

Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek vezetőinek
nyilatkozata a belső kontrollrendszer kialakításáról és működéséről

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Dr. Kovács Gábor** címzetes főjegyző, a **Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal** vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2021.** 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 rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

Kontrollkörnyezet:

A kontrollkörnyezet a teljes kontrollrendszer alapja, alapvetően befolyásolja a belső kontrollrendszer általános minőségét. Az Önkormányzatnál és a Polgármesteri Hivatalban az ügyintézők a kontrollkörnyezet kialakítására nagy figyelmet fordítottak a tárgy évben is. Az ideális kontrollkörnyezet elérése érdekében a Közgyűlés, illetve a Közgyűlés feladat- és hatáskörében eljárva a polgármester félévenként, illetve szükség szerint módosította az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal Szervezeti és Működési Szabályzatát, továbbá felülvizsgálatra kerültek a gazdálkodásra és a feladatellátásra vonatkozó egyes önkormányzati rendeletek, belső szabályzatok, ügyrendek. A kiadott szabályzatok, kialakított folyamatok biztosították a források szabályszerű, szabályozott felhasználását. Az alkalmazottak számára meghatározott feladatokat a munkaköri leírások részletesen tartalmazzák. Az Önkormányzati Osztály vezetője a hatályos szabályozások, munkaköri leírások évenkénti módosítására időközönként felhívja a felelősök figyelmét.

A Polgármesteri Hivatal rendelkezik - minden évben felülvizsgált - ellenőrzési nyomvonallal, amely tartalmazza a felelőségi és információs szinteket, kapcsolatokat,

irányítási és ellenőrzési folyamatokat, a működési folyamatok szöveges leírásával kiegészítve. A Szervezeti integritást sértő események kezelésének rendje és az Integrált Kockázatkezelési szabályzatban foglaltak teljesítéséről folyamatosan gondoskodni kell. **A ZMJV Polgármesteri Hivatalon belül az Önkormányzati Osztály biztosítja, hogy a módosított belső szabályzatok a Hivatal közös oldalán megjelenjenek, egyidejűleg a munkatársakat tájékoztatják a változásokról.**

A Hivatal tevékenységével szemben az egyik legfontosabb, jogszabályi előírás, hogy a rábízott eszközöket, forrásokat gazdaságosan, hatékonyan és eredményesen használja fel. 2021. év során az önkormányzat céljainak teljesítésére vonatkozó indikátorrendszer, illetve az eredményesség, a gazdaságosság és a hatékonyság mutatói felülvizsgálatra kerültek, az elfogadott mutatók a Hivatali Beszámoló elkészítéséről szóló 1/2022. (I. 06.) sz. jegyzői utasítás 6. számú mellékletébe visszakerültek.

A Polgármesteri Hivatal működésében érvényesül a szakmai felkészültség, az elfogulatlanság, valamint a közérdekek előtérbe helyezése. A Polgármesteri Hivatalon belül kialakított kontrollkörnyezetben világos a szervezeti struktúra, egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok. A ZMJV Polgármesteri Hivatala köztisztviselőire vonatkozó hivatásetikai alapelveket, valamint az etikai eljárás egyes szabályait a 12/2018. (VII.10.) sz. belső szabályzatban fogalmazták meg.

Első ízben 2018-ban, majd 2021. évben másodszorra is sor került integritási kockázatfelmérés lebonyolítására a Polgármesteri Hivatalban. **Az integritási és korrupciós kockázatok felméréseinek célja az volt, hogy a hivatal vezetése átfogó képet alkothasson az integritás állapotáról.**

A hatékony munkavégzéshez elengedhetetlen, hogy a szervezet által kitűzött célok eléréséhez szükséges humán erőforrás-kapacitás rendelkezésre álljon. Kiemelt figyelmet indokolt fordítani arra, **hogy a jól és magas színvonalon teljesítő munkatársak megfelelő jutalmazásban, elismerésben részesüljenek.**

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Az integrált kockázatkezelési tevékenység az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal Szervezeti és Működési Szabályzatában, egyéb szabályzataiban, illetve gazdálkodási intézkedéseiben meghatározott tevékenységek, feladatok vezetői szintű felelősségi rendszeréhez kötött kockázatkezelésen alapul.

A kockázatkezelés területén a hivatal működését jellemző kockázatok nyilvántartása az Ellenőrzési nyomvonal szabályzat - folyamatokat rendszerező és leíró - táblázatainak utolsó oszlopában található meg. A szervezeti egységek vezetői, továbbá a folyamatgazdák az évenkénti szabályzat-felülvizsgálat alkalmával ezt a kockázati nyilvántartást áttekintették és a kockázatok változásaival módosították a szabályzatot, illetve a nyilvántartást. A kockázatok értékelése, kezelése vezetői szinten napi feladatot jelent. A kockázatok kezelése a folyamatba épített ellenőrzés gyakorlásával folyamatosan működött 2021-ben is.

A kockázatkezelési rendszer működtetése részeként az Önkormányzat, valamint a Polgármesteri Hivatal felmérte és megállapította a tevékenységében és gazdálkodásában rejlő kockázatokat. **2021-ben megvalósult a 2020. évben elkészített, megújított Kockázati nyilvántartás felülvizsgálata. Az érintett szervezeti egységek számot adtak a megtett intézkedéseikről. A Hivatal integrált kockázatelemzési-, kezelési rendszere állandó fejlesztést igényel.**

A kiegyensúlyozott pénzügyi egyensúly hosszú távú fenntartása érdekében a költségvetési kihatással járó, valamint az önkormányzat pénzügyeit, gazdálkodását érintő közgyűlési előterjesztések esetében, az előterjesztés készítőjének kockázatelemzési adatlapot kell kitöltenie.

A tárgyévben - az előző évvel megegyezően- az előterjesztésért felelős szervezetek 63 db kockázatelemzési adatlapot adtak le az Önkormányzati Osztályon. A közgyűléseken megtárgyalt és a polgármester úr által jóváhagyott előterjesztések közel egyötödét érintette a kockázatbecslés, túlnyomó többségében intézkedést nem igénylő, alacsony kockázatot jelezve.

A belső ellenőrzés a kiemelt kockázatú területeket az éves hivatali belső ellenőrzési tervbe - a kapacitás függvényében- beépítette. Az Ellenőrzési Osztályon a kockázatok alakulásának évenkénti felülvizsgálata és szükség szerinti kezelése rendre napirenden van, az éves ellenőrzési terv készítésének időszakában azonban kiemelt figyelmet élvez. A kockázatok kezelése érdekében szükséges intézkedések teljesítésének nyomon követése az ellenőrzésre tett intézkedési tervek esetében megvalósult.

Szervezeti integritást sértő esemény nem fordult elő a Polgármesteri Hivatalban 2021-ben sem.

Kontrolltevékenységek:

A kontrollok kialakítása a szervezeti célokkal összhangban - a folyamat összetettségére és jelentőségére tekintettel – megvalósult. A Polgármesteri Hivatal vezetésének és az egyes szervezeti egységek vezetőinek kötelessége és felelőssége a vezetett (irányított), felügyelt szervezeti egység vagy folyamat, rendszer működésének ellenőrzése és az előírástól eltérő gyakorlat megszüntetése, vagy a megszüntetést segítő javaslatok megtétele.

A kontrolltevékenységek vonatkozásában a vezetői ellenőrzés, továbbá a folyamatba épített előzetes és utólagos ellenőrzés funkcionál a hivatalon belül. A szervezeti egységvezetők által végzett kontrolltevékenységek biztosították a kockázatok kezelését, hozzájárultak a szervezet céljainak eléréséhez. Az engedélyezési, jóváhagyási és kontroll eljárások, valamint a dokumentumokhoz és információkhoz való jogosultság szerinti hozzáférés, továbbá a beszámolási eljárások szabályozása rendelkezésre áll. **A feladatkörök szétválasztása megtörtént, a négy szem elve érvényesült. A feladatvégzés folytonossága szabályozott és biztosított. A kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan kialakításra és évenként aktualizálásra kerül az ellenőrzési nyomvonal.**

Információs és kommunikációs rendszer értékelése:

Biztosítani kell, hogy a munkatársak a munkájuk végzéséhez szükséges információkhoz maradéktalanul és időben hozzáférhessenek. A Polgármesteri Hivatal minden szintjén törekedni kell arra, hogy a közölt információ az adott szinten elégséges, pontos, megbízható, teljes, releváns, időben rendelkezésre álló, jóváhagyott, érvényes, kizárólag jogosultak számára megismerhető, előírásoknak megfelelő és közérthető legyen. A Polgármesteri Hivatalban működő információs rendszer útján a szükséges információk eljutnak az érintett szervezeti egységhez, illetve személyhez. A beszámolási rendszer megbízhatóan működik a hivatalon belül.

Fontos, hogy a Szervezeti integritást sértő események kezelésének rendje szabályzatban megjelölt felelős személy a tudomására jutott szervezeti integritást sértő eseményt kompetenciájának keretei között kivizsgálja, és megalapozott jelentést készít.

Az informatikai biztonság állandó fenntartása szabályozott, az elektronikus ügyintézés működik. A nettó ötmillió forintot elérő, vagy azt meghaladó értékű szerződések naprakész közzétételi kötelezettségének eleget tettek a Hivatalban.

A honlapon a jogszabályi követelmények szerinti adatok maradéktalan, aktualizált feltöltését biztosítani kell. Az iktatási rendszer jól funkcionál. **Az iratok elhelyezése, tárolása továbbra is problémát jelent. Az információátadás és az adatvédelem a gyakorlatban fejlesztést igényel.**

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A Polgármesteri Hivatalban kialakított nyomon követési rendszer (monitoring) az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követésből, a vezetői kontrollokból, valamint az operatív tevékenységektől függetlenül működő belső ellenőrzési tevékenység, a könyvvizsgáló és a külső ellenőrzések fejlesztési javaslatai alapján érvényesül.

Az SZMSZ-ben rögzített szervezeti célok megvalósulásának nyomon követése a szervezeti egységek éves beszámolóihoz köthető. A belső kontrollok értékelése a belső ellenőri beszámolókbán, az egyes ütemterv szerint elvégzett ellenőrzések jegyzőkönyveiben, illetve az éves ellenőrzési beszámolóban is megtörténik. Az ellenőrzési tevékenységhez kapcsolódóan a tárgyévben is fontos feladatot jelentett a nyomon követés, a jelentésekre összeállított intézkedési tervek jóváhagyása és azok megvalósulásának monitoringja.

Az államháztartáson kívüli szervezeteknek biztosított önkormányzati támogatások felhasználásának és dokumentálásának ellenőrzésekor **tapasztaltak rámutattak arra, hogy szükséges az elszámoltatások szigorítása.** A 2021. évi vizsgálatok megállapításai azt jelezték, hogy a szervezetek többsége többnyire eleget tett az elszámolással szemben támasztott elvárásoknak, azonban a támogatott szervezetek tájékoztatásával, a leadott elszámolások ügyintézői kontrolljával a teljes támogatotti körben el kell érni a szabályok betartását.

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

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében: igen-nem (nem a tárgyévben volt esedékes).

Kelt: Zalaegerszeg, 2022. február 25.



Dr. Kovács Gábor
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város
Polgármesteri Hivatal
címzetes főjegyzője

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Ladányi Ibolya Otfília**, a **Zalaegerszegi Egészségügyi Alapellátási Intézmény** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2021 évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

Kontrollkörnyezet: A szabályzatok aktualizálása az adatvédelmi előírásoknak megfelelően folyamatosan készülnek.

Integrált kockázatkezelési rendszer: A munkahelyi kockázatelemzés és kockázatértékelés szempontrendszerének kialakítása naprakész. Feladatkörök írásban való rögzítése, változások írásban való rögzítése, folyamatos tevékenység. A munkavédelmi és tűzvédelmi oktatás az intézményhez tartozó dolgozóknál megtörtént.

Kontrolltevékenységek:

Információs és kommunikációs rendszer: Az intézmény az adatvédelmi és adatbiztonsági szabályzata szerint működik. A személyes adatok kezelése tekintetében történő védelméről és az ilyen adatok szabad áramlásáról az Európai Parlament és a Tanács 2016/679. rendeletével összhangban. A COVID 19 világjárványra való tekintettel az információs és kommunikációs rendszerben a munkahelyi telefonok, email-ek használata kiemelt prioritást élvezett/élvez. Az orvosi ügyeleten az Elektronikus Egészségügyi Szolgáltatási Tér (EESZT) lehetővé tette az elektronikus kommunikációt, ami a járványügyi veszélyhelyzetben is megfelelően működik.

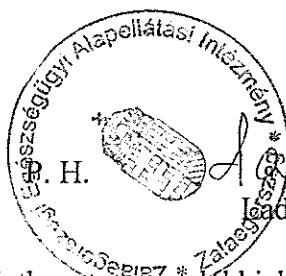
Nyomon követési rendszer (monitoring): Vezetői értekezletek, munkaértekezletek, az infectio-kontroll szabályai betartása mellett lettek megtartva. Havi statisztikák készítése folyamatos.

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.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Zalaegerszeg, 2022. 02. 16.



Leadányi Ibolya Otilia
Leadányi Ibolya Otilia
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P.H.

.....
aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott **HORVÁTH-GEHÉR MARIANN**, a **ZALAEGERSZEGI GAZDASÁGI ELLÁTÓ SZERVEZET** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2021 évben**/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

- az intézményi számviteli rendről,

- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

Kontrollkörnyezet: Kialakítása megtörtént, folyamatos a karbantartás, a jogszabálykövetés

Integrált kockázatkezelési rendszer: Kockázatok felmérése, elemzése, szabályozása folyamatos.

Kontrolltevékenységek: Kontrollstratégia kialakításra került, feladatkörök szétválasztása, a feladatvégzés folyamatos felülvizsgálata, folytonossága biztosított.

Információs és kommunikációs rendszer: Szabályozásának felülvizsgálata folyamatos, alkalmazása beépült az intézmény kultúrájába.

Nyomon követési rendszer (monitoring): Szabályozásának felülvizsgálata folyamatos, a folyamatos monitoring beépült az intézmény szervezeti egységeibe. Belsőellenőrzés hatékonysága elfogadható.

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

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: 2022.02.02.....

P. H.



László J. Császár
.....

aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P.H.

aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Szijártóné Herbai Erzsébet**, a **Zalaegerszegi Kertvárosi Óvoda** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2021. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

Kontrollkörnyezet: **Gondoskodtam a megfelelő kontrollrendszer kialakításáról és eredményes működéséről.**

Integrált kockázatkezelési rendszer: **Az integrált kockázatkezelési rendszer kívánalmainak eleget tettem.**

Kontrolltevékenységek: **A vezetői ellenőrzés minden tevékenységben és folyamatban szabályozott, az engedélyezési és jóváhagyási kontrolleljárással, a dokumentációkhoz és az információkhoz való hozzáférés megoldott.**

Információs és kommunikációs rendszer: **Biztosítottam az információs és kommunikációs rendszer működését**

Nyomon követési rendszer (monitoring): **Monitoring rendszerünket működtetjük, a belső kontrollrendszert folyamatosan biztosítom és követem.**


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

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Zalaegerszeg 2022. 02. 05.

P. H.



aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P.H.

.....

aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott dr. Kostyál László, a Göcseji Múzeum költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2021. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

- az intézményi számviteli rendről,

- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

Kontrollkörnyezet: A szervezeti struktúrában a felelősségi a hatásköri viszonyok hatékonyan működnek

Integrált kockázatkezelési rendszer: 2021. évben a kockázatkezelés megfelelően működött.

Kontrolltevékenységek: A folyamatba épített ellenőrzés és utólagos ellenőrzések minden tevékenységre biztosítottak

Információs és kommunikációs rendszer: Jól működő információs rendszerünk biztosította a pontosságot és megbízhatóságot

Nyomon követési rendszer (monitoring): A tevékenység a folyamatos és eseti nyomon követésben valósult meg.

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

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:
igen-nem

Kelt: Zalaegerszeg, 2022. február 22.



A handwritten signature in blue ink, consisting of stylized initials.

.....
alíírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P.H.

.....

alíírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Szűcs István**, a **Griff Bábszínház** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2021 évben/időszakban** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodására, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

Kontrollkörnyezet: a pandémiát követően, a megszokott munkafolyamatok mellett új eljárásrendeket is be kellett építenünk, az egyéni és szervezeti integritás és etikai értékek sérülése nélkül.

Integrált kockázatkezelési rendszer: intézményünk működési területe erősen korlátozva lett az elmúlt időszak járványügyi intézkedései miatt, ezért a kitűzött gazdasági célok nem valósultak meg, de biztosítottuk, hogy a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok időben azonosításra, értékelésre és a lehető legalacsonyabb szintre legyenek csökkentve.

Kontrolltevékenységek: keretén belül, már az elmúlt időszakban kiépítettük azokat a kontrollpontokat, amelyek szükségesek a korrupció, a csalások vagy más integritást sértő események bekövetkezésének megakadályozásában, ezek működtetése folyamatos.

Információs és kommunikációs rendszer: biztosítjuk, hogy az információ legyen, megfelelő, azt az információt kapja, akinek szüksége van rá, amire szükség van, hogy az időben rendelkezésre álljon, és aktuális, a legutolsó megszerzhető információ legyen, valamint pontos, elérhető módon álljon a címzett rendelkezésére.

Nyomon követési rendszer (monitoring): a belső kontroll folyamatos monitoringja a szervezet normális, ismétlődő műveletei során történik meg. Végrehajtása folyamatosan, a történésekkel egy időben valósul meg, azonnal reagál a változó feltételekre. A vezetők kötelesek haladéktalanul kiértékelni az ellenőrzésekből és más vizsgálatokból származó megállapításokat, meghatározni a megfelelő intézkedéseket az ellenőrzésből, vagy más vizsgálatokból eredő megállapítások és ajánlásokra adandó válasz, valamint meghatározott

időkereteken belül teljes tájékoztatást adni mindazokról a műveletekről, intézkedésekről, amelyek kijavítják, megoldják a tudomására hozott ügyeket.

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.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: 2022. 02. 18.




aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Dr. Besenczi Árpád**, a **Hevesi Sándor Színház** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2021 évben/időszakban** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodására, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

Kontrollkörnyezet: a pandémiát követően, a megszokott munkafolyamatok mellett új eljárásrendeket is be kellett építenünk, az egyéni és szervezeti integritás és etikai értékek sérülése nélkül.

Integrált kockázatkezelési rendszer: intézményünk működési területe erősen korlátozva lett az elmúlt időszak járványügyi intézkedései miatt, ezért a kitűzött gazdasági célok nem valósultak meg, de biztosítottuk, hogy a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok időben azonosításra, értékelésre és a lehető legalacsonyabb szintre legyenek csökkentve.

Kontrolltevékenységek: keretén belül, már az elmúlt időszakban kiépítettük azokat a kontrollpontokat, amelyek szükségesek a korrupció, a csalások vagy más integritást sértő események bekövetkezésének megakadályozásában, ezek működtetése folyamatos.

Információs és kommunikációs rendszer: biztosítjuk, hogy az információ legyen, megfelelő, azt az információt kapja, akinek szüksége van rá, amire szükség van, hogy az időben rendelkezésre álljon, és aktuális, a legutolsó megszerezhető információ legyen, valamint pontos, elérhető módon álljon a címzett rendelkezésére.

Nyomon követési rendszer (monitoring): a belső kontroll folyamatos monitoringja a szervezet normális, ismétlődő műveletei során történik meg. Végrehajtása folyamatosan, a történésekkel egy időben valósul meg, azonnal reagál a változó feltételekre. A vezetők kötelesek haladéktalanul kiértékelni az ellenőrzésekből és más vizsgálatokból származó megállapításokat, meghatározni a megfelelő intézkedéseket az ellenőrzésből, vagy más vizsgálatokból eredő megállapítások és ajánlásokra adandó válasz, valamint meghatározott

időkereteken belül teljes tájékoztatást adni mindazokról a műveletekről, intézkedésekről, amelyek kijavítják, megoldják a tudomására hozott ügyeket.

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.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: 2022. 02. 18.




.....
aláírás

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez¹⁴⁷

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Horváth István a ZMJV Vásárcsarnok Gazdálkodási Szervezet** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2021. évben/**időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

- a költségvetési szerv vagyonekezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

- az intézményi számviteli rendről,

- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá, megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

Kontrollkörnyezet: Az Intézményben rendelkezésre áll az egységes szerkezetbe foglalt Alapító Okirat és a Szervezeti és Működési Szabályzat. Továbbá az intézmény rendelkezik a jogszabályban előírt szabályzatokkal és a gazdaságos, eredményes és hatékony működéshez

szükséges belső szabályzatokkal. Az ellenőrzési nyomvonalakat elkészítettük, valamennyi munkavállaló rendelkezik munkaköri leírással.

Integrált kockázatkezelési rendszer: Az intézmény kockázatkezelési szabályzattal rendelkezik. A kockázatkezelési rendszer egyes elemeinek kialakítása, szabályozása és működése biztosított volt.

Kontrolltevékenységek: A kontroll stratégiák és módszerek alkalmazása tekintetében a vezetői ellenőrzés és a folyamatba épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés biztosított volt. A „négy szem” elvének érvényesítése a szabályozás és a gyakorlat szintjén is megtörtént.

Információs és kommunikációs rendszer: Az intézményben kialakított információs és kommunikációs rendszer biztosítja, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az érintett vezetőhöz, illetve személyhez.

Nyomon követési rendszer (monitoring): A szervezeti célok megvalósításának monitoringja a vezetői értekezleteken és a beszámoltatási rendszeren keresztül érvényesült. A belső ellenőrzés működéséhez szükséges forrás biztosított volt.

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

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Zalaegerszeg, 2022. február 17.



P. H.

aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott Horváth Károly, a Közgyjteményi és Közművelődési Gazdasági Ellátó Szervezet költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2021. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

- az intézményi számviteli rendről,

- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

Kontrollkörnyezet: SZMSZ-ben, szabályzatokban és munkaköri leírásokban szabályozott felelősségi körök.

Integrált kockázatkezelési rendszer: Meghatározásra kerültek az ismert kockázati tényezők.

Kontrolltevékenységek: referálás, értekezletek, eseti ellenőrzés, folyamatba épített vezetői ellenőrzés.

Információs és kommunikációs rendszer: Vezetői hierarchia, internetes és személyes kommunikáció.

Nyomon követési rendszer (monitoring): Utalványozás, ellenjegyzés, a tevékenység a folyamatos és eseti nyomon követésben valósult meg.

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

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollrendszer körében:

igen-nem

Kelt: 2022. február 09.



.....
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

.....
P.H.

.....
aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott Flaisz Gergő, a Keresztury Dezső Városi Művelődési Központ költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2021. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

Kontrollkörnyezet: SZMSZ-ben, szabályzatokban és munkaköri leírásokban szabályozott felelősségi körök.

Integrált kockázatkezelési rendszer: Meghatározásra kerültek az ismert kockázati tényezők.

Kontrolltevékenységek: referálás, értekezletek, eseti ellenőrzés, folyamatba épített vezetői ellenőrzés.

Információs és kommunikációs rendszer: Vezetői hierarchia, internetes és személyes kommunikáció.

Nyomon követési rendszer (monitoring): Utalványozás, ellenjegyzés, a tevékenység a folyamatos és eseti nyomon követésben valósult meg.

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

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: 2022. február 09.



.....
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:
Kelt:

.....
P.H.

.....
aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott Kiss Gábor, a Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtár költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2021. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

Kontrollkörnyezet: *SZMSZ-ben, szabályzatokban és munkaköri leírásokban szabályozott felelősségi körök.*

Integrált kockázatkezelési rendszer: *Meghatározásra kerültek az ismert kockázati tényezők.*

Kontrolltevékenységek: *referálás, értekezlet, eseti ellenőrzés, folyamatba épített vezetői ellenőrzés.*

Információs és kommunikációs rendszer: *Vezetői hierarchia, internetes és személyes kommunikáció.*

Nyomon követési rendszer (monitoring): *Utalványozás, ellenjegyzés, a tevékenység a folyamatos és eseti nyomon követésben valósult meg.*

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

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: 2022. február 09.

P. H.

aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P.H.

aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott Tuboly Andrea, a Zalaegerszegi Turisztikai Központ és Információs Iroda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2021. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

- a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,

- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

- az intézményi számviteli rendről,

- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

Kontrollkörnyezet: SZMSZ-ben, szabályzatokban és munkaköri leírásokban szabályozott felelősségi körök.

Integrált kockázatkezelési rendszer: Meghatározásra kerültek az ismert kockázati tényezők.

Kontrolltevékenységek: referálás, értekezletek, eseti ellenőrzés, folyamatba épített vezetői ellenőrzés.

Információs és kommunikációs rendszer: Vezetői hierarchia, internetes és személyes kommunikáció.

Nyomon követési rendszer (monitoring): Utalványozás, ellenjegyzés, a tevékenység a folyamatos és eseti nyomon követésben valósult meg.

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

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: 2022. február 09.



.....
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

.....
P.H.

.....
aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Zsolnai Judit**, a **Zalaegerszegi Család- és Gyermejköltségek Központ** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2021 évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

Kontrollkörnyezet: **Szabályozása megtörtént**

Integrált kockázatkezelési rendszer: **Szabályozása megtörtént**

Kontrolltevékenységek: **Folyamatos**

Információs és kommunikációs rendszer: **Szabályozása megtörtént**

Nyomon követési rendszer (monitoring): **Szabályozása megtörtént**

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

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: 2022.02.02.

P. H.

aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P.H.

aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott Pődörné Hajdu Ibolya a Zalaegerszegi Belvárosi II. számú Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2021. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

- az intézményi számviteli rendről,

- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

Kontrollkörnyezet: Rendelkezik az intézmény Alapító Okirattal, SZMSZ-tal, a szabályzatot a dolgozók ismerik; a Számviteli tv-ben előírt szabályzatok a ZeGesz-szel egységesek, ellenőrzési nyomvonalak kialakításra kerültek.

Integrált kockázatkezelési rendszer: Felmértük, azonosítottuk és működtetjük a rendszert.

Kontrolltevékenységek: Előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés valósul meg. Szabályozott a pénzügyi engedélyezési, jóváhagyási kontroll eljárás, dokumentációkhoz, információkhoz való hozzáférés és beszámolási eljárás.

Információs és kommunikációs rendszer: Az információ eljutása biztosított a megfelelő szervezeti egységhez, és személyekhez. Iratkezelés a jogszabályoknak megfelelően történik.

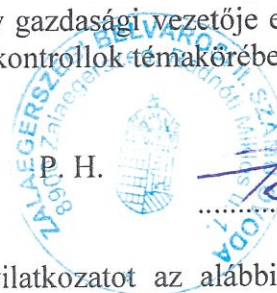
Nyomon követési rendszer (monitoring): Monitoring rendszert működtetünk, a belsőellenőrzés a ZeGesz-szel és a társintézményekkel kialakított.

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

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Zalaegerszeg, 2022. február 17.



P. H.

.....
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P.H.

.....
aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Bodrogi Csaba** a **Városi Sportlétesítmény Gondnokság Intézménye** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2021 évben / időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybevételéről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

Kontrollkörnyezet: A szabályzatok aktualizálása megtörtént.

Integrált kockázatkezelési rendszer: Intézményünk felmérte, összegyűjtötte és csoportosította és a kockázatokat, elemezte majd kiértékelte.

Kontrolltevékenységek: Az államháztartás pénzeszközeivel és a nemzeti vagyonnal történő szabályszerű, hatékony és eredményes gazdálkodás, a beszámolási és adatszolgáltatási kötelezettségek szabályszerű teljesítésének biztosítása megtörtént.

Információs és kommunikációs rendszer: Megfelelően kialakítottuk és működtetjük az információs és kommunikációs rendszert, amely biztosítja, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, illetve személyhez.

Nyomon követési rendszer (monitoring): szervezeti teljesítmény és a belső kontrollrendszer monitoringja, ellenőrzése folyamatos.

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

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:
igen-nem, mert 2022 évben lesz esedékes

Kelt: Zalaegerszeg, 2022. január 28.

P. H.

.....
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott Prenner Zsuzsanna, a Zalaegerszegi Egyesített Bölcsődék költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2021 évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

- az intézményi számviteli rendről,

- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékelttem.

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

Kontrollkörnyezet: a jogszabályi előírásoknak megfelelő szabályzatok rendelkezésre állnak, a jogszabályi változásoknak megfelelő módosítások megtörténtek

Integrált kockázatkezelési rendszer: az intézmény tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatok felmérése, megállapítása folyamatosan zajlik, a Zegesz szabályzatainak módosításakor ezek kezelése tekintetében a javaslat tételek megtörténnek

Kontrolltevékenységek: biztosított volt a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés – szorosan együttműködve a gazdálkodó szervezettel

Információs és kommunikációs rendszer: az intézményben az információáramlás szabályozott, dokumentált

Nyomon követési rendszer (monitoring): a monitoring tevékenység a Zegesz belső ellenőrével együttműködve, vele egyeztetve zajlik

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

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontroll témakörében:

igen-nem

Kelt: Zalaegerszeg, 2022. január 18.



.....
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P.H.

.....
aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Horváthné Ambrus Marianna**, a **Zalaegerszegi Belvárosi I. számú Óvoda** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2021.** évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

- az intézményi számviteli rendről,

- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

Kontrollkörnyezet: Rendelkezünk az előírt szabályzókkal, de az intézkedési tervnek megfelelően az ott felsorolt szabályzókat módosítani kell a jogszabály változásoknak megfelelően.

Integrált kockázatkezelési rendszer: A kockázatok felmérése, elemzése, szabályozása folyamatos.

Kontrolltevékenységek: A kontrollstratégia kialakítása megtörtént, a feladatkörök szétválasztása, a feladatvégzés folyamatos felülvizsgálata, folytonossága biztosított.

Információs és kommunikációs rendszer: Az információáramlás biztosított. Alkalmazása beépült az intézmény kultúrájába.

Nyomon követési rendszer (monitoring): A folyamatos monitoring beépült az intézmény szervezeti egységébe, belső ellenőrzési rendszerünket a Zalaegerszegi Gazdasági Ellátó Szervezettel és a társintézményekkel együtt kialakítottuk, hatékonysága elfogadható.

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

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Zalaegerszeg, 2022. február 11.



Rowáthé' Annelis Horváth

.....
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P.H.

.....
aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Kása Istvánné**, a **Zalaegerszegi Landorhegyi Óvoda** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2021 évben**/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

- az intézményi számviteli rendről,

- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

- *Kontrollkörnyezet*: A törvényi szabályozással koherens stratégiai dokumentumokban a célok, feladatok, hatáskörök szabályozottak, melyet a dolgozók ismernek.

- *Integrált kockázatkezelési rendszer*: Az intézmény rendelkezik kockázatkezelési szabályzattal. Ennek megfelelően működtetjük a kockázatkezelési rendszert.: külső-belső kockázati tényezők felmérése, elemzése, beazonosítása, csoportosítása, rangsorolása, nyomon követése.

- *Kontrolltevékenységek*: A hatékony, eredményes működést segíti a külső ellenőrzés, és az intézmény belső ellenőrzése. Így biztosított minden tevékenységre a folyamatba épített előzetes, utólagos vezetői-fenntartói ellenőrzés.

- *Információs és kommunikációs rendszer*: Az információs szintek, nyomvonalak dokumentumokban szabályozottak, a hatáskörökön belül a feladatok megfogalmazottak (információs eszközök, szóbeli, nyomtatott, IKT eszköz közzététel).

- *Nyomon követési rendszer (monitoring)*: Működik a monitoring rendszer, a működés során: belső-külső ütemezett és véletlenszerű ellenőrzés.

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

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Zalaegerszeg, 2022. február 9.



Kása Istvánné

alíírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P.H.

.....
alíírás

