

Az önkormányzatirányítása 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 **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,

- 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 ideális kontrollkörnyezet elérése érdekében a Közgyűlés évenként, 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.

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 rendjében 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. **Az önkormányzat céljainak teljesítésére vonatkozó indikátorrendszer, illetve az eredményesség, a gazdaságosság és a hatékonyság mutatói a Hivatali Beszámoló elkészítéséről szóló 1/2023. (I.26.) sz. jegyzői utasítás 6. számú mellékletében megtalálhatók.**

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 foglalmazták meg.

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 2023-ban is.

A kockázatkezelési rendszer működtetése részeként az Önkormányzat, valamint a Polgármesteri Hivatal felmérte és megállapította a tevékenységében és gazdálkodásában rejlő kockázatokat. A Polgármesteri Hivatal 25/2023 (X.31.) számú belső szabályzata - mely az Integrált kockázatkezelési rendszer eljárásrendjéről szól - előírja, hogy legalább négy éves ciklusokban történjen a kockázatkezelés vizsgálata. 2023-ban, a négy éves ciklus első évében megtörtént a kockázatok felmérése. A Műszaki osztály és a Szociális és Igazgatási Osztály egyes tevékenységei kerültek magas kockázati besorolásba. A szakosztályok intézkedési tervet készítettek, valamint 2023-ban már intézkedéseket is tettek a feltárt kockázatok mérséklésére. 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 46 db kockázatelemzési adatlapot adtak le az Önkormányzati Osztályon, ebből 19 volt alacsony kockázatúnak minősített. Közepes és magas kockázatú előterjesztés nem került a közgyűlés elé.

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.

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. Szervezeti integritást sértő esemény nem fordult elő a Polgármesteri Hivatalban 2023-ban 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 kontrolleljárások, 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.

Az informatikai biztonság állandó fenntartása szabályozott, az elektronikus ügyintézés működik.

A hivatal kiemelt figyelmet fordít a közzétételi kötelezettség teljesítésére a honlapján keresztül. Az iktatási rendszer jól funkcionál. **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 beszámolóknak, 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 utóellenőrzések formájában.

Az államháztartáson kívüli szervezeteknek biztosított önkormányzati támogatások felhasználásának és dokumentálásának ellenőrzési tapasztalatai rámutattak arra, hogy javasolt nyomatékosan felhívni a Hivatal ügyintézői figyelmét az elszámolások befogadásakor - a jóváhagyást megelőzően - azok szakszerű ellenőrzésének szükségességére. A 2023-ban elvégzett ellenőrzések megállapításai azt mutatták, hogy az államháztartáson kívüli támogatott szervezetek többsége többnyire eleget tett az elszámolással szemben támasztott elvárásoknak, azonban a támogatott szervezetek széleskörű tájékoztatásával, a leadott elszámolások ügyintézői ellenőrzésével biztosítani kell 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, 2024. február 07.

P. H.


.....
Dr. Kovács Gábor
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város
Polgarmesteri Hivatal
címetes főjegyzője

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

Kelt:

P. H.

.....

aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott **SZÜCS ISTVÁN**, a **GRIFF BÁBSZÍNHÁZ** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2023** évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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

- a költségvetési szerv 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 rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

Kontrollkörnyezet: *A közösen kialakított értékek fokozzák a szervezet céljaival való azonosulást, emelik a teljesítményt, motiváló erejűek a munkatársak számára. Törekszünk a munkatársak hosszabb távú megtartására, mellyel együtt jár az, hogy a szervezet hatékonyabban képes felhasználni a múltbeli tapasztalatait.*

Integrált kockázatkezelési rendszer: *A belső kontrollok és a kockázatkezelés a szervezeti kultúrába ágyazódva, a megfelelő irányítási folyamatok és eljárások megvalósításán keresztül képezik a belső kontrollrendszer részét az intézményben.*

Kontrolltevékenységek: *A szervezeti hierarchia szintjein és az intézmény teljes működési területén megjelennek.*

Információs és kommunikációs rendszer, valamint a Nyomon követési rendszer (monitoring): *Az intézménynél jól működő monitoring rendszer hozadéka, hogy a megfelelő szabályozás mellett automatikusan a magasabb vezetői szintre emeli fel azokat – és csak azokat – a folyamatba épített kontrolltevékenységekkel nem kezelhető eseteket, amelyek az adott esetben csak a magasabb vezetői hatáskörben kezelhetők.*

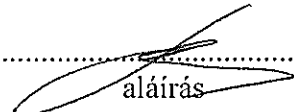
Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

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

igen-nem

Kelt: Zalaegerszeg, 2024.02.20




.....
aláírás

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

Kelt:

..... P.H.
..... aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott **DR BESENCZI ÁRPÁD**, a **HEVESI SÁNDOR SZÍNHÁZ** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2023** évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv 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: *Az intézményben megvalósuló erős szervezeti kultúra, a közösen kialakított értékek fokozzák a szervezet céljaival való azonosulást, emelik a teljesítményt, motiváló erejűek a munkatársak számára. A munkatársak hosszabb távú megtartásával együtt jár az, hogy a szervezet hatékonyabban képes felhasználni a múltbeli tapasztalatait, így fokozott tanulási kompetenciát eredményez.*

Integrált kockázatkezelési rendszer: *A belső kontrollok és a kockázatkezelés a szervezeti kultúrába ágyazódva, a megfelelő irányítási folyamatok és eljárások megvalósításán keresztül képezik a belső kontrollrendszer részét az intézményben.*

Kontrolltevékenységek: *Az integritási és korrupciós kockázatok felmérésének az integrált kockázatkezelési rendszerben szükséges megtörténnie, a folyamatgazdák kijelölésének, az egyes folyamatok kockázati azonosításának, a kockázatok bekövetkezés valószínűsége a szervezeti célokra való kihatása szempontjából való értékelésének és a szervezet kockázat érzékenysége meghatározásának figyelembevételével.*

Információs és kommunikációs rendszer, valamint a Nyomon követési rendszer (monitoring): *Az intézménynél jól működő monitoring rendszer hozadéka, hogy a megfelelő szabályozás mellett automatikusan a magasabb vezetői szintre emeli fel azokat – és csak azokat – a folyamatba épített kontrolltevékenységekkel nem kezelhető eseteket, amelyek az adott esetben csak a magasabb vezetői hatáskörben kezelhetők.*

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, 2024.02.20




.....
aláírás

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

Kelt:

.....
P.H.
.....
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 **2023. évben/időszakban** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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

- a költségvetési szerv 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 kitzűzött 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: 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, 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, 2024. február 12.

P.  aláírás

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

Kelt:

P. H.

aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Ladányi Ibolya Otilia**, a **Zalaegerszegi Egészségügyi Alapellátási Intézmény** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2023. évben/időszakban** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

B)

- 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: 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 munkavállalóknál minden évben megvalósul.

Kontrolltevékenységek: Feladatkörök írásban való rögzítése.

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 működött.

A védőnői szolgálathoz tartozó védőnők is csatlakoztak az EESZT rendszeréhez, mely nagyban segíti a mindennapos munkájukat.

A 2022. év végén elkezdődött az intézmény számítógépes rendszerének felújítása -védőnői szolgálat, központi orvosi ügyelet-és 2023. év elején befejeződött.

Nyomon követési rendszer (monitoring): Vezetői értekezletek, munkaértekezletek, az infectio-kontroll szabályai betartása mellett lettek megtartva. Havi statisztikák készítése folyamatos. A szabadság kimutatása havonta ellenőrzés alatt áll.

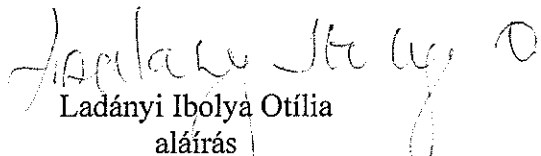
Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

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

igen-nem

Kelt: Zalaegerszeg, 2023. 12.29.

P. H.


Ladányi Ibolya Otília
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 *2023 évben/időszakban* az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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

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

- a rendelkezésre álló előírányzatok 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: **Kontrollstartégia 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 hatékonyan működik.**

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 2024 JAN 30

Kelt:

P. H.

Handwritten signature: János Fülöp
Circular stamp: Nemzeti Gazdasági Ellátó Szervezet
aláírás

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

Kelt:

P.H.

aláírás

2024-15/2024

NYILATKOZAT

A) Alulírott Horváthné Ambrus Marianna, a Zalaegerszegi Belvárosi I. számú Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2023. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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

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

- a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,

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

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

- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

- az intézményi számviteli rendről,

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

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

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

Kontrollkörnyezet: Rendelkezünk az előírt szabályozókkal, melyet a jogszabályoknak megfelelően módosítottunk.

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 beépül az intézmény kultúrájába.

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

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, 2024. február 12.



Horváthné Ambrus Marianna
.....
aláírás

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

Kelt:

P.H.

.....

aláírás

208-14/2024

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Biró Veronika**, a **Zalaegerszegi Belvárosi II. számú Óvoda** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2023.** évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv 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: Rendelkezik az intézmény Alapító Okirattal, SZMSZ-szel, 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, dokumentációhoz, 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 belső ellenőrzés a ZEGESZ-szel és a társintézményekkel kialakított.

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, 2024. február 15.



.....

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 Gyermejköltségekért Központ** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2023.** évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv 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 rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékelttem.

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

Kontrollkörnyezet: **Szabályozás megtörtént**

Integrált kockázatkezelési rendszer: **Szabályozás megtörtént**

Kontrolltevékenységek: **Folyamatos**

Információs és kommunikációs rendszer: **Szabályozás megtörtént**

Nyomon követési rendszer (monitoring): **Szabályozás 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: 2024.01.16.



[Handwritten signature]
.....
aláírás

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

Kelt:

P.H.

.....
aláírás

208-16/
2024.

NYILATKOZAT

A) Alulírott Simeginé Horváth Anita, a Göcseji Tudásközpont - Zalaegerszegi Helyi Termék Piac költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2023. nov.-dec. 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 vagyionkezelésébe, 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:
- Integrált kockázatkezelési rendszer:
- Kontrolltevékenységek:
- Információs és kommunikációs rendszer:
- Nyomon követési rendszer (monitoring):

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 köznevelési témakörében:

igen-nem
Kelt: Zalaegerszeg, 2024. 02. 16.



Simeginé Horváth Anita
aláírás

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

Kelt:

P.H.
aláírás

208-17/2024.

NYILATKOZAT

A) Alulírott Prenner Zsuzsanna, a Zalaegerszegi Egyesített Bölcsődék költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2023 évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyionkezelésébe, használatába adott vagyion 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 rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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, annak belső ellenőrével

Információs és kommunikációs rendszer: az intézményben az információáramlás szabályozott, dokumentált, a gazdálkodó szervezettel folytatott kommunikáció mennyiségében, minőségében változott

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 kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Zalaegerszeg, 2024. január 24.



aláírás

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

Kelt:

P.H.

.....
aláírás

202-18/
/2024.

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Szijártóné Herbai Erzsébet**, a **Zalaegerszegi Kertvárosi Óvoda** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2023. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv 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: 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, 2024.02.05.



Szijártóné Herbai Erzsébet
aláírás

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

Kelt:

P.H.
alíírás

2024-19/2024

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Kása Istvánné**, a **Zalaegerszegi Landorhegyi Óvoda** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2023** évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv 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*: Rendelkezünk az előírt szabályozókkal, melyet a jogszabályoknak megfelelően módosítottunk.
- *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 beépül az intézmény kultúrájába.
- *Nyomon követési rendszer (monitoring)*: A folyamatos monitoring beépül az intézmény szervezeti egységébe, belső ellenőrzési rendszerünket a Zalaegerszegi Gazdasági Ellátó Szervezettel és a társintézményekkel együtt kialakítottuk, hatékonysága megfelelő.

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, 2024. február 19.



Kása Istvánné
.....
aláírás

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

Kelt:

P.H.

.....
aláírás

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

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Bodrogi Csaba a Városi Sportlétesítmény Gondnokság Intézménye** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően, **2023** évben / időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, 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: Aktualizáltuk a jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő szabályzatokat és új SZMSZ került elfogadásra.

Kockázatkezelési rendszer: Megtörtént a költségvetési szerv tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázat felmérése, megállapítása.

Kontrolltevékenységek: Biztosított volt a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés a pénzügyi dokumentumok vonatkozásában.

Információs és kommunikációs rendszer: Kialakításra került és gyakorlatban működött a megfelelő információk megfelelő időben való eljutása az illetékeshez.

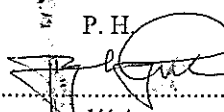
Nyomon követési rendszer (monitoring):Gondoskodtam az operatív tevékenységtől független belső ellenőrzés kialakításáról és megfelelő működtetéséről.

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 (2024 évben esedékes)

Kelt: Zalaegerszeg, 2024. február 15.

P. H.



.....
aláírás

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

Kelt:

P. H.
aláírás

208-20/2024.

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Horváth Károly**, a **Közgyűjteményi és Közművelődési Gazdasági Ellátó Szervezet** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2023.** évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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

- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, 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: *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: Zalaegerszeg, 2024. február 13.



.....
aláírás

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

Kelt:

P.H.
aláírás

208-21./
2024.

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Tóth Renáta**, a **Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtár** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a **2023.04.01-2023.12.31.** 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: Zalaegerszeg, 2024. február 13.



Tóth Renáta

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 a **2023.01.01-2023.03.31.** 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 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 értékelní 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: *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: Zalaegerszeg, 2023. március 31.



aláírás

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

Kelt:

P.H.
alírás

208-22./2024.

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Flaisz Gergő Dávid**, a **Keresztury Dezső Városi Művelődési Központ** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2023. évben/időszakban** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv 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 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: Zalaegerszeg, 2024. február 13.



aláírás

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

~~Kelt:~~

P.H.
aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Havasi Bálint**, a **Zalaegerszegi Múzeumok Igazgatósága** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a **2023.08.01-2023.12.31.** 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 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: Zalaegerszeg, 2024. február 12.




aláírás

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

Kelt:

P.H.
alíírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Dr. Kostyál László**, a **Göcseji Múzeum** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a **2023.01.01-2023.07.31.** 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.

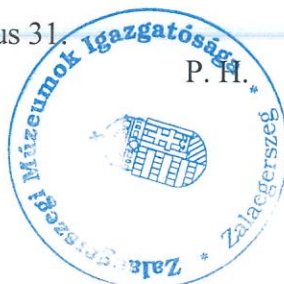
Nyomon követési rendszer (monitoring): Utalványozás, ellenjegyzés, a tevékenység a folyamatos és eseti nyomon követésben valósult meg.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi 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: Zalaegerszeg, 2023. július 31.



.....
aláírás

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

Kelt:

P.H.
aláírás

208-24 / 2024.

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Tuboly Andrea**, a **Zalaegerszegi Turisztikai Központ és Információs Iroda** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2023. évben/időszakban** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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

- a költségvetési szerv 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: *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.*

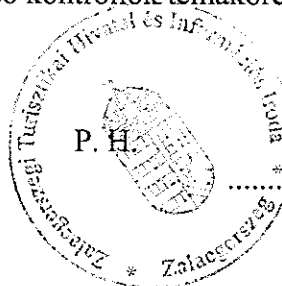
Nyomon követési rendszer (monitoring): *Utalványozás, ellenjegyzés, a tevékenység a folyamatos és eseti nyomon követésben valósult meg.*

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: Zalaegerszeg, 2024. február 13.



Tuboly Andrea
aláírás

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

~~Kelt:~~

P.H.
aláírás