

NYILATKOZAT

Alulírott **dr. Turán Csaba, a Kiskőrös Város Önkormányzata** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2024. 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 rendeltetésszerű 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 alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

Rendelkezésre állt a hatályos, egységes szervezetbe 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 Hivatal (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, 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, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Nyilatkozom, hogy a 2024. évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm.rendelet 12.§ (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

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

Kiskőrös, 2025. január 20.


dr. Turán Csaba
Kiskőrösi Polgármesteri
Hivatal jegyzője

NYILATKOZAT

Alulírott **dr Turán Csaba, a Kiskőrösi Polgármesteri Hivatal** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2024. 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 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 értékelní 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.

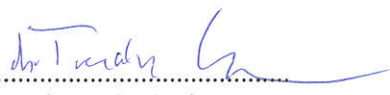
Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Nyilatkozom, hogy a 2024. évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm.rendelet 12.§ (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Nyilatkozom, hogy a 2024. évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (Molnár Éva pénzügyi osztályvezető) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm.rendelet 12.§ (2) bekezdésében előírtak alapján.

Kiskőrös, 2025. január 20.




dr Turán Csaba
jegyző

NYILATKOZAT

Alulírott Dr. Filus Erika, a Petőfi Szülőház és Emlékmúzeum költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2024. 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 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:

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 Hivatal (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, 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, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Nyilatkozom, hogy a 2024. évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm.rendelet 12.§ (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

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

Kiskőrös, 2025. január 6.




Dr. Filus Erika
igazgató
Petőfi Szülőház és Emlékmúzeum

NYILATKOZAT

Alulírott **dr. Kállayné Major Marina, Egészségügyi, Gyermekjóléti és Szociális Intézmény** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2024. 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 vagyongazdálkodására, 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:

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 Hivatal (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 kockázati 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 új 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, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

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.

Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési és gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kiskőrös, 2025. január 6.



dr. Kállayné Major Marina
igazgató

NYILATKOZAT

Alulírott **Szabados Anna, a Petőfi Sándor Városi Könyvtár** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2024. 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 vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű 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 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 Hivatal (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, 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, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

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

Kiskőrös, 2025. január 6.....




.....
Szabados Anna
Petőfi Sándor Városi Könyvtár
intézményvezető

NYILATKOZAT

Alulírott Csatlós Erzsébet, a Kiskőrösi Óvodák költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2024. 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 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:

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 Hivatal (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 kockázati 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, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

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.

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

Kiskőrös, 2025. január 6....



.....
Csatlós Erzsébet
Kiskőrösi Óvodák
igazgatója