  
aláírás