

NYILATKOZAT

Alulírott, dr. Diósgyőri Gitta a Ceglédi Közös Önkormányzati 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,
- olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
- 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,
- 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:

1. Kontrollkörnyezet: a Ceglédi Közös Önkormányzati Hivatal hatályos alapító okirattal, valamint a működéshez szükséges szakmai, pénzügyi és gazdasági szabályzatokkal rendelkezik, melyek a jogszabályi előírásoknak megfelelnek. A hivatal szervezeti és működési szabályzata, valamint az ügyrendek rendelkezésre állnak. Szervezeti felépítése írásban rögzített. Az intézményben valamennyi dolgozó rendelkezett munkaköri leírással, melynek megfelelően végezte munkáját. A belső szabályzatokban rendezettek a működéshez kapcsolódó pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdések (Vagyonnyilatkozatok kezelésének szabályzata, Szabályzat a gépjármű használatának rendjéről, Beszerzések lebonyolításának szabályzata, Reprezentációs kiadásokról szabályzat, Belföldi és külföldi kiküldetések szabályzata, Integritást sértő események eljárásrendje, Belső ellenőrzési kézikönyv, Közérdekű adatok megismerésének és a kötelezendően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendje). A szabályzatok érintettek általi megismerése és megértése biztosított volt. A szervezeti célok teljesítéséhez szükséges erőforrások (humánerőforrás, eszközök, információ) a költségvetési szerv rendelkezésére álltak. Az ellenőrzési nyomvonalak kialakításra és írásban rögzítésre kerültek.

2. Integrált kockázatkezelési rendszer:

A kockázatelemzési tevékenység során folyamatosan felmérte és megállapította a költségvetési szerv a tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatot, meghatározásra kerültek az egyes kockázatokkal kapcsolatos intézkedések és megtételük módja, átgondolásra került, hogy valamely esemény, tevékenység, vagy annak elmulasztása milyen negatív, illetve pozitív hatással lehet a hivatal céljainak elérésére. Meghatározásra kerültek az elfogadható kockázati szintek, a kritikus tényezők kezelésére kockázatkezelő javaslatok kerültek kidolgozásra a Integrált kockázatkezelési szabályzatban. A költségvetési szerv a szabályzat előírásainak megfelelően rendszeresen figyelte a felmerülő kockázatokat, valamint kezelte azokat.

3. Kontrolltevékenységek:

A hivatalon belül olyan kontrolltevékenységek kerültek kialakításra, amelyek biztosították a gazdasági események elszámolásának kontrollját (hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizelés és beszámolás), valamint a belső szabályzatokban a felelősségi körök meghatározásával az engedélyezési, jóváhagyási, beszámolási és kontroll eljárásokat. Rendszeresen a vezetői értekezleteken történő beszámoltatások.

4. Információs és kommunikációs rendszer:

Az információ a vezetés minden szintjén nélkülözhetetlen, megléte, minősége jelentősen befolyásolja a vezető döntéshozási képességét. A megfelelő kommunikáció egyértelmű, világos üzenetet továbbít a vezetésről az apparátus felé, amelyben minden olyan információ megjelenik, amely alapvetően szükséges a költségvetési szerv irányítása és ellenőrizhetősége szempontjából. Az információs és kommunikációs csatornák és eszközök egymást kölcsönösen kiegészítő elemek. Ennek keretében a beszámolási rendszereket úgy kell működtetni, hogy azok hatékonyak, megbízhatóak és pontosak legyenek, a beszámolási szintek, határidők és módok világos meghatározásával. A költségvetési szervnél hatékony információs és kommunikációs szabályozás került létrehozásra. Ez magába foglalja a költségvetési szerv belüli, illetve a külső partnerekkel folytatott horizontális és vertikális kommunikáció alapvető szabályait, valamint tartalmazza az írásbeli és szóbeli kommunikációs módszereket. Az információ és a kommunikáció részeként a heti rendszerességgel megtartott vezetői értekezleteken a résztvevők beszámolnak a kapott feladatok elvégzéséről és az aktuális feladatokról. Szükség esetén

felelősök, határidők kijelölésére kerül sor. Az iratkezelés minden szervezetnél az előírásoknak megfelelő.

5. Nyomon követési rendszer (monitoring):

A hivatalban olyan monitoring rendszer működtetése került kialakításra, amely az operatív tevékenységtől független belső ellenőrzéssel lehetővé teszi az intézmény tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését. Az önkormányzat költségvetési szervénél a belső ellenőrzés működéséhez szükséges források, valamint a belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlensége biztosított volt. Kialakításra került a külső ellenőrzések koordinációja is.

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 2023. 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.

Cegléd, 2024. február 28.



aláírás

NYILATKOZAT

Alulírott, dr. Diósgyőri Gitta Cegléd 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,
- olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
- 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,
- 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:

1. Kontrollkörnyezet: Cegléd Város Önkormányzatának költségvetési szervei hatályos alapító okiratokkal, valamint a működéshez szükséges szakmai és pénzügyi gazdasági szabályzatokkal rendelkeznek, melyek a jogszabályi előírásoknak megfelelnek. A költségvetési szervek vezetői felelősek az intézmények hatékony szakmai, gazdasági irányításáért. A szervezeti felépítés kidolgozása és a vezetők közötti felelősség megosztása a működés kereteit biztosította. Az intézményekben valamennyi dolgozó rendelkezett munkaköri leírással, melynek megfelelően végezte munkáját. A szervezeti célok teljesítéséhez szükséges erőforrások (humánerőforrás, eszközök, információ) a költségvetési szervek rendelkezésére álltak. Az ellenőrzési nyomvonalak minden intézménynél kialakításra és írásban rögzítésre kerültek.

2. Integrált kockázatkezelési rendszer:

A kockázatelemzési tevékenység során folyamatosan felmérte és megállapította valamennyi költségvetési szerv a tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatot, meghatározásra kerültek az egyes kockázatokkal kapcsolatos intézkedések és megtételük módja, átgondolásra került, hogy valamely esemény, tevékenység, vagy annak elmulasztása milyen negatív, illetve pozitív hatással lehet az adott szervezet céljainak elérésére. Meghatározásra kerültek az elfogadható kockázati szintek, a kritikus tényezők kezelésére kockázatkezelő javaslatok kerültek kidolgozásra a Kockázatkezelési szabályzatban. A költségvetési szervek a szabályzat előírásainak megfelelően rendszeresen figyelték a felmerülő kockázatokat, valamint kezelték azokat.

3. Kontrolltevékenységek:

Az önkormányzaton és költségvetési szervein belül olyan kontrolltevékenységek kerültek kialakításra, amelyek biztosították a gazdasági események elszámolásának kontrollját (hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizelés és beszámolás), valamint a belső szabályzatokban a felelősségi körök meghatározásával az engedélyezési, jóváhagyási, beszámolási és kontroll eljárásokat. A költségvetési szervek vezetőinek felelőssége az általa vezetett intézmény működésének ellenőrzése, és az előírástól, eltérő gyakorlat megszüntetése, vagy a megszüntetést segítő javaslatok megtétele.

4. Információs és kommunikációs rendszer:

Az információ a vezetés minden szintjén nélkülözhetetlen, megléte, minősége jelentősen befolyásolja a vezető döntéshozási képességét. A megfelelő kommunikáció egyértelmű, világos üzenetet továbbít a vezetésről az apparátus felé, amelyben minden olyan információ megjelenik, amely alapvetően szükséges az önkormányzat és költségvetési szervei irányítása és ellenőrizhetősége szempontjából. Az információs és kommunikációs csatornák és eszközök egymást kölcsönösen kiegészítő elemek. Ennek keretében a beszámolási rendszereket úgy kell működtetni, hogy azok hatékonyak, megbízhatóak és pontosak legyenek a beszámolási szintek, határidők és módok világos meghatározásával. A költségvetési szerveknél olyan hatékony információs és kommunikációs szabályozás került kialakításra, amely magába foglalja a költségvetési szerv belüli, illetve a külső partnerekkel folytatott horizontális és vertikális kommunikáció alapvető szabályait, valamint tartalmazza az írásbeli és szóbeli kommunikációs módszereket. Az iratkezelés minden szervezetnél az előírásoknak megfelelő.

5. Nyomon követési rendszer (monitoring):

A költségvetési szerveknél olyan monitoring rendszer működtetése került kialakításra, amely az operatív tevékenységtől független belső ellenőrzéssel lehetővé teszi az önkormányzat intézményei tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését. Az önkormányzat költségvetési szerveinél a belső ellenőrzés működéséhez szükséges források, valamint a belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlensége biztosított volt. Kialakításra került a külső ellenőrzések koordinációja is.

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 2023. 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.

Cegléd, 2024. február 28.



aláírás

NYILATKOZAT

Alulírott, Orosz Zoltánné a Pesti Úti Óvoda 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 vagyongazdálkodására, 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,
- olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
- 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,
- 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 általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

1. Kontrollkörnyezet: a Pesti Úti Óvoda hatályos alapító okirattal, valamint a működéshez szükséges szakmai, pénzügyi és gazdasági szabályzatokkal rendelkezik, melyek a jogszabályi előírásoknak megfelelnek. Az intézmény szervezeti és működési szabályzata, valamint a minőségirányítási csoportok ügyrendjei rendelkezésre állnak. Szervezeti felépítése írásban rögzített. Az intézményben valamennyi dolgozó rendelkezett munkaköri leírással, melynek megfelelően végezte munkáját. A belső szabályzatokban rendezettek a működéshez kapcsolódó pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdések (Szabályzat a gépjármű használatának rendjéről, Beszerzések lebonyolításának szabályzata, Reprezentációs kiadásokról szabályzat, Belföldi és külföldi kiküldetések szabályzata, Integritást sértő események eljárásrendje, Belső ellenőrzési kézikönyv, Közérdekű adatok megismerésének és a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendje). A szabályzatok érintettek általi megismerése és megértése biztosított volt. A szervezeti stratégiai célok teljesítéséhez szükséges erőforrások (humánerőforrás, eszközök, információ) a költségvetési szerv rendelkezésére álltak.

2. Integrált kockázatkezelési rendszer:

A kockázatelemzési tevékenység során folyamatosan felmérte és megállapította a költségvetési szerv a tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatot, meghatározásra kerültek az egyes a kockázatokkal kapcsolatos intézkedések és megtételük módja, átgondolásra került, hogy valamely esemény, tevékenység, vagy annak elmulasztása milyen negatív, illetve pozitív hatással lehet az intézményi célok elérésére. Meghatározásra kerültek az elfogadható kockázati szintek, a kritikus tényezők kezelésére kockázatkezelő javaslatok kerültek kidolgozásra. A költségvetési szerv a szabályzat előírásainak megfelelően rendszeresen figyelte a felmerülő kockázatokat, valamint kezelte azokat.

3. Kontrolltevékenységek:

Az intézményen belül olyan kontrolltevékenységek kerültek kialakításra, amelyek biztosították a gazdasági események elszámolásának kontrollját (hatályos jogszabályoknak megfelelő beszámolás), valamint a belső szabályzatokban a felelősségi körök meghatározásával az engedélyezési, jóváhagyási, beszámolási és kontroll eljárásokat. Rendszeresen a vezetői értekezleteken történő beszámoltatások.

4. Információs és kommunikációs rendszer:

Az információ a vezetés minden szintjén nélkülözhetetlen, megléte, minősége jelentősen befolyásolja a vezető döntéshozási képességét. A megfelelő kommunikáció egyértelmű, világos üzenetet továbbít a vezetéstől az apparátus felé, amelyben minden olyan információ megjelenik, amely alapvetően szükséges a költségvetési szerv irányítása és ellenőrizhetősége szempontjából. Az információs és kommunikációs csatornák és eszközök egymást kölcsönösen kiegészítő elemek. Ennek keretében a beszámolási rendszereket úgy kell működtetni, hogy azok hatékonyak, megbízhatóak és pontosak legyenek, a beszámolási szintek, határidők és módok világos meghatározásával. A költségvetési szervnél hatékony információs és kommunikációs szabályozás került létrehozásra. Ez magába foglalja a költségvetési szerv belüli, illetve a külső partnerekkel folytatott kommunikáció alapvető szabályait, valamint tartalmazza az írásbeli és szóbeli kommunikációs módszereket. Az információ és a kommunikáció részeként a havi rendszerességgel megtartott munkaértekezleteken valamint a heti rendszerességgel vezetői értekezleteken a résztvevők beszámolnak a kapott feladatok elvégzéséről és az aktuális

feladatokról. Szükség esetén felelősök, határidők kijelölésére kerül sor. Az iratkezelés az előírásoknak megfelelő.

5. Nyomon követési rendszer (monitoring):

Az intézményben olyan monitoring rendszer működtetése került kialakításra, amely az operatív tevékenységtől független belső ellenőrzéssel lehetővé teszi az intézmény tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését. A belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlensége biztosított volt.

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 2023. évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésén.

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

Cegléd, 2024. február 28.



.....
.....

aláírás

NYILATKOZAT

Alulírott, Szekerné Veres Katalin a Lövész utcai Óvoda (továbbiakban 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 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,
- olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
- 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,
- 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:

1. Kontrollkörnyezet: a Lövész Utcai Óvoda hatályos alapító okirattal, valamint a működéshez szükséges szakmai, pénzügyi és gazdasági szabályzatokkal rendelkezik, melyek a jogszabályi előírásoknak megfelelnek. Az Intézmény szervezeti és működési szabályzata, valamint a minőségirányítási csoportok ügyrendjei rendelkezésre állnak. Szervezeti felépítése írásban rögzített. Az intézményben valamennyi dolgozó rendelkezett munkaköri leírással, melynek megfelelően végezte munkáját. A belső szabályzatokban rendezettek a működéshez kapcsolódó pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdések (Szabályzat a gépjármű használatának rendjéről, Beszerzések lebonyolításának szabályzata, Reprezentációs kiadásokról szabályzat, Belföldi és külföldi kiküldetések szabályzata, Integritást sértő események eljárásrendje, Belső ellenőrzési kézikönyv, Közérdekű adatok megismerésének és a kötelezendően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendje). A szabályzatok érintettek általi megismerése és megértése biztosított volt. A szervezeti stratégiai célok teljesítéséhez szükséges erőforrások (humánerőforrás, eszközök, információ) a költségvetési szerv rendelkezésére álltak.

2. Integrált kockázatkezelési rendszer:

A kockázatelemzési tevékenység során folyamatosan felmérte és megállapította a költségvetési szerv a tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatot, meghatározásra kerültek az egyes könyvtári folyamatoknál a kockázatokkal kapcsolatos intézkedések és megtételük módja, átgondolásra került, hogy valamely esemény, tevékenység, vagy annak elmulasztása milyen negatív, illetve pozitív hatással lehet az intézményi célok elérésére. Meghatározásra kerültek az elfogadható kockázati szintek, a kritikus tényezők kezelésére kockázatkezelő javaslatok kerültek kidolgozásra. A költségvetési szerv a szabályzat előírásainak megfelelően rendszeresen figyelte a felmerülő kockázatokat, valamint kezelte azokat.

3. Kontrolltevékenységek:

Az intézményen belül olyan kontrolltevékenységek kerültek kialakításra, amelyek biztosították a gazdasági események elszámolásának kontrollját (hatályos jogszabályoknak megfelelő beszámolás), valamint a belső szabályzatokban a felelősségi körök meghatározásával az engedélyezési, jóváhagyási, beszámolási és kontroll eljárásokat. Rendszeresek a vezetői értekezleteken történő beszámoltatások.

4. Információs és kommunikációs rendszer:

Az információ a vezetés minden szintjén nélkülözhetetlen, megléte, minősége jelentősen befolyásolja a vezető döntéshozási képességét. A megfelelő kommunikáció egyértelmű, világos üzenetet továbbít a vezetésről az apparátus felé, amelyben minden olyan információ megjelenik, amely alapvetően szükséges a költségvetési szerv irányítása és ellenőrizhetősége szempontjából. Az információs és kommunikációs csatornák és eszközök egymást kölcsönösen kiegészítő elemek. Ennek keretében a beszámolási rendszereket úgy kell működtetni, hogy azok hatékonyak, megbízhatóak és pontosak legyenek, a beszámolási szintek, határidők és módok világos meghatározásával. A költségvetési szervnél hatékony információs és kommunikációs szabályozás került létrehozásra. Ez magába foglalja a költségvetési szerv belüli, illetve a külső partnerekkel folytatott kommunikáció alapvető szabályait, valamint tartalmazza az írásbeli és szóbeli kommunikációs módszereket. Az információ és a kommunikáció részeként a havi rendszerességgel megtartott munkaértekezleteken valamint a heti rendszerességgel vezetői értekezleteken a résztvevők beszámolnak a kapott feladatok elvégzéséről és az aktuális

feladatokról. Szükség esetén felelősök, határidők kijelölésére kerül sor. Az iratkezelés az előírásoknak megfelelő.

5. Nyomon követési rendszer (monitoring):

Az Intézménynél olyan monitoring rendszer működtetése került kialakításra, amely az operatív tevékenységtől független belső ellenőrzéssel lehetővé teszi az intézmény tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését. A belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlensége biztosított volt.

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 2023. évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésén.

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

Cegléd, 2024. február 28.



Székelyi Ágnes Katalin

aláírás

NYILATKOZAT

Alulírott, Széchenyiné Lengyel Judit a Széchenyi Úti Óvoda 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 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,
- olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
- 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,
- 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 általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

1. Kontrollkörnyezet: a Széchenyi Úti Óvoda hatályos alapító okirattal, valamint a működéshez szükséges szakmai, pénzügyi és gazdasági szabályzatokkal rendelkezik, melyek a jogszabályi előírásoknak megfelelnek. Az intézmény szervezeti és működési szabályzata, valamint a minőségirányítási csoportok ügyrendjei rendelkezésre állnak. Szervezeti felépítése írásban rögzített. Az intézményben valamennyi dolgozó rendelkezik munkaköri leírással, melynek megfelelően végezte munkáját. A belső szabályzatokban rendezettek a működéshez kapcsolódó pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdések (Szabályzat a gépjármű használatának rendjéről, Beszerzések lebonyolításának szabályzata, Reprezentációs kiadásokról szabályzat, Belföldi és külföldi kiküldetések szabályzata, Integritást sértő események eljárásrendje, Belső ellenőrzési kézikönyv, Közérdekű adatok megismerésének és a kötelezendően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendje). A szabályzatok érintettek általi megismerése és megértése biztosított volt. A szervezeti stratégiai célok teljesítéséhez szükséges erőforrások (humánerőforrás, eszközök, információ) a költségvetési szerv rendelkezésére álltak.

2. Integrált kockázatkezelési rendszer:

A kockázatelemzési tevékenység során folyamatosan felmérte és megállapította a költségvetési szerv a tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatot, meghatározásra kerültek az egyes a kockázatokkal kapcsolatos intézkedések és megtételük módja, átgondolásra került, hogy valamely esemény, tevékenység, vagy annak elmulasztása milyen negatív, illetve pozitív hatással lehet az intézményi célok elérésére. Meghatározásra kerültek az elfogadható kockázati szintek, a kritikus tényezők kezelésére kockázatkezelő javaslatok kerültek kidolgozásra. A költségvetési szerv a szabályzat előírásainak megfelelően rendszeresen figyelte a felmerülő kockázatokat, valamint kezelte azokat.

3. Kontrolltevékenységek:

Az intézményen belül olyan kontrolltevékenységek kerültek kialakításra, amelyek biztosították a gazdasági események elszámolásának kontrollját (hatályos jogszabályoknak megfelelő beszámolás), valamint a belső szabályzatokban a felelősségi körök meghatározásával az engedélyezési, jóváhagyási, beszámolási és kontrolllejárásokat. Rendszeresen a vezetői értekezleteken történő beszámoltatások.

4. Információs és kommunikációs rendszer:

Az információ a vezetés minden szintjén nélkülözhetetlen, megléte, minősége jelentősen befolyásolja a vezető döntéshozási képességét. A megfelelő kommunikáció egyértelmű, világos üzenetet továbbít a vezetéstől az apparátus felé, amelyben minden olyan információ megjelenik, amely alapvetően szükséges a költségvetési szerv irányítása és ellenőrizhetősége szempontjából. Az információs és kommunikációs csatornák és eszközök egymást kölcsönösen kiegészítő elemek. Ennek keretében a beszámolási rendszereket úgy kell működtetni, hogy azok hatékonyak, megbízhatóak és pontosak legyenek, a beszámolási szintek, határidők és módok világos meghatározásával. A költségvetési szervnél hatékony információs és kommunikációs szabályozás került létrehozásra. Ez magába foglalja a költségvetési szerv belüli, illetve a külső partnerekkel folytatott kommunikáció alapvető szabályait, valamint tartalmazza az írásbeli és szóbeli kommunikációs módszereket. Az információ és a kommunikáció részeként a havi rendszerességgel megtartott munkaértekezleteken valamint a heti rendszerességgű vezetői értekezleteken a résztvevők beszámolnak a kapott feladatok elvégzéséről és az aktuális

feladatokról. Szükség esetén felelősök, határidők kijelölésére kerül sor. Az iratkezelés az előírásoknak megfelelő.

5. Nyomon követési rendszer (monitoring):

Az intézményben olyan monitoring rendszer működtetése került kialakításra, amely az operatív tevékenységtől független belső ellenőrzéssel lehetővé teszi az intézmény tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését. A belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlensége biztosított volt.

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 2023. évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésén.

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

Cegléd, 2024. február 28.



aláírás

NYILATKOZAT

Alulírott, Turcsik Tímea Judit a Bölcsődei és Védőnői Igazgatóság (továbbiakban 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 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,
- olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
- 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,
- 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:

1. Kontrollkörnyezet: az Intézmény hatályos alapító okirattal, valamint a működéshez szükséges szakmai, pénzügyi és gazdasági szabályzatokkal rendelkezik, melyek a jogszabályi előírásoknak megfelelnek. Az Intézmény szervezeti és működési szabályzata, valamint a minőségirányítási csoportok ügyrendjei rendelkezésre állnak. Szervezeti felépítése írásban rögzített. Az intézményben valamennyi dolgozó rendelkezett munkaköri leírással, melynek megfelelően végezte munkáját. A belső szabályzatokban rendezettek a működéshez kapcsolódó pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdések (Szabályzat a gépjármű használatának rendjéről, Beszerzések lebonyolításának szabályzata, Reprezentációs kiadásokról szabályzat, Belföldi és külföldi kiküldetések szabályzata, Integritást sértő események eljárásrendje, Belső ellenőrzési kézikönyv, Közérdekű adatok megismerésének és a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendje). A szabályzatok érintettek általi megismerése és megértése biztosított volt. A szervezeti stratégiai célok teljesítéséhez szükséges erőforrások (humánerőforrás, eszközök, információ) a költségvetési szerv rendelkezésére álltak.

2. Integrált kockázatkezelési rendszer:

A kockázatelemzési tevékenység során folyamatosan felmérte és megállapította a költségvetési szerv a tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatot, meghatározásra kerültek az egyes kockázatokkal kapcsolatos intézkedések és megtételük módja, átgondolásra került, hogy valamely esemény, tevékenység, vagy annak elmulasztása milyen negatív, illetve pozitív hatással lehet az intézményi célok elérésére. Meghatározásra kerültek az elfogadható kockázati szintek, a kritikus tényezők kezelésére kockázatkezelő javaslatok kerültek kidolgozásra. A költségvetési szerv a szabályzat előírásainak megfelelően rendszeresen figyelte a felmerülő kockázatokat, valamint kezelte azokat.

3. Kontrolltevékenységek:

Az intézményen belül olyan kontrolltevékenységek kerültek kialakításra, amelyek biztosították a gazdasági események elszámolásának kontrollját (hatályos jogszabályoknak megfelelő beszámolás), valamint a belső szabályzatokban a felelősségi körök meghatározásával az engedélyezési, jóváhagyási, beszámolási és kontroll eljárásokat. Rendszeresen a vezetői értekezleteken történő beszámoltatások.

4. Információs és kommunikációs rendszer:

Az információ a vezetés minden szintjén nélkülözhetetlen, megléte, minősége jelentősen befolyásolja a vezető döntéshozási képességét. A megfelelő kommunikáció egyértelmű, világos üzenetet továbbít a vezetéstől az apparátus felé, amelyben minden olyan információ megjelenik, amely alapvetően szükséges a költségvetési szerv irányítása és ellenőrizhetősége szempontjából. Az információs és kommunikációs csatornák és eszközök egymást kölcsönösen kiegészítő elemek. Ennek keretében a beszámolási rendszereket úgy kell működtetni, hogy azok hatékonyak, megbízhatóak és pontosak legyenek, a beszámolási szintek, határidők és módok világos meghatározásával. A költségvetési szervnél hatékony információs és kommunikációs szabályozás került létrehozásra. Ez magába foglalja a költségvetési szerv belüli, illetve a külső partnerekkel folytatott kommunikáció alapvető szabályait, valamint tartalmazza az írásbeli és szóbeli kommunikációs módszereket. Az információ és a kommunikáció részeként a havi rendszerességgel megtartott munkaértekezleteken valamint a heti rendszerességgel vezetői értekezleteken a résztvevők

beszámolnak a kapott feladatok elvégzéséről és az aktuális feladatokról. Szükség esetén felelősök, határidők kijelölésére kerül sor. Az iratkezelés az előírásoknak megfelelő.

5. Nyomon követési rendszer (monitoring):

Az Intézménynél olyan monitoring rendszer működtetése került kialakításra, amely az operatív tevékenységtől független belső ellenőrzéssel lehetővé teszi az intézmény tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését. A belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlensége biztosított volt.

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 2023. évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésén.

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

Cegléd, 2024. február 28.



aláírás

NYILATKOZAT

Alulírott, Zakar József a Kossuth Múzeum 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 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,

- olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,

- 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,

- 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:

1. Kontrollkörnyezet: a Kossuth Múzeum hatályos alapító okirattal, valamint a működéshez szükséges szakmai, pénzügyi és gazdasági szabályzatokkal rendelkezik, melyek a jogszabályi előírásoknak megfelelnek. Az intézmény szervezeti és működési szabályzata, valamint a minőségirányítási csoportok ügyrendjei rendelkezésre állnak. Szervezeti felépítése írásban rögzített. Az intézményben valamennyi dolgozó rendelkezett munkaköri leírással, melynek megfelelően végezte munkáját. A belső szabályzatokban rendezettek a működéshez kapcsolódó pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdések (Szabályzat a gépjármű használatának rendjéről, Beszerzések lebonyolításának szabályzata, Reprezentációs kiadásokról szabályzat, Belföldi és külföldi kiküldetések szabályzata, Integritást sértő események eljárásrendje, Belső ellenőrzési kézikönyv, Közérdekű adatok megismerésének és a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendje). A szabályzatok érintettek általi megismerése és megértése biztosított volt. A szervezeti stratégiai célok teljesítéséhez szükséges erőforrások (humánerőforrás, eszközök, információ) a költségvetési szerv rendelkezésére álltak.

2. Integrált kockázatkezelési rendszer:

A kockázatelemzési tevékenység során folyamatosan felmérte és megállapította a költségvetési szerv a tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatot, meghatározásra kerültek az egyes folyamatoknál a kockázatokkal kapcsolatos intézkedések és megtételük módja, átgondolásra került, hogy valamely esemény, tevékenység, vagy annak elmulasztása milyen negatív, illetve pozitív hatással lehet az intézményi célok elérésére. Meghatározásra kerültek az elfogadható kockázati szintek, a kritikus tényezők kezelésére kockázatkezelő javaslatok kerültek kidolgozásra. A költségvetési szerv a szabályzat előírásainak megfelelően rendszeresen figyelte a felmerülő kockázatokat, valamint kezelte azokat.

3. Kontrolltevékenységek:

Az intézményen belül olyan kontrolltevékenységek kerültek kialakításra, amelyek biztosították a gazdasági események elszámolásának kontrollját (hatályos jogszabályoknak megfelelő beszámolás), valamint a belső szabályzatokban a felelősségi körök meghatározásával az engedélyezési, jóváhagyási, beszámolási és kontroll eljárásokat. Rendszeresen a vezetői értekezleteken történő beszámoltatások.

4. Információs és kommunikációs rendszer:

Az információ a vezetés minden szintjén nélkülözhetetlen, megléte, minősége jelentősen befolyásolja a vezető döntéshozási képességét. A megfelelő kommunikáció egyértelmű, világos üzenetet továbbít a vezetéstől az apparátus felé, amelyben minden olyan információ megjelenik, amely alapvetően szükséges a költségvetési szerv irányítása és ellenőrizhetősége szempontjából. Az információs és kommunikációs csatornák és eszközök egymást kölcsönösen kiegészítő elemek. Ennek keretében a beszámolási rendszereket úgy kell működtetni, hogy azok hatékonyak, megbízhatóak és pontosak legyenek, a beszámolási szintek, határidők és módok világos meghatározásával. A költségvetési szervnél hatékony információs és kommunikációs szabályozás került létrehozásra. Ez magába foglalja a költségvetési szerv belüli, illetve a külső partnerekkel folytatott kommunikáció alapvető szabályait, valamint tartalmazza az írásbeli és szóbeli kommunikációs módszereket. Az információ és a kommunikáció részeként a havi rendszerességgel megtartott munkaértekezleteken valamint a heti rendszerességgű vezetői értekezleteken a résztvevők beszámolnak a kapott feladatok elvégzéséről és az aktuális

feladatokról. Szükség esetén felelősök, határidők kijelölésére kerül sor. Az iratkezelés az előírásoknak megfelelő.

5. Nyomon követési rendszer (monitoring):

Az intézményben olyan monitoring rendszer működtetése került kialakításra, amely az operatív tevékenységtől független belső ellenőrzéssel lehetővé teszi az intézmény tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését. A belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlensége biztosított volt.

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 2023. évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésén.

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

Cegléd, 2024. február 28.



aláírás

NYILATKOZAT

Alulírott, Kabdebó-Ladik Livia a Ceglédi Városi Könyvtár 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,
- olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
- 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,
- 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:

1. Kontrollkörnyezet: a Ceglédi Városi Könyvtár hatályos alapító okirattal, valamint a működéshez szükséges szakmai, pénzügyi és gazdasági szabályzatokkal rendelkezik, melyek a jogszabályi előírásoknak megfelelnek. A Könyvtár Szervezeti és Működési Szabályzata, valamint a minőségirányítási csoportok ügyrendjei rendelkezésre állnak. Szervezeti felépítése írásban rögzített. Az intézményben valamennyi dolgozó rendelkezik munkaköri leírással, melynek megfelelően végzi munkáját. A belső szabályzatokban rendezettek a működéshez kapcsolódó pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdések (Szabályzat a gépjármű használatának rendjéről, Beszerzések lebonyolításának szabályzata, Reprezentációs kiadásokról szabályzat, Belföldi és külföldi kiküldetések szabályzata, Integritást sértő események eljárásrendje, Belső ellenőrzési kézikönyv, Közérdekű adatok megismerésének és a közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendje). A szabályzatok érintettek általi megismerése és megértése biztosított volt. A szervezeti stratégiai célok teljesítéséhez szükséges erőforrások (humánerőforrás, eszközök, információ) a költségvetési szerv rendelkezésére álltak.

2. Integrált kockázatkezelési rendszer:

A kockázatelemzési tevékenység során folyamatosan felmérte és megállapította a költségvetési szerv a tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatot, meghatározásra kerültek az egyes könyvtári folyamatoknál a kockázatokkal kapcsolatos intézkedések és megtételtük módja, átgondolásra került, hogy valamely esemény, tevékenység, vagy annak elmulasztása milyen negatív, illetve pozitív hatással lehet az intézményi célok elérésére. Meghatározásra kerültek az elfogadható kockázati szintek, a kritikus tényezők kezelésére kockázatkezelő javaslatok kerültek kidolgozásra. A költségvetési szerv a szabályzat előírásainak megfelelően rendszeresen figyelte a felmerülő kockázatokat, valamint kezelte azokat.

3. Kontrolltevékenységek:

Az intézményen belül olyan kontrolltevékenységek kerültek kialakításra, amelyek biztosították a gazdasági események elszámolásának kontrollját (hatályos jogszabályoknak megfelelő beszámolás), valamint a belső szabályzatokban a felelősségi körök meghatározásával az engedélyezési, jóváhagyási, beszámolási és kontrolllejárásokat. Rendszeresen a vezetői értekezleteken történő beszámoltatások.

4. Információs és kommunikációs rendszer:

Az információ a vezetés minden szintjén nélkülözhetetlen, megléte, minősége jelentősen befolyásolja a vezető döntéshozási képességét. A megfelelő kommunikáció egyértelmű, világos üzenetet továbbít a vezetéstől az apparátus felé, amelyben minden olyan információ megjelenik, amely alapvetően szükséges a költségvetési szerv irányítása és ellenőrizhetősége szempontjából. Az információs és kommunikációs csatornák és eszközök egymást kölcsönösen kiegészítő elemek. Ennek keretében a beszámolási rendszereket úgy kell működtetni, hogy azok hatékonyak, megbízhatóak és pontosak legyenek, a beszámolási szintek, határidők és módok világos meghatározásával. A költségvetési szervnél hatékony információs és kommunikációs szabályozás működik. Ez magába foglalja a költségvetési szerven belüli, illetve a külső partnerekkel folytatott kommunikáció alapvető szabályait, valamint tartalmazza az írásbeli és szóbeli kommunikációs módszereket. Az információ és a kommunikáció részeként a havi rendszerességgel megtartott munkaértekezleteken, valamint a heti rendszerességgű vezetői értekezleteken a résztvevők beszámolnak a kapott feladatok elvégzéséről és az aktuális

feladatokról. Szükség esetén felelősök, határidők kijelölésére kerül sor. Az iratkezelés az előírásoknak megfelelő.

5. Nyomon követési rendszer (monitoring):

A Könyvtárban olyan monitoring rendszer működtetése került kialakításra, amely az operatív tevékenységtől független belső ellenőrzéssel lehetővé teszi az intézmény tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését. A belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlensége biztosított.

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 2023. évben nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésén.

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

Cegléd, 2024. február 28.



aláírás