

## NYILATKOZAT

### *Vezetői nyilatkozat a 2023. évre vonatkozóan az intézmény belső kontrollrendszer minőségeinek értékeléséről*

A) Alulírott Kis-Tóth Diána Barbara, a KÁLI-MEDENCE IDŐSEK OTTHONA MINDSZENTKÁLLA költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően az ellenőrzés alá vont időszakban 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 vagyonekezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

- a rendelkezésre álló előirányzatok 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:** Az Intézmény felépítése, az egyes munkakörökhöz kapcsolódó feladatkörök a Szervezeti és Működési Szabályzatban kerültek meghatározásra. Az Intézmény gazdálkodása a Fenntartó önkormányzat által minden évben elfogadott költségvetés keretein belül történik. Az otthon gazdálkodási feladatait a Kővágóörsi Közös Önkormányzati Hivatal látja el, mely a gazdálkodás és működés vonatkozásában komplex szabályrendszerrel rendelkezik. Az intézmény dolgozóinak konkrét feladatköre a munkaköri leírásban került meghatározásra.

**Integrált kockázatkezelési rendszer:** Az integrált kockázatkezelési rendszer működtetésének lényege, hogy kockázatelemzés során fel kell mérni, és meg kell állapítani a szervezet tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat; és a kockázatkezelés rendjének kialakítása során meg kell határozni azon intézkedéseket és megtételük módját, amelyek csökkentik, illetve megszüntetik a kockázatokat. A kockázatkezelés állandó folyamat.

A kockázatelemzés elsősorban a belső ellenőrzési rendszeren keresztül történik.

**Kontrolltevékenységek:** A kontrolltevékenységek biztosítják a kockázatok kezelését, hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez. Az Intézmény vonatkozásában a kiadmányozási jogkör a Szervezeti és Működési Szabályzatban került meghatározásra. A gazdálkodással

kapcsolatos aláírási szabályok a Kővágóörsi Közös Önkormányzati Hivatal Gazdálkodási Szabályzatában kerültek meghatározásra.

Információs és kommunikációs rendszer: Az információ átadás történhet a vezető és az alkalmazotti közösség, a szakápolók és a gondozók közössége között. Az információ átadás módja lehet értekezlet, megbeszélés, fórum, illetve elektronikus levelezés. A részletes szabályok az SZMSZ-ben kerültek rögzítésre.

Nyomon követési rendszer (monitoring): Az ellenőrzésekből származó megállapításokra történő intézkedés az intézményvezető, vagy a Hivatal területért felelős ügyintézőjének a feladata. A határidő megállapítása az ellenőrzési jelentés alapján történik, amennyiben szükséges, intézkedési tervben. Az intézkedésre rendelkezésre álló határidő lejártával az intézkedés végrehajtása kontrollálásra kerül.

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 szervezettel és gazdasági vezetővel nem rendelkezik.

Kelt: Mindszentkállya, 2024. március 18.



*Lebene' Kis Toke Diene'c*

.....  
aláírás