

POLGÁRMESTERI HIVATAL	
Iktató Irodája Kiskőrös	
Érkezett:	2024 JAN 04.
Beérkezési szám:	Ügyintéző:

NYILATKOZAT

POLGÁRMESTERI HIVATAL	
Iktató Irodája Kiskőrös	
2024 JAN 04.	
Érkezett:	
Szám:	Melléklet:
78-4	
Ügyintéző	

Alulírott **dr. Turán Csaba**, a Kiskőrös Város Önkormányzata költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2023. 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 vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű 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:

Rendelkezésre állt a hatályos, egységes szerkezetbe foglalt Alapító Okirat, a Szervezeti és Működési Szabályzat, a stratégiai és operatív célrendszer.

A Képviselő-testület az önkormányzat működésével, valamint a polgármester és a jegyző feladat- és hatáskörébe tartozó ügyek döntésre való előkészítésével és végrehajtásával kapcsolatos feladatok ellátására hozta létre a Kiskőrösi Polgármesteri Hivatalt (tov.: Hivatal) A Hivatalnál a jogszabály által előírt, kötelezően elkészítendő szabályzatok

rendelkezésre álltak, azok túlnyomó részének aktualizálása megtörtént, a fennmaradók aktualizálása pedig folyamatban van.

A jogszabályi előírásoknak megfelelő ellenőrzési nyomvonalak a Hivatalban kialakításra kerültek, a szabálytalanságok kezelésének eljárásrendje szabályozott, a Belső Kontroll Kézikönyv rendelkezésre állt.

Megvalósult a világos szerkezeti struktúra felülvizsgálata és átalakítása, egyértelmű felelősségi és hatásköri viszonyok meghatározása, a belső szabályzatok aktualizálása, a meghatározott etikai elvárások a szervezet minden szintjén.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

A Hivatal szabályzatban rögzített a kockázatkezelési rendszer, amely alapján a szervezeti célok elérését veszélyeztető tényezők azonosítása, elemzése, csoportosítása, nyomon követése, valamint a kockázati kitettség mérséklése történik.

Megvalósult a kockázat kezelés rendjének felülvizsgálata, a kockázat elemzés készítése, a kiemelt kockázatú tevékenységek fokozott vezetői ellenőrzése.

A kockázatok kezelése, a mindennapi feladatellátás, a döntések sorozata során, megvalósult.

Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenységek részeként biztosított a folyamatba épített előzetes, utólagos és a vezetői ellenőrzés alkalmazása, a pénzügyi és gazdasági tevékenység kontrolljaként.

Információs és kommunikációs rendszer:

A belső szabályrendszerekben meghatározásra került az információ átadás és annak formái, információs és kommunikációs rendszer folyamatos fejlesztése.

Az ellenőrzött szervezetekben, a kialakított információs rendszerek, mint például a közvetlen kapcsolattartás, a hivatali út betartása, a vezetői értekezletek gyakorlata, az információk kiadásának rendje, biztosítják az információk megfelelő áramlását.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A tevékenységek megvalósulásának és eredményességének folyamatos felülvizsgálata és értékelése, az eltérések okainak kivizsgálása, az intézkedések meghozatala, amelynek fóruma a heti vezetői értekezletek, a folyamatos kommunikáció a szervezet vezetése és a belső ellenőr között.

Az intézményeken belüli monitoring működtetése, a kis intézmények esetében, alapvetően biztosított az információk vezetőnél való összehangolásával.

A Hivatal tekintetében, pedig a vezetői szintek jelentenek különböző monitoring lehetőségeket. A visszacsatolásokra nézve – egyelőre – jó megoldásnak tartjuk, a gyakorlatban is alkalmazott, vezetői értekezletek megtartását, emlékeztetőik vezetési kötelezettsége mellett.

Az ellenőrzések megállapításainak nyomon követését, az intézkedési tervek végrehajtásáról szóló beszámolások, illetve szükség esetén, az utóellenőrzések biztosítják.

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.

A Kiskőrösi Polgármesteri Hivatal gazdasági vezetője - eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében: igen-nem

Kiskőrös, 2024. január 03.



dr. Turán Csaba

dr. Turán Csaba



Kiskőrösi Polgármesteri

Hivatal jegyzője

POLGÁRMESTERI HIVATAL Iktató Irodája Kiskőrös	
Érkezett:	2024 JAN 04.
Tárgyszám:	Ügyintéző:

NYILATKOZAT

POLGÁRMESTERI HIVATAL Iktató Irodája Kiskőrös	
Érkezett: 2024 JAN 04.	
Szám:	Melléklet:
78-3	
Ügyintéző	

Alulírott dr Turán Csaba, a Kiskőrösi Polgármesteri Hivatal költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2023. 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 vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű 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 értékelttem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

Rendelkezésre állt a hatályos, egységes szerkezetbe foglalt Alapító Okirat, a Szervezeti és Működési Szabályzat, a stratégiai és operatív célrendszer, valamint az Intézmény szervezeti felépítése. A jogszabály által előírt, kötelezően elkészítendő szabályzatok rendelkezésre álltak,

azok túlnyomó részének aktualizálása megtörtént, a fennmaradók aktualizálása pedig folyamatban van.

A jogszabályi előírásoknak megfelelő ellenőrzési nyomvonalak az Intézményben kialakításra kerültek, a szabálytalanságok kezelésének eljárásrendje szabályozott, a Belső Kontroll Kézikönyv rendelkezésre állt.

Megvalósult a világos szerkezeti struktúra felülvizsgálata és átalakítása, egyértelmű felelősségi és hatásköri viszonyok meghatározása, a belső szabályzatok aktualizálása, a meghatározott etikai elvárások a szervezet minden szintjén.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Az Intézményi szabályzatban rögzített a kockázatkezelési rendszer, amely alapján a szervezeti célok elérését veszélyeztető tényezők azonosítása, elemzése, csoportosítása, nyomon követése, valamint a kockázati kitettség mérséklése történik.

Megvalósult a kockázat kezelés rendjének felülvizsgálata, a kockázat elemzés készítése, a kiemelt kockázatú tevékenységek fokozott vezetői ellenőrzése.

A kockázatok kezelése, a mindennapi feladatellátás, a döntések sorozata során, megvalósult.

Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenységek részeként biztosított a folyamatba épített előzetes, utólagos és a vezetői ellenőrzés alkalmazása, a pénzügyi és gazdasági tevékenység kontrolljaként.

Információs és kommunikációs rendszer:

A belső szabályrendszerekben meghatározásra került az információ átadás és annak formái, információs és kommunikációs rendszer folyamatos fejlesztése.

Az ellenőrzött szervezetekben, a kialakított információs rendszerek, mint például a közvetlen kapcsolattartás, a hivatali út betartása, a vezetői értekezletek gyakorlata, az információk kiadásának rendje, biztosítják az információk megfelelő áramlását.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A tevékenységek megvalósulásának és eredményességének folyamatos felülvizsgálata és értékelése, az eltérések okainak kivizsgálása, az intézkedések meghozatala, amelynek fóruma a heti vezetői értekezletek, a folyamatos kommunikáció a szervezet vezetése és a belső ellenőr között.

Az intézményeken belüli monitoring működtetése, a kis intézmények esetében, alapvetően biztosított az információk vezetőnél való összehangolásával.

A Hivatal tekintetében, pedig a vezetői szintek jelentenek különböző monitoring lehetőségeket. A visszacsatolásokra nézve – egyelőre – jó megoldásnak tartjuk, a gyakorlatban is alkalmazott, vezetői értekezletek megtartását, emlékeztetők vezetési kötelezettsége mellett.

Az ellenőrzések megállapításainak nyomon követését, az intézkedési tervek végrehajtásáról szóló beszámolások, illetve szükség esetén, az utóellenőrzések biztosítják.

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 vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kiskőrös, 2024. 01.03.



dr Turán Csaba

jegyző

POLGÁRMESTERI HIVATAL	
Iktató Irodája Kiskőrös	
2024 JAN 05.	Ügyintéző:
306	

NYILATKOZAT

POLGÁRMESTERI HIVATAL	
Iktató Irodája Kiskőrös	
Érkezett:	2024 JAN 05.
Szám:	78-7
Ügyintéző:	Melléklet

A) Alulírott Dr. Filus Erika múzeumigazgató, a Petőfi Szülőház és Emlékmúzeum költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2023. 01. 01 - 2023.12.31. 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 vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű 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.

Kontrollkörnyezet:

Rendelkezésre állt a hatályos, egységes szerkezetbe foglalt Alapító Okirat, a Szervezeti és Működési Szabályzat, a stratégiai és operatív célrendszer, valamint az Intézmény szervezeti felépítése. A jogszabály által előírt, kötelezően elkészítendő szabályzatok rendelkezésre álltak, azok túlnyomó részének aktualizálása megtörtént, a fennmaradók aktualizálása pedig folyamatban van. A vonatkozó jogszabályokbelső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget: A jogszabályi előírásoknak megfelelő ellenőrzési nyomvonalak az Intézményben kialakításra kerültek, a szabálytalanságok kezelésének eljárásrendje szabályozott, a Belső Kontroll Kézikönyve rendelkezésre állt. Megvalósult a világos szerkezeti struktúra felülvizsgálata és átalakítása, egyértelmű felelősségi és hatásköri viszonyok meghatározása, a belső szabályzatok aktualizása, a meghatározott etikai elvárások a szervezet minden szintjén.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Az intézményi szabályzatban rögzített a kockázatkezelési rendszer, amely alapján a szervezeti célok elérését veszélyeztető tényezők azonosítása, elemzése, csoportosítása, nyomon követése, valamint a kockázati kitettség mérséklése történik.

Megvalósult a kockázat kezelés rendjének felülvizsgálata, a kockázat elemzés készítése, a kiemelt kockázatú tevékenységek fokozott vezetői ellenőrzése. A kockázatok kezelése, a mindennapi feladatellátás, a döntések során megvalósult.

Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenységek részeként biztosított a folyamatba épített előzetes, utólagos és a vezetői ellenőrzés alkalmazása, a pénzügyi és gazdasági tevékenység kontrolljaként.

Információs és kommunikációs rendszer:

A belső szabályrendszerekben meghatározásra került az információ átadás és annak formái, információs és kommunikációs rendszer folyamatos fejlesztése.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

Az intézményen belüli monitoring működtetése, a kis intézmények esetében, alapvetően biztosított az információk vezetőnél való összehangolásával.

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 vezetője – a mindenkori hatályos intézményi megállapodás alapján a pénzügyi-gazdasági feladatokat ellátó Kiskőrösi Polgármesteri Hivatal gazdasági vezetője-eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében: igen-nem

Kelt: Kiskőrös, 2024. január 4.



aláírás

POLGÁRMESTERI HIVATAL	
Iktató Irodája Kiskőrös	
Erkezett:	2024 JAN 03.
Erkezeti szám:	Ügyintéző:
202	

NYILATKOZAT

POLGÁRMESTERI HIVATAL	
Iktató Irodája Kiskőrös	
2024 JAN 03.	
Erkezett:	Melléklet:
Szám:	
78-2	
Ügyintéző	

A) Alulírott **Szabados Anna**, a **Petőfi Sándor Városi Könyvtár** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2023. év január 1-től december 31-ig** 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 vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű 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 értékelttem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

Rendelkezésre állt a hatályos, egységes szervezetbe foglalt Alapító Okirat, a Szervezeti és Működési Szabályzat, a stratégiai terv, valamint az Intézmény szervezeti felépítése. A jogszabály által előírt, kötelezően elkészítendő szabályzatok rendelkezésre álltak, azok túlnyomó részének aktualizálása megtörtént, a fennmaradók aktualizálása pedig folyamatban van.

A jogszabályi előírásoknak megfelelő ellenőrzési nyomvonalak az Intézményben kialakításra kerültek, a szabálytalanságok kezelésének eljárásrendje szabályozott.

Egyértelmű felelősségi és hatásköri viszonyok meghatározása, a belső szabályzatok aktualizálása, a meghatározott etikai elvárások a szervezet minden szintjén.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Intézményi szabályzatban rögzített a kockázatkezelési rendszer, amely alapján a szervezeti célok elérését veszélyeztető tényezők azonosítása, elemzése, csoportosítása, nyomon követése, valamint a kockázati kitettség mérséklése történik.

A kockázatok kezelése a mindennapi feladatellátás, a döntések sorozata során megvalósult.

Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenységek részeként biztosított a folyamatba épített előzetes, utólagos és a vezetői ellenőrzés alkalmazása, a pénzügyi és gazdasági tevékenység kontrolljaként.

Információs és kommunikációs rendszer:

A belső szabályrendszerekben meghatározásra került az információ átadás és annak formái, információs és kommunikációs rendszer folyamatos fejlesztése.

A szervezetekben kialakított információs rendszerek, mint például a közvetlen kapcsolattartás, a hivatali út betartása, az értekezletek gyakorlata, az információk kiadásának rendje, biztosítják az információk megfelelő áramlását.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A tevékenységek megvalósulásának és eredményességének folyamatos felülvizsgálata és értékelése, az eltérések okainak kivizsgálása, az intézkedések meghozatala, a folyamatos kommunikáció a szervezet vezetője és a belső ellenőrzéssel megbízott szervezet között.

Az intézményeken belüli monitoring működtetése a könyvtár esetében, alapvetően biztosított az információk vezetőnél való összehangolásával.

Az ellenőrzések megállapításainak nyomon követését, az intézkedési tervek végrehajtásáról szóló beszámolások, illetve szükség esetén, az utóellenőrzések biztosítják.

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 vezetője – a mindenkor hatályos intézményi megállapodás alapján a pénzügyi-gazdasági feladatokat ellátó Kiskőrösi Polgármesteri Hivatal gazdasági vezetője - eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem"

Kelt: Kiskőrös, 2024. január 2.



Szabados Anna
Intézményvezető
aláírás

POLGÁRMESTERI HIVATAL	
Iktató Irodája Kiskőrös	
Érkezett:	2024 JAN 05.
Szám:	78-6
Ügyintéző:	

NYILATKOZAT

Alulírott dr. Kállayné Major Marina, az Egészségügyi, Gyermekjóléti és Szociális Intézmény költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2023. 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 vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok céljának 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 értékelttem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

Az Intézmény részére biztosítottam az egységes szerkezetbe foglalt és hatályban lévő Alapító Okiratba, Szervezeti és Működési Szabályzatba (továbbiakban: SzMSz) való rálátás lehetőségét.

Az Intézmény hatályos SzMSz-e tartalmazza a szervezeti felépítést, az egyes szervezeti egységek feladat- és hatáskörét, felelősségi szabályokat.

A munkaköri leírások aktualizálásra kerültek, hogy az intézmény szervezeti struktúrájával összhangban legyenek.

A belső szabályzatok átdolgozása megtörtént.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

A kockázatkezelési rendszer tartalmazza a szervezet tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat, valamint azokat az intézkedéseket, melyek csökkentik, illetve megszüntetik a kockázatokat.

A kockázatok értékelésének célja annak megállapítása volt, hogy a beazonosított kockázatok milyen mértékben befolyásolják az Intézmény fő célkitűzéseit. Az értékelés során meghatároztuk a feltárt kockázati tényezők bekövetkezésének valószínűségét, illetve a szervezetekre gyakorolt hatásukat. Kockázati szempontból rangsoroltuk a szervezet tevékenységeit, folyamatait és az ellenőrzések súlypontját a kockázatos területekre összpontosítva.

Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan biztosítani kell a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítését, különösen az alábbiak vonatkozásában:

- a döntések dokumentumainak elkészítése (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések),
- a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága.

Információs és kommunikációs rendszer:

A költségvetési szerv vezetője köteles olyan rendszereket kialakítani és működtetni, melyek biztosítják, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljuttatnak az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, illetve személyhez.

Az Intézménynél az információ átadását elősegíti az elektronikus levelezőrendszer, mely az Intézmény valamennyi dolgozója részére elérhető, használata kötelező.

Az Intézmény működésének fontos követelménye az írásbeliség, a feladat elvégzésének dokumentálása.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A nyomon követési rendszer a célok megvalósításának nyomon követését szabályozza.

Az operatív tevékenység keretében a folyamatos nyomon követés a vezetői ellenőrzés által valósult meg, mely elsődlegesen szolgálta azt a célt, hogy a napi teendők jogszerűek, szakszerűek, eredményesek legyenek. A vezetői ellenőrzés eszközei a szignálás, jóváhagyás, engedélyezés, számonkérés voltak. Vezetői értekezletek alkalmával hozott döntések végrehajtásának ellenőrzése.

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 vezetője – a mindenkor hatályos intézményi megállapodás alapján a pénzügyi-gazdasági feladatokat ellátó Kiskőrösi Polgármesteri Hivatal gazdasági vezetője - eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:
igen-nem

Kelt: Kiskőrös, 2024. 01.05




dr. Kállayné Major Marina
igazgató

POLGÁRMESTERI HIVATAL Iktató Irodája Kiskőrös	
Erkezett:	2024 JAN 03.
Erkezési szám:	201
Ügyintéző:	

NYILATKOZAT

POLGÁRMESTERI HIVATAL Iktató Irodája Kiskőrös	
2024 JAN 03.	
Erkezett:	Melléklet:
Szám:	
78	
Ügyintéző	

A) Alulírott **Csatlós Erzsébet**, a **Kiskőrösi Óvodák költségvetési szerv vezetője** jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2023. évben** 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 vagyongazdálkodására, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok céljának 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:

A Kiskőrösi Óvodák tanügyi dokumentumai átvizsgálásra kerültek. Egyéb szabályzatok, tervek kialakítása, átdolgozása megtörtént.

A szervezetben zajló folyamatok komplex feltérképezése megvalósult. Szervezeti struktúra felépítése átalakult, a Kiskőrösi Óvodákban történt változásokkal koherenciába került. Az összesítő szervezeti diagramban a szervezetben történt változások jelölésre kerültek.

Szakmai munka tervezési és megvalósítási dokumentumai átdolgozásra kerültek, a feladatkörök, hatáskörök tisztázása megtörtént.

Belső kontrollrendszer szabályzata elkészült.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

A szervezet kockázatkezeléssel összefüggő folyamatszabályozása az intézmény minden színterét áthatja. A rendszerszemléletű folyamatokban kijelölésre kerültek a vezető beosztású felelősök és a megvalósításáért felelős munkatársak.

Kontrolltevékenységek:

A költségvetési szervek feladatellátása során, a költségvetésük végrehajtásának folyamatában kiemelt jelentősége van a kötelezettségvállalásnak. A kötelezettségvállalás rendjére, és a kapcsolódó gazdálkodási jogkörökre (pénzügyi ellenjegyzés, teljesítés igazolása, érvényesítés, utalványozás) vonatkozó szabályokat az intézmény betartja.

Információs és kommunikációs rendszer:

A Kiskőrösi Óvodák intézményében az információáramlás útja kialakításra került. A szervezet hitvallásának, feladatvállalásainak, célkitűzéseinek, elveinek, értékeinek teljesüléséért a magasabb vezetői pozíciót betöltő munkatársak felelősek. A minőségi szakmai munka gördülékenységének biztosítása érdekében havi értekezletek kerülnek összehívásra, ahol az óvodák előtt álló feladatok pontos meghatározása történik, illetve az eltelt időszakra való reflektív visszacsatolások, kontrollok is megvalósulnak.

Az adatkezelési protokoll, az iktatási rendszer minősége a törvényi elvárásoknak eleget tesz.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

Az intézményben olyan belső monitoring rendszer került kialakításra, amely a szervezet valamennyi tevékenységére vonatkozóan biztosítja a folyamatba épített, előzetes, utólagos vezetői ellenőrzést (FEUVE). A szervezet fő céljainak, feladatainak teljesülését, működését, gazdaságosságát, hatékonyságát, eredményességét megfelelő időközönkre ütemezett ellenőrzési folyamatokkal (megelőző, közbelépő, korrigáló intézkedésekkel) foganasítjuk.

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 vezetője – a mindenkor hatályos intézményi megállapodás alapján a pénzügyi-gazdasági feladatokat ellátó Kiskőrösi Polgármesteri Hivatal gazdasági vezetője - eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: 2024. 01.02



aláírás