



Kérlek ide!

Elszámoltatás XIX-4/2017

Készítve

1. számú melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez**VEZETŐI NYILATKOZAT**

A) Alulírott **dr. Szalai Tibor Budapest II. kerületi Polgármesteri Hivatal** vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2017. évben** az általam vezetett 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 Polgármesteri Hivatal vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a szervezet 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:

Budapest II. kerületi Polgármesteri Hivatal

Kontrollkörnyezet:

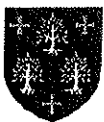
A kialakított kontrollkörnyezetben:

- a) egyértelmű a szervezeti struktúra;
- b) világosak a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok;
- c) teljes körű a szabályozottság, összhangban a gazdaságosság, hatékonyság, eredményesség és az adatszolgáltatási kötelezettség követelményeivel;
- d) rendszeresen aktualizált az Ellenőrzési nyomvonal;
- e) szabályozott a Szabálytalanságok kezelésének eljárásrendje;
- f) meghatározottak az etikai elvárások; tervezett és átlátható a humánerőforrás-kezelés.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

A kockázatkezelési rendszer működtetésével

- a kockázatelemzés során felmértem és megállapítottam a szervezet tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat, meghatároztam az egyes intézkedéseket,
- a szervezet működésében rejlő kockázatos területek kiválasztására objektív kockázatelemzési módszert alkalmaztam a pénzügyminiszter által kiadott módszertani útmutatók alapján.



Kontrolltevékenységek:

A szervezetten belül a kontrolltevékenységeket kialakítottam, melyek biztosítják a kockázatok kezelését, hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez.

Belső szabályzatok szabályozzák:

- a folyamatba épített, előzetes, utólagos, vezetői ellenőrzési követelményeket, eljárásokat,
- az engedélyezési, jóváhagyási és kontroll eljárásokat; a beszámolási eljárásokat,
- az információkhoz, dokumentumokhoz való hozzáféréseket,
- a fizikai kontrollokat

Információs és kommunikációs rendszer:

Az információs rendszerek keretében a beszámolási rendszer úgy működött, hogy az hatékony, megbízható és pontos legyen. Ezt alátámasztva a beszámolási szintek, határidők és módok világosan és jól funkcionáltak.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A működtetett monitoring rendszer lehetővé tette a szervezet tevékenységének, a kiemelt célok megvalósításának nyomon követését.

Ennek érdekében:

- meghatároztam az elérendő célokat,
- indikátorokat, mérőszámokat rendeltem az egyes célokhoz, megadtam a kalkulációs szabályokat,
- kialakítottam a mérések rendjét, folyamatát,
- hatékony eszközt biztosítottam a mért értékek elemzéséhez, a szükséges akciók kialakításához.

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 a tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében.

Budapest, 2018. január 2.



aláírás

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

Budapest, 2018. január

P.H.

aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Dr. Polák László** főigazgató főorvos a **Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat Egészségügyi Szolgálat**a költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2017.** 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 vagyongazdálkodásáról, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

Kontrollkörnyezet: Rendelkezésre állt a hatályos Alapító Okirat, Szervezeti és Működési Szabályzat. A beszámolási időszakban rendelkezésre álltak a jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő szabályzatok. A belső szabályzatokban rendezettek voltak a működéshez kapcsolódó pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdések, az ellenőrzési nyomvonalak írásban rögzítettek, rendelkezésre állt a belső ellenőrzési kézikönyv. A humán erőforrás a feladatellátáshoz biztosított, a feladat és felelősségi körök szabályozottak, a munkaköri leírások írásban rögzítettek és aláírásra kerültek.

Integrált kockázat kezelési rendszer: az Egészségügyi Szolgálatban működött a kockázat kezelési rendszer, megtörtént a kockázatok felmérésre, valamint a kockázatok nyomon követése.

Kontrolltevékenységek: Biztosított volt a folyamatba épített, előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése vonatkozásában, valamint a gazdasági események elszámolásának kontrollja.

Információs és kommunikációs rendszer: A jogszabályokban meghatározott formában és tartalommal adtuk számot az elvégzett munkánkról beszámolók formájában. A vezetőkkel való kapcsolattartás és beszámoltatás a rendszeres személyes konzultációk és a vezetői értekezleteken történő információ áramlás biztosított volt.

Az iratkezelés gyakorlata megfelelt az iratkezelési szabályzatban leírtaknak.

Nyomon követési rendszer (monitoring): A folyamatos monitoring beépült a Szolgálat mindennapi tevékenységébe, magába foglalja a vezetés rendszeres ellenőrzési tevékenységét.

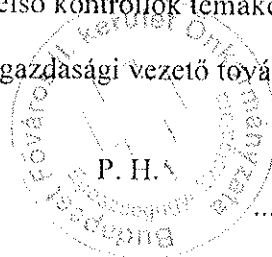
A belső ellenőrzést végző személy maradéktalanul megfelel a jogszabályban előírt követelményeknek, megbízási szerződés alapján az előírásoknak megfelelően végezte az ellenőrzési tevékenységét. A belső ellenőr függetlenségéről és a működéshez szükséges források meglétéről gondoskodtunk.

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 (2018. évben esedékes a gazdasági vezető továbbképzési kötelezettsége.)

Kelt: Budapest, 2018. február 20.



.....
Dr. Polák László
főigazgató főorvos
aláírás

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

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Kása Imréné, a Budapest II. Kerületi Egyesített Bölcsődék** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2017** 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 rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékelttem.

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

Kontrollkörnyezet:

Az Egyesített Bölcsődében a szervezeti struktúra változatlan formában működik, mely az ellenőrzési nyomvonalban is rögzítettek a folyamatokkal és a folyamatgazdákkal együtt. Minden dolgozó tisztában van vele, milyen feladatai és felelősségei vannak a munkaerő gazdálkodással, a kötelezettségvállalással, a pénzügyi elszámolással, a készletgazdálkodással, a befektetett eszközökkel való gazdálkodással kapcsolatban. A szervezeti struktúra világos, átlátható, a felelősségi körök és az etikai elvárások meghatározottak.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Az Egyesített Bölcsődék Belső kontroll kézikönyve az alábbiakat tartalmazza: A költségvetési szerv vezetője köteles a kockázati tényezők figyelembevételével kockázatelemzést végezni és kockázatkezelési rendszert működtetni. A kockázatelemzés során fel kell mérni és meg kell állapítani a költségvetési intézmény tevékenységében és gazdálkodásában rejlő kockázatokat. Meg kell határozni a kockázatokkal kapcsolatos intézkedéseket és megtételük módját.

Nálunk ez a tevékenység az átfogó ellenőrzéshez, a munkatervek és munkatervi beszámolók készítéséhez kapcsolódik, mely minden év augusztusára-szeptemberére datálódik. Az éves munkatervek és beszámolók készítésénél a bölcsődevezetők az alábbi szempontok alapján mérik fel, majd értékelik a lehetséges kockázatokat, majd azok bekövetkeztének hatásait.

Hiányosságok elemzése és „felszámolásának” lépései - kockázatelemzés:

- Költségszint értékelése:
- A vezetői utasítások betartása és annak hatásai:
- A vezetőség aggálya a rendszer működésére vonatkozóan:
- Informatikai támogatottság:
- Munkatársak tapasztalatának, képzettségének értékelése:
- A rendelkezésre álló bevételek és források értékelése:
- A kapcsolattartás értékelése az intézmény, egyesített vezető, központi ügyintézés között:
- A változások, átszervezések nyomon követésének értékelése:
- A rendszer komplexitásának értékelése:
- Kapcsolatrendszerek, kapcsolattartás:
- A pénzügyi – gazdálkodási szabályozottság értékelése:
- A pénzügyi szabálytalanságok lehetőségének értékelése:
- Csalás, hamisítás kockázatának értékelése:
- A közvélemény jelzéseinek értékelése:

Kontrolltevékenységek:

Szakmai és gazdálkodási kérdéskörök területén egyaránt használták a megelőző, korrekciós, iránymutató és feltáró módszereket. A megelőzés módszere a rendeletek, törvények, irányelvek jó ismerete és ez alapján történő tervezés. A gazdálkodás tervezése alapvetően az Államháztartási, a PM, és az ide vonatkozó területi szabályzók alapján történik. A szakmai tervezés a Gyvt, 1998. évi XXVI. Törvény(fogyatékos személyek jogai), a 15/1998. NM rendelet, 235/1997.évi (XII.17.)(személyes adatok kezelése) Korm. rend, 328/2011 (XII.29) Korm.rend.(térítési díjak) jogszabályok alapján valósult meg. Ezek ismeretében történt a helyi szabályzatok és iránymutatások, munkatervek kidolgozása. A szakmai látogatások, az adott szempontok alapján történő megfigyelések, a rovatos elszámolások elemzése a feltárás módszerén alapult. Az itt fellelt hiányosságok korrekciójára a megbeszélések, értékelések, továbbképzések szolgáltak.

A „négy szem elvét” a gazdálkodás és a szakmai ellenőrzések során is alkalmazta. Pénzügyi teljesítéseket minden esetben a teljesítésigazolás előzött meg, ezt követte az érvényesítés (IGI), majd az utalványozás (IGI). Ha szerződéskötés, megrendelés, megállapodás történt, akkor ezt a folyamatot kötelezettségvállalás és pénzügyi ellenjegyzés (IGI) előzte meg. A fenti lépéseket sohasem tévesztették el, és nem hagyták ki.

Információs és kommunikációs rendszer:

Az információs és kommunikációs útvonalak rendjét, a horizontális és vertikális kapcsolódási pontokat a szervezeti és működési szabályzat, a szakmai program, ill. egyéb szabályzatok határozzák meg. Körvonalazott a titoktartási kötelezettség, nyilatkozattételi lehetőség, a kapcsolattartási rend. A munkaköri leírások tartalmazzák az ellátandó feladatok jegyzékét, a folyamatszabályozást, a felelősségi köröket, a munkakör jogosultságait, ill. a kapcsolati rendeket is.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A monitoring rendszer nálunk abból áll, hogy a folyamat egésze felügyelet alatt áll. Ilyen felügyeletet gyakorolt az intézmények felett:

- a szakmai munka rendszeres és adott szempontok alapján történő ellenőrzésével
- az élelmezés folyamatos nyomon követésével a beszerzések, a számlázások, a raktárkészletek, a féléves és éves zárások ellenőrzésével
- a leltárkészlet (kis és nagyértékű) 3 évenkénti ellenőrzésével
- a gyermekdokumentációk (felvételi adatlapok, megállapodások, nyilatkozatok, határozatok, bölcsődei gyermek egészségügyi törzslapok, csoport jelenléti ívek, TEVADMIN rendszerben történő jelentési kötelezettségek) ellenőrzése, különböző forrásokból adódó adatok összevetése
- energiafogyasztások ellenőrzése, számlák kontrollálása,
- „rovatos” (átutalásos és készpénzes) jelentések havi begyűjtése és áttekintése, főkönyvvel való összevetése
- Külön értékelésként kezeljük a havi pénzforgalmi kimutatások és analitikák összevetését az általunk nyilvántartott adatokkal, az eltérések rendezésének kezdeményezését, az előirányzatok átcsoportosítását és módosítását.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözi 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: Budapest, 2018. 04. 26.



Kovács

aláírás

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

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott Kőnczey Rita, a Bolyai Utcai Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2017 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 szabályrendszert rendszeresen felülvizsgáljuk, aktualizáljuk

Integrált kockázatkezelési rendszer: folyamatosan frissítjük, kockázatokat rangsoroljuk

Kontrolltevékenységek: minden tevékenységre biztosított a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés

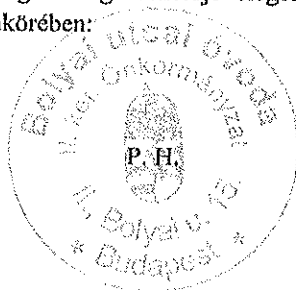
Információs és kommunikációs rendszer: a rendszereket működtetjük, biztosított a megfelelő információk megfelelő időben való eljutása

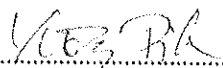
Nyomon követési rendszer (monitoring): működtetjük a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését biztosító rendszert.

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: Budapest, 2018. március 26.




.....
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 Kovács Ildikó, a Budakeszi Úti Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2017 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 vagyongazdálkodásáról, 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: Felülvizsgálva

Integrált kockázatkezelési rendszer: Felülvizsgálva

Kontrolltevékenységek: Ellenőrizve

Információs és kommunikációs rendszer: Ellenőrizve

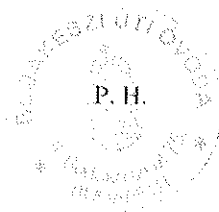
Nyomon követési rendszer (monitoring): Felülvizsgálva

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

Kelt: 2018/02/28



.....
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 **Andrásiné Sümegi Szilvia**, a **Hűvösvölgyi Gesztenyés kert Óvoda** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2017. 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 rendeltetéséről, 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.

Kontrollkörnyezet:

A költségvetési szerv rendelkezik a jogszabályokban előírt szabályzatokkal, ez alapján biztosított a törvényes, jogszerű működés. A szabályzatok felülvizsgálata, aktualizálása megtörténik.

A költségvetési szerv rendelkezik:

- Alapító Okirattal
- Szervezeti és Működési Szabályzattal
- Gazdálkodási szabályzattal
- Pénzkezelési szabályzattal
- Leltározási szabályzattal
- Selejtezési szabályzattal
- Iratkezelési szabályzattal
- A közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének szabályzattal
- Adatvédelmi és adatbiztonsági szabályzattal

A belső szabályzatban rendezettek voltak a működéshez kapcsolódó, pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdések, különös figyelemmel az alábbiakra:

- tervezéssel, gazdálkodással, ellenőrzési, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok teljesítésével kapcsolatos előírások szabályozása, különös tekintettel a kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, teljesítésigazolás, érvényesítés, utalványozás gyakorlatának módjával, eljárási és dokumentációs részletszabályaival,
- beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrend kialakítása,
- reprezentációs kiadások felosztása, azok teljesítésének és elszámolásának szabályai,
- gépjárművek igénybevétele és használatának rendje,
- vezetékes és rádiótelefonok használata,
- közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, továbbá a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendje.

Az ellenőrzési nyomvonalak kialakításra és rögzítésre kerültek.

Kialakításra került a szabálytalanságok kezelésének eljárásrendje.

Az intézmény rendelkezik Belső Ellenőrzési Kézikönyvvel.

Aláírt munkaköri leírással minden dolgozó rendelkezik, mely a dolgozó személyi anyagában megtekinthető.

Az intézményben az egyéni érdekek felett a szakmai felkészültség, a pártatlanság és elfogulatlanság, az erkölcsi feddhetetlenség értékei maximálisan előtérbe kerültek.

A fenti dokumentumok az érintettek általi megismerése és megértése biztosított volt, a szervezeti célok teljesítéséhez szükséges erőforrások (humánerőforrás, eszközök, információ stb.) rendelkezésre álltak.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Az intézmény rendelkezik Kockázatkezelési Szabályzattal. Minden évben felmérésre kerül a tevékenységben, gazdálkodásban rejlő kockázatok felmérése, megállapítása.

A kockázatkezelési rendszer egyes elemeinek kialakítása, szabályozása és működése biztosított volt (kockázati tényezők meghatározása, kockázati események és azok bekövetkezési valószínűségének és a hatások meghatározása, elemzése, kockázati tűréshatár meghatározása, kockázatok rangsorolása - kockázati térkép elkészítése -).

A kockázatkezelés folyamán az intézmény meghatározta a magas, közepes, illetve alacsony kockázatú folyamatokat.

A kockázatfelmérés során elemzésre és meghatározásra kerültek a kockázatos folyamatok hatása és bekövetkezésének valószínűsége.

Kontrolltevékenységek

Az intézményben a kontrolltevékenységek részeként biztosított volt a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés:

- biztosított volt a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése vonatkozásában (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás, a szabálytalanság miatti visszafizettetések dokumentumai),

- biztosított volt a költségvetési gazdálkodás során az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzés, a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése
- biztosított volt a gazdasági események elszámolásának kontrollja (hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizelés és beszámolás)
- biztosított volt az intézmény belső szabályzataiban a felelősségi körök meghatározásával az engedélyezési, jóváhagyási és kontroll eljárások szabályozása, és a beszámolási eljárások szabályozása.

Az intézmény a kontrolltevékenységek kialakítása során figyelembe vette a belső kontroll standardokat.

A „négy szem” elv minden gazdasági esemény megvalósulásakor érvényesült.

Információs és kommunikációs rendszer:

Az intézmény eleget tett az Info. tv.-ben meghatározott, a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségének.

Az intézményben az iratkezelés gyakorlata megfelel a törvényi előírásoknak.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

Az intézményben továbbra is kialakított működött a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését biztosító monitoring rendszer.

A belső ellenőrzésműködéséhez szükséges (emberi erőforrás, eszközök, költségvetés, információ, stb.) forrás biztosított volt.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözi 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: Budapest, 2018. március 08.



Audra K. J. R.
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) Ahlított Perecsiné Varga Csilla, a Kitaibel Pál Utca Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2017. 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 rendeltetéséről, 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: szabályzatokban foglaltak végrehajtása

Integrált kockázatkezelési rendszer: szabályzatokban foglaltak végrehajtása

Kontrolltevékenységek: szabályzatokban foglaltak végrehajtása

Információs és kommunikációs rendszer: szabályzatokban foglaltak végrehajtása

Nyomon követési rendszer (monitoring): szabályzatokban foglaltak végrehajtása

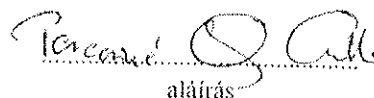
Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

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

igen-nem

Kelt: Bp. 2018. március 20.

P. H.


aláírás

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

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

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

NYILATKOZAT

A) Alulírott Bartusné Tóth Györgyi, a Kolozsvár Utcái Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2017. 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: Szabályzatban foglaltak végrehajtása.

Integrált kockázatkezelési rendszer: Szabályzatban foglaltak végrehajtása.

Kontrolltevékenységek: Szabályzatban foglaltak végrehajtása.

Információs és kommunikációs rendszer: Szabályzatban foglaltak végrehajtása.

Nyomon követési rendszer (monitoring): Szabályzatban foglaltak végrehajtása.

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: 2018.02.28.....



Bartusné Tóth Györgyi
aláírás

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

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott SÁNDORI ÁSZLÓ a KESZÉGHÁZ UICAI ÁLLÓ költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2017 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:

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Kontrolltevékenységek:

Információs és kommunikációs rendszer:

2017. évben volt belső
ellenőrzés, ezért
minden naprakész

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 kontrollok témakörében: *Az intézmény vezetője.*
igen-nem

Kelt: *Budaörs, 2018. 01. 01.*
P. H.
Sándorfi László
aláírás

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

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

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

NYILATKOZAT

A) Alulírott Vasas Dezsőné, a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Pityang Utcai Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2017. 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 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 szabályzatokban foglaltak végrehajtása

Integrált kockázatkezelési rendszer: a szabályzatokban foglaltak végrehajtása

Kontrolltevékenységek: a szabályzatokban foglaltak végrehajtása

Információs és kommunikációs rendszer: a szabályzatokban foglaltak végrehajtása

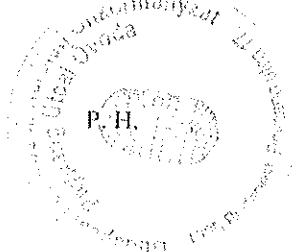
Nyomon követési rendszer (monitoring): a szabályzatokban foglaltak végrehajtása

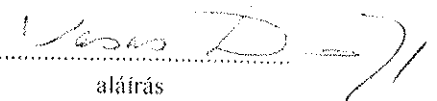
Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

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

igen-nem

Kelt: Budapest, 2018. január 31.




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 Maruzs Jánosné, a Bp. II. ker. Százszorszép Óvoda. költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2017. 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: szabályzatokban foglaltak végrehajtása

Integrált kockázatkezelési rendszer: szabályzatokban foglaltak végrehajtása

Kontrolltevékenységek: szabályzatokban foglaltak végrehajtása

Információs és kommunikációs rendszer: szabályzatokban foglaltak végrehajtása

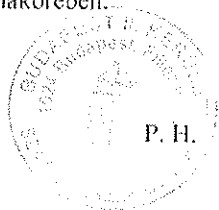
Nyomon követési rendszer (monitoring): szabályzatokban foglaltak végrehajtása

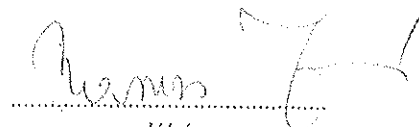
Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

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

igen-nem

Kelt: Bp. 2018. március 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. rendelethez

NYILATKOZAT

A) Alulírott Kis-Albert Endre, a Szemlőhegy Utcai Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2017 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 rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

Kontrollkörnyezet: Aktuális szabályszerűen megfelelően
Integrált kockázatkezelési rendszer: Aktuális szabályszerűen megfelelően
Kontrolltevékenységek: Aktuális szabályszerűen megfelelően
Információs és kommunikációs rendszer: Aktuális szabályszerűen megfelelően
Nyomon követési rendszer (monitoring): Aktuális szabályszerűen megfelelően

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözi 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: 2018. 04. 25

P. H.

aláírás

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

Kelt:

P. H.

aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Janeeskó Mária**, a Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat Törökvész Úti Kézműves Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2017 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 beszámolatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

Kontrollkörnyezet:

Szabályozások összhangja, rendszeres felülvizsgálata, mellékletek csatolása, bizonylati minták elkészítése, aktualizálása.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Kockázatkezelés felülvizsgálata, változás esetén intézkedés, illetve kiegészítés.

Kontrolltevékenységek:

Munkaköri leírások átnézése, a gyakorlati munkát figyelembe véve. Gazdálkodási területet érintő szabályzatok kontrollálása, a MÁK ellenőrzése és iránymutatása kapcsán.

Információs és kommunikációs rendszer:

Útvonalak ellenőrzése, akadályozás esetén hibajavítás, illetve módosítás.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

Belső kontroll rendszerben lévő szabályzatok kiegészítése, külső ellenőrzésekhez kapcsolódó szabályzatok módosítása

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:

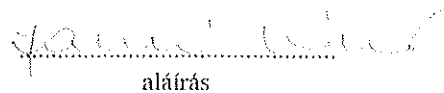
P. H.

.....
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:
Az Óvodának nincs gazdasági vezetője, a kétévenkénti kötelező továbbképzésen az óvodavezető vesz részt.

Kelt: Budapest, 2018. április 25.





aláírás

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

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Nagyné Szőlősi Erika** a **Virág Árok Óvoda** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2017. 01. 01- 2017. 12. 31-ig tartó 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:

A szabályzatok szerint eleget tettem.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

A szabályzatok szerint eleget tettem.

Kontrolltevékenységek:

A szabályzatok szerint eleget tettem.

Információs és kommunikációs rendszer:

A szabályzatok szerint eleget tettem.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A szabályzatok szerint eleget tettem.

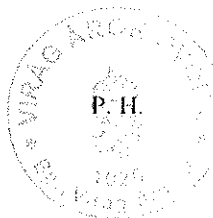
Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

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

igen-nem **Nincs gazdasági vezető az intézményben.**

A múlt évben vezetőként én vettem részt ÁBPE I. továbbképzésben.

Kelt: Budapest, 2018. 03. 05.



Nagyné Szőlősi Erika

aláírás

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

NYILATKOZAT

A) Alulírott Haszillóné John Helga, a Völgy Utcai Ökumenikus Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a 2017. 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 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:

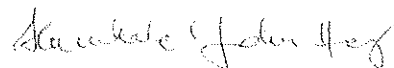
Kontrollkörnyezet: igen
Integrált kockázatkezelési rendszer: igen
Kontrolltevékenységek: igen
Információs és kommunikációs rendszer: igen
Nyomon követési rendszer (monitoring): igen

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: 2018. január 02.

P. H.



Haszillóné John Helga
aláírás

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

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott Bednárík Mónika, a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat I. sz. Gondozási Központ költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2017. 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:

Rendelkezésre állt hatályos, egységes szerkezetbe foglalt alapítói okirat, valamint hatályos szervezeti és működési szabályzat. Az intézmény szervezeti felépítése írásban rögzített és a szervezet tagjai számára megismerhető volt. Rendelkezésre álltak a jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő szabályzatok. Belső szabályzatban rendezettek voltak a működéshez kapcsolódó, pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdések, a megfelelő ellenőrzési nyomvonalak kialakításra kerültek, írásban rögzítettek. Rendelkezésre állt két éven belül felülvizsgált belső ellenőrzési kézikönyv. A munkaköri leírások írásban rögzítettek és azokat aláírták. Biztosított volt olyan belső kontrollrendszer kialakítása, amely minden tevékenységi kör esetében alkalmas az etikai értékek és az integritás érvényesítésének biztosítására. Kialakításra került a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje és az integrált kockázatkezelés. Kijelölésre került az integrált kockázatkezelési rendszer koordinálására kijelölt szervezeti felelős. A dokumentumok az érintettek által megismerhető és megértése biztosított volt. A szervezeti célok teljesítéséhez szükséges erőforrások (humán erőforrás, eszközök, információ stb.) rendelkezésre álltak. Biztosított volt

az alkalmazottak képzettségi szintje és gyakorlata, és megfelelő kompetenciákkal rendelkeztek feladataik ellátásához.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Az intézményben működik integrált kockázatkezelési rendszert. Megtörtént a tevékenységben, gazdálkodásban rejlő kockázatok felmérése, megállapítása. Meg lettek határozva az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedések, valamint a teljesítésük folyamatos nyomon követésének módja.

A szervezet egészére vonatkozóan, a szervezeti célokat figyelembe véve kialakításra került átfogó kockázatkezelési stratégia. A kockázatkezelési rendszer egyes elemeinek (kockázati tényezők meghatározása; kockázati események és azok bekövetkezési valószínűségének és a hatások meghatározása, elemzése;) kialakítása, szabályozása és működése biztosított volt. Megtörtént a kockázatkezelési folyamatokért felelős személyek/csoportok kijelölése, támogatása. Meg lettek határozva a kockázati tényezők, a kockázati események bekövetkeztekor alkalmazandó eljárások, azok felelősei. Biztosított volt a kockázati tényezők, kockázati események nyomon követése.

Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenységek részeként minden tevékenységre biztosított volt a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítése. Biztosított volt a döntések dokumentumainak elkészítése (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás). Biztosított volt a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága és ezek szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése. Biztosított volt a gazdasági események elszámolása a tevékenységek feladatköri elkülönítése, a felelősségi körök meghatározásával az engedélyezési, jóváhagyási és kontroll eljárások, a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés és a beszámolás. Az intézményben kialakításra és írásban rögzítésre kerültek a szükséges kontroll eljárások. A költségvetési szerv külső felek részére juttatott írásbeli dokumentumai, költségvetési szervben belülről és kívülről készített jelentései, állásfoglalásai, illetve pénzügyi kötelezettségvállalást és teljesítést magában foglaló tevékenységei esetében általában biztosított volt a „négy szem” elvének (a tevékenység elvégzésének az azt elvégzőtől független másik személy által történő felülvizsgálata) érvényesülése. Személyi változás esetén biztosított volt a feladatvégzés folytonossága.

Információs és kommunikációs rendszer:

Az intézményben kialakításra került és működnek olyan rendszerek, amelyek biztosítják a megfelelő információk megfelelő időben való eljutását az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, személyhez. Az intézmény eleget tett a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségének. Az intézmény vezetője eleget tett az iratkezelésre vonatkozó jogszabályi kötelezettségeknek, az iratkezelés gyakorlata megfelelt az előírásoknak. Biztosított volt minden olyan információ fellelhetősége, amely szükséges a vezetői döntések meghozatalához (pl. gazdasági, pénzügyi események, jelentések, működési statisztikák stb.). Kialakításra került a szervezeti integritást sértő esemény gyanújának bejelentésére vonatkozó eljárásrend. Biztosított a szervezeti integritást sértő esemény gyanújának a kivizsgálása és a bejelentő-védelem.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

Kialakításra került az intézmény tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését biztosító rendszert (a továbbiakban: monitoring rendszer). Operatív tevékenységek keretében megvalósuló eseti és folyamatos nyomon követés történt. Gondoskodtunk az operatív tevékenységektől független belső ellenőrzés kialakításáról és megfelelő működtetéséről, a belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlenségéről az ehhez szükséges forrásokról. A monitoring eljárások során észlelt problémák okai kivizsgálásra kerültek és a megszüntetésük érdekében intézkedések történtek (ideértve a belső, illetve külső ellenőrzések során feltárt problémák megszüntetését is).

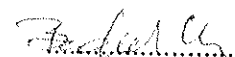
Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

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

igen-nem

Kelt: ...2018.01.17.....

P. H.


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 **Kajcsáné Geszner Barbara**, a **II. Számú Gondozási Központ** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2017. 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 beszámolót rendszeresen keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

Kontrollkörnyezet: Felülvizsgálatra és kiegészítésre került.

Integrált kockázatkezelési rendszer: Felülvizsgálatra és kiegészítésre került.

Kontrolltevékenységek: Felülvizsgálatra és kiegészítésre került.

Információs és kommunikációs rendszer: Felülvizsgálatra és kiegészítésre került.

Nyomon követési rendszer (monitoring): Felülvizsgálatra és kiegészítésre került.

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: **nincs gazdasági vezető**
igen-nem

Kelt: Budapest, 2018-02-12

P. H.



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

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Massong Erika** a **III. Számú Gondozási Központ** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a **2017. 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 kontrollkörnyezet biztosította a fegyelmet és azt a légkört, mely alakította a belső kontroll általános minőségét. A vezető és beosztottak etikai értékrendje és becsületessége támogatást nyújtott az intézmény belső kontrolljához. Biztosított volt, hogy az intézmény működésében érvényre kerüljön a szakmai felkészültség, a közérdek előtérbe került az egyéni érdekekkel szemben. Megfelelő kompetenciákkal rendelkeztek a dolgozók feladataik ellátásához, hiányosságok nem merültek fel. A célkitűzések mindenki számára érthetőek voltak, világosan elkülönültek a hatáskörök és felelősségi körök, a célkitűzések megvalósításához szükséges erőforrások a megfelelő módon álltak rendelkezésre. A szakmai egységek részére a vezető megteremtette a megfelelő képzettségű létszámot.

Az intézmény Szervezeti és Működési Szabályzatát, valamint a Szakmai programot jogszabály változása miatt kellett módosítani. Ezeket a fenntartó Önkormányzat Képviselő-testületének az Egészségügyi, Szociális és Lakásügyi Bizottsága határozatban fogadta el. A szabályzatok ismertetésre kerültek a szervezet tagjai számára. A vezető munkaköri leírása írásban aktualizálva lett.

A Belső kontroll kézikönyvben kialakításra, szabályozásra került az ellenőrzési nyomvonal, a működési folyamatok teljes körűen meghatározásra kerültek, az SZMSZ-ben, egyéb szabályzatokban megtalálható információk alapján lettek beazonosítva a folyamatok. A nyomvonal lehetővé tette az információs szintek, kapcsolatok követését, ellenőrzését. A

kötelezően előírt szabályzatok felülvizsgálata megtörtént, egymással és jogszabályi követelményekkel összhangban.

Elkészült a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje, mely tartalmazza az integritási és korrupciós kockázatokra vonatkozó bejelentések fogadásának és kivizsgálásának rendjét, folyamatát. A vezető az intézmény "sértetlenségét", integritását biztosította a szervezeti kultúra-, illetve a célkitűzések, szabályok, elvek, értékek egységének megteremtésével, útmutatás és tanácsadás segítségével.

Integrált kockázatkezelési rendszer

A szervezet kockázati környezete, profilja nem változott. A vezető biztosította az olyan szervezeti kultúra kialakítását, amely elkötelezettséget biztosít a szervezeti célok és értékek iránt, továbbá alkalmas az integritás érvényesítésére. Az intézmény Integrált kockázatkezelési eljárásrendje tartalmazza a folyamatban résztvevők feladatmegosztását, a folyamat egyes lépéseit, az elemzési módszertant, a kockázatkezelést.

Meghatározásra kerültek a lehetséges külső, pénzügyi, tevékenységi és emberi erőforrások kockázatai, átfogó kockázatkezelési stratégia került kialakításra. A kockázati tényezők felmérése, elemzése megtörtént, a kockázatkezelési rendszer jól működött.

A kockázatkezelési rendszer egyes elemeinek (kockázati tényezők meghatározása, kockázati események és azok bekövetkezési valószínűségének és a hatások meghatározása, elemzése, kockázati tűréshatár meghatározása, kockázatok rangsorolása, kockázatkezelési módszerek, nyomon követés, felülvizsgálat) kialakítása, szabályozása és működése biztosított volt.

Felmértük az egyes kockázatkezelési módszerek alkalmazásának lehetőségeit (megszüntetés, áthárítás, kezelés, elfogadás). Biztosított volt a kockázati tényezők, kockázati események nyomon követése. A kockázatkezelés rendjének kialakítása során tekintettel voltunk arra, hogy elsősorban az intézmény feladatellátását támogassa ez a belső folyamat.

Az intézmény célkitűzéseit, értékeit, elveit sértő vagy veszélyeztető visszaélés, szabálytalanság, vagy egyéb esemény nem történt, a korrupciós cselekmény bekövetkezésének lehetősége nem merült fel.

Az integrált kockázatkezelési rendszerrel kapcsolatban hiányosságokat nem tártak fel (belső, külső ellenőrzés, vagy egyéb vizsgálat révén), intézkedéseket nem kellett tenni a probléma megszüntetése érdekében.

Kontrolltevékenységek:

A különféle tranzakciók, események engedélyezését és végrehajtását, az eszközökhöz és nyilvántartásokhoz, számítógépes programoknál jelszavakhoz való hozzáférést, a dolgozók felhatalmazottságuk keretein belül teljesítették. A gazdasági, pénzügyi események, jelentések, működési statisztikák területén az egyeztetések, módosítások végrehajtása az új Munkamegosztási megállapodás szerint történtek.

Minden tevékenységre biztosított volt a folyamatba épített vezetői ellenőrzés (ideértve a költségvetés tervezéssel, gazdálkodással, a szerződésekkel, a kifizetésekkel, a támogatásokkal való elszámolással kapcsolatos feladatokat is), figyelembe véve a célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontokat.

A dolgozók számára ebben az évben is biztosítottuk az útmutatást szervezeti egységenként, akik megismerték és végrehajtották a vezetés utasítását. Minden munkatársi munkát folyamatos felülvizsgálat követett, számadási kötelezettségüknek eleget tettek. A feladat- és felelősségi hatáskörök a folyamatban egyértelműen szabályozásra kerültek írásban.

A kialakított kontrollok működése eredményes, gazdaságos, hatékony és szabályszerű volt.

Információs és kommunikációs rendszer:

A megfelelő információk megfelelő időben jutottak el az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, személyhez, figyelembe véve a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettséget, az elektronikus adatkezelés biztonságát, az iratkezelésre vonatkozó szabályokat. A beszámolási szintek, határidők és feladatok megbízhatóak és pontosak voltak, így hatékony volt a beszámolási információs rendszer. Munkaköri leírásban is rögzítésre kerültek a jelentéstételre vonatkozó kötelezettségek, a bizalmas információk kezelésére vonatkozó szabályok.

A vezetés kommunikációja horizontálisan és vertikálisan is működött. Az intézmény teljesítményével kapcsolatos - eredményes információ és kommunikáció lehetőséget adott a szabályszerűságra, hatékonyságra, gazdaságosságra. A vezetői információs rendszerben biztosított volt az információk fellelhetősége, amely segítette a vezetőt a döntések meghozatalában. Nem történt szabálytalansági gyanú bejelentése, melynél alkalmazni kellett volna a bejelentő-védelmet.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

Az intézmény saját kontrolljának megállapításai és ajánlásai haladéktalan megoldást tudott jelenteni a rendszer működésére. A 2017. szeptember 12-i fenntartói szakmai ellenőrzés feladata volt, hogy az intézmény által biztosított ellátások (szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás, idősek nappali ellátása) megfelelnek-e a Szociális törvényben és a végrehajtási rendeletekben foglalt követelményeknek, valamint a 2017. évi állami támogatások nyilvántartása (lemondások és pótigénylések), illetve ehhez kapcsolódóan, a kötelezően vezetett kimutatások, nyilvántartások ellenőrzése. Az ellenőrzés megállapítása szerint a kimutatások a jogszabálynak megfelelően vannak vezetve, eltérés nem található, a szolgáltatásoknál a kötelező dokumentációs rend van használatban, az intézményben megfelelő szakmai munka folyik.

Az alkalmazott monitoring eszközök, eljárások elégségesek és megfelelőek voltak ahhoz, hogy a vezető az elvárt mennyiségű és minőségű döntés támogató információhoz jusson.

Mivel a problémák feltárása vagy beazonosítása gyorsabban megtörténik a folyamatos monitoring által, ezért a vezetés rendszeres felügyeletet alkalmazott (eseti és folyamatos nyomon követést), mely kiterjedt az összes kontroll elemekre s olyan műveletekre, amelyeket a dolgozók hajtanak végre feladatkörük ellátása folyamán. A szerv vezetője biztosította az ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlenségét.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló 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: Budapest, 2018. február 15.

P. H.



Massong Erika
intézményvezető

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 Bánlaki Jánosné., a Budapest, Főváros II. Kerület Értelmi Fogyatékosok Nappali Otthona költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2017. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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

A költségvetési szerv vezetőjeként rendszereztem a költségvetési szerv folyamatait, kijelöltem a folyamatok működésében részt vevő szervezeti egységeket, valamint a folyamatért általános felelősséget viselő vezető beosztású személyt, folyamatgazdát.

Folyamatgazda: Csernyák -Lurcza Gyöngyvér terápia munkatárs, intézményvezető h.

Kontrollkörnyezet: Intézményünk Alapító Okirata megfelel a vonatkozó jogszabályi előírásoknak. Az intézményünk 2017-ben módosította Szervezeti és Működési Szabályzatát a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően. Az intézmény Szakmai Programját, valamint a Szervezeti és Működési Szabályzatát a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően 2017. év decemberében módosítottuk, a fenntartó a 244/2017. (XI.23.) valamint a 248/2017. (XI.23.) határozatával elfogadta.

A szervezeti struktúra, ezen belül a feladat és hatáskörök meghatározásra kerültek. A humán erőforrás - a szakmai és technikai dolgozók feladat és hatásköre, az etikai elvárások is megfogalmazódtak.

Az ellenőrzési nyomvonal költségvetési szervünk működési folyamatainak leírását tartalmazza, különös tekintettel a felelősségi és információs szintekre és kapcsolatokra, irányítási és ellenőrzési folyamatokra úgy, hogy azok nyomon követhetők és utólagosan ellenőrizhetőek legyenek.

Elkészítettem intézményünk Településfejlesztési szakmai és gazdasági program tervezetét 2016-2020 évekre vonatkozóan.

Szakmai Programunkat is módosítottuk a vonatkozó jogszabályok szerint. Meghatároztuk a szolgáltatási elemeket, feladatokat. Új foglalkozásokat vezettünk be, melyek az ellátottak mentális, személyiségfejlesztést segítik, és nem kerültek plusz költségbe pl. iparművészeti foglalkozás az ÉNO-ban, lazító és kondicionáló mozgás fejlesztés, klub foglalkozás az általános műveltség

fejlesztésére.

Az etikai értékek és az integritás érvényesítésére alkalmas Belső kontrollrendszert működtettünk, melyet folyamatosan fejleszteni, javítani szükséges.

A Munkaköri leírások aktualizálásra kerültek az 1/2000SzCsM rendelet vonatkozó szabályai szerint. A munkatársak feladat és felelősség rendje pontosan meghatározott.

Célunk a pozitív kontrollkörnyezet létrehozása pl. a következetes, írásos szabályozással, a világos, egyértelmű kommunikációval, a feladat, hatáskörök és jogkörök pontos meghatározásával, a munkatársak folyamatos képzésével, a jó erkölcsi légkör kialakításával.

További célunk az elszámoltathatóság, felelősség vállalás: a vezető vagy a munkatárs felelős a tevékenységéért, a rábízott eszközök és források felhasználásáért, világosan elkülönített hatáskörök és felelősségi körök elválasztása, erőforrások biztosítása a feladatok ellátásához, megbízható nyomon követési és beszámolási rendszer kialakítása, teljesítés folyamatos értékelése / szóban, írásban: jutalmazás /, nem teljesítés esetén megfelelő intézkedések, korrekciók megtétele.

További célunk: az átláthatóság: biztosítani kell a tevékenységekről, folyamatokról a rendszeres vagy időközönkénti tájékoztatást, a fontos információk hozzáférhetővé tételét: pl. havi rendszerességgel munkaértekezletet tartunk illetve aktualitás szerint, szabályzatok megismerése: megismerési nyilatkozat, napi rendszerességgel információs tábla vezetése, beszámolók szóban szakmai értekezletekről, fórumokról, éves féléves értékelések, beszámolók írásban szakmai és gazdasági egységektől egyaránt.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Elkészítettem a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjét, valamint az integrált kockázatkezelés eljárásrendjét. (6. § (4)) A szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje tartalmazza : a bejelentett kockázatok és események előzetes értékelésének módszertanát, a bejelentés kivizsgálásához szükséges információk összegyűjtésének módját az érintettek meghallgatásának eljárási szabályait, a vonatkozó dokumentumok átvizsgálásának szabályait,) a szervezeti integritást sértő események elhárításához szükséges intézkedéseket,) az alkalmazható jogkövetkezményeket, a bejelentő szervezeten belüli védelmére, illetve elismerésére, valamint a vizsgálat eredményéről való tájékoztatására vonatkozó szabályokat és a szervezeti integritást sértő események bekövetkezésének megelőzésére kialakított eljárási szabályokat. (6. § (4a)) A költségvetési szerv vezetőjének felelőssége olyan belső kontrollrendszer kialakítása, amely minden tevékenységi kör esetében alkalmas az etikai értékek és az integritás érvényesítésének biztosítására. (6. § (5)) Az integrált kockázatkezelési rendszer magában foglalja a jogszabályban előírt kockázatkezelési kötelezettségeket, amelynek működtetése során figyelembe kell venni az ágazati útmutatókat is. (7. § (3))

A költségvetési szerv vezetője az integrált kockázatkezelési rendszer koordinálására szervezeti felelőst jelöl ki. Belső ellenőr szervezeti felelősnek nem jelölhető ki. Ha a költségvetési szerv integritás tanácsadót foglalkoztat, akkor az integrált kockázatkezelési rendszer koordinálásával kapcsolatos feladatokat az integritás tanácsadó látja el. (7. § (4)) Intézményünkben a személyi feltételek hiánya miatt nincs ilyen foglalkoztatott.

Elkészítettem az Integrált Kockázatkezelési Szabályzatot. Intézményünk meghatározta kockázatkezelési rendszerét, és a Bkr. 3.§b) pontjának megfelelően. Teljes körűen azonosítottuk intézményünk tevékenységében, szolgáltatásaiban, gazdálkodásában rejlő kockázati tényezőket. A kockázatkezelés és az Ellenőrzési nyomvonalban azonosított folyamatok összhangban vannak. Megtörtént a kockázatok minősítése, rangsorolás, a kockázatok kezelhetőségének meghatározása, kockázati események nyomon követése Minden évben a kockázatok elemzése, felülvizsgálata megtörténik. Ha szükséges a megfelelő intézkedéseket megteesszük és azok végrehajtása ellenőrizhető és nyomon követhető. 2017. évben Kijavításra kerültek nyáron az egyik foglalkoztató terem átázott falazata és a mozgó térkövek az udvaron. Magas kockázati tényező volt, hogy a foglalkoztató terem fala újra vizesedik, ami meg is történt, a foglalkoztató terem falazata továbbra is átázik, penészesedik, egészség károsító

hatású. A szakemberek javaslatára vettünk páraelszívót és légtisztító készüléket a probléma mérséklésére. A csoportszoba jelenleg csak tárolásra alkalmas, illetve rövid idejű ott tartózkodásra, de személyek tartós ottlétére nem használható. az ellátottak és a szakemberek másik helyiségbe kerültek. Várhatóan az IMK 2018.évi költségvetési keretében a fenntartó tervezi az épület vizes, penésze részeinek felújítási, korszerűsítési költségeit. Kockázatkezelési tevékenységünket integráljuk szervezeti folyamatába. A kockázatkezelési intézkedési tervet elkészítem és adekvátnan végrehajtom illetve végre hajtatom.

A szervezeti integritást sértő esemény például:

ha a szabályozás és a gyakorlat különbözik illetve ha a jogszabályi politikai, gazdasági változásokat nem követik a belső szabályozások.

Az egyes szervezeti egységek közötti koordináció és kommunikáció nem biztosított. A Belső kontrollrendszer elemei nem megfelelően működnek intézményünk szervezeti egységeinél.

A munkatársak kiválasztása nem szabályozott. emiatt rokon, baráti, ismerősi ajánlások alapján kerülnek kiválasztásra az új belépők.

Kontrolltevékenység:

A kontrolltevékenységek azok az elvek, eljárások, amelyeket a kockázatok meghatározása és a szervezeti céljainak elérése érdekében kell kialakítani.

A kontrollokat úgy alakítottam ki, hogy alkalmasak legyenek választ adni a működés szabályosságára, a nyilvántartások, analitikák megfelelőségére, elszámolások valóságos megtörténte, a tulajdon viszonyokra, a humán erőforrás minőségére. Feladatkörök szétválasztása fontos, az egyes folyamatokkal kapcsolatos engedélyezési, végrehajtási, rögzítési kontroll illetve pénzügyi teljesítési tevékenységeket külön szervezeti egységekhez, személyekhez delegáltam. A feladat és hatáskörök folyamaton belüli szétválasztása, pontos elhatárolása hozzájárul a folyamatok felügyelet és kontroll alatt tartásához, mérsékelve a kockázatok bekövetkezésének valószínűségét. A feladat és felelősségi köröket a munkaköri leírások, belső szabályzatok egyértelműen rögzítik.

A kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan biztosítani kell a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítését. (8. § (2))

A dolgozók feladat és hatáskörét, felelősségét és jogait a munkaköri leírás meghatározza. Az ellenőrzések során megállapításra került, hogy a Munkaköri leírások megfelelnek a hatályos jogszabályoknak. A dolgozók saját dokumentációjukat napra készen vezetik, aláírják. Az általuk nyújtott szolgáltatásokról éves tematikákat készítenek, havi bontásban, melyekért a szolgáltatást nyújtó szakember a felelős. Ezen foglalkozás tematikákat folyamatosan ellenőrzik, értékelik, ha szükséges módosítják szóban vagy írásban-éves szakmai beszámolóban írásban rögzítik. A havi illetve aktuális munkaértekezleten rendszeresen szóban, ha szükséges írásban beszámolnak szakmai munkájukról, a változtatásokról, fejlesztésekről, egyeztetett módon a többi szakmai munka társsal. Az Egyéni Fejlesztési tervek, tematikák évente írásban felülvizsgálatra, értékelésre kerülnek és ellenőrizhetők. Így munkájuk nyomon követhető, értékelhető és ellenőrizhető. Az Éves Munkatervben meghatározottak a tárgyév prioritásai, jogszabályváltozásainak nyomon követése, aktualizálása, szakmai, gazdasági, felújítási, korszerűsítési, beszerzési feladatai, a határidők és a felelősök.

A külső ellenőrzések és kapcsolódó intézkedések rövid szöveges összegzése:

A Magyar Állam Kincstár Pest Megyei Igazgatóság Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat és intézményei 2016. évi szabályszerűségi és pénzügy ellenőrzése történt.

A javaslatok végrehajtását összefoglaló jelentés tartalmazza.

Az Intézkedési Tervet az Intézménygazdálkodási Irodával egyeztetve elkészítettem, az intézkedéseket végrehajtottam.

NÉBIH ellenőrzés: higiéniai, élelmiszer biztonsági és élelmiszer minőségi szempontok érvényesülése, „Tálaló konyha” engedélye.

Az Intézkedési Tervet megküldtem a Hivatalnak, jövő évben ellenőrzik az intézkedéseket.

A Tálaló konyha működési engedélyezéséhez szükséges ellenőrzés megtörtént, jegyzőkönyv tartalmazza, a „Működési engedély” megérkezett.

Fenntartói ellenőrzés: KENYSZI, normatíva, tárgyi, személyi feltételek, dokumentációs rend; intézményi, ellátotti egyaránt.

Jegyzőkönyvi összefoglalások alapján nincs szükség Intézkedési terv készítésére.

Információs és kommunikációs rendszer: Intézményünk „Belső Kontroll Kézikönyvében a belső és külső partnerek azonosítása, az információs és kommunikációs rend meghatározására került. Az érintett személyek információs rendszer elérhetőségének, hozzáférhetőségének és használatának rendje is szabályozásra került. A munkatársak kellően ismerik az ellátandó feladatokat, a kommunikációs csatornák nyitottak az ellátottak, hozzátartozók felé is. Az Információs táblán napi rendszerességgel írásban vezetjük az aktualitásokat, a szakdolgozók és a technikai munkatársak a vonatkozó információkat kötelezően teljesítik, aláírásukkal elismerik.

Közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségünknek eleget teszünk.
Közzétételi kötelezettségünket megtettük

Nyomon követési rendszer (monitoring):

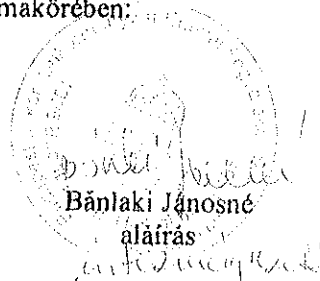
Az intézmény által kitűzött célok megvalósításának nyomon követése érdekében folyamatos monitoring működik. Ez magába foglalja a vezetés rendszeres felügyeletét, mely kiterjed az összes kontroll elemre. A szakmai munkatársak szóbeli beszámolóit munkaértekezleteken illetve, írásos beszámolóit, melyek tartalmazzák a foglalkozások célját, értékelését-ellenőrzését és a tematikát is biztosítják a folyamatos nyomon követést, számon kérhetőséget, ellenőrzést, az aktuális módosításokat, fejlődéseket-fejleszthetőséget. 2017. évben a tájékoztattuk a fenntartót az intézmény összes jelentési kötelezettségét tartalmazó dokumentumokról. Az intézmény éves szakmai és gazdasági beszámolóját a Bp. II. Ker. Önk. Képviselő-testületének Egészségügyi, Szociális és Lakásügyi Bizottsága minden évben megtárgyalja, elfogadja, az intézmény munkáját eredményesnek értékeli.

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: nincs gazdasági vezető
igen-nem

Az általam vezetett költségvetési szerv intézmény vezetőjeként eleget tettem 2017.tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségemnek a belső kontrollok témakörében:
igen-nem

Kelt:Budapest,2018.02.28.


Bányai Jánosné
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 **Papp Krisztina, a Budapest Főváros, II. Kerületi Önkormányzat Család-és Gyermekjóléti Központ** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2017 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: Az intézmény számos szabályzata aktualizálásra került az időközben megjelent jogszabályváltozásoknak megfelelően.

Integrált kockázatkezelési rendszer: A belső kontroll kézikönyv a vonatkozó szabályozás és módszertani utasítások figyelembe vételével átdolgozásra került.

Kontrolltevékenységek: A gazdasági környezetre, tevékenységre vonatkozóan az intézményen belül a stabilitás volt jellemző, valamint folyamatosan igyekeztünk követni az Intézménygazdálkodási Iroda iránymutatásait, a Munkamegosztási szabályzat szerint.

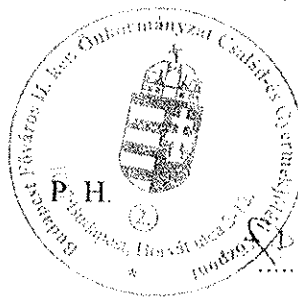
Információs és kommunikációs rendszer: minden dolgozó egy ún. „közös” hálózaton belül minden információhoz hozzá tud férni, valamint teljes körű alkalmazásra került az intézményünk szakmai irányításával fejlesztett elektronikus nyilvántartási rendszer, mely a szakmai munka jobb átláthatóságát, nyomon követhetőségét és ellenőrizhetőségét is segíti.

Nyomon követési rendszer (monitoring): Az év folyamán egy belső (Bp. Főv. II. ker. Önk. Szociális és Gyámhivatala) ellenőrzés történt, mely során a fenntartó hiányosságokat nem tapasztalt a szakmai munkavégzés tekintetében.

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:
a képzésen 2017 május 29-én részt vettem (tanúsítvány száma: T-17HIBUDASZK-01/17834/2017).

Kelt: Budapest, 2018. április 25.



.....
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 Dankó Ferenc a Bp. Főv. II. ker. Önkormányzat Intézményeket Működtető Központ költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2017... 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 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: Elkészítettük az intézmény Szervezeti és Működési Szabályzatát, a belső szabályzatokat és a munkavállalók munkaköri leírását.

Integrált kockázatkezelési rendszer: A kockázatkezelési rendszer ki lett alakítva

Kontrolltevékenységek: Minden dolgozó munkavégzésének időszakonkénti illetőleg folyamatos ellenőrzése megtörténik folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés keretében.

Információs és kommunikációs rendszer: A belső kommunikáció megteremtéséhez rendelkezésre állnak időben az aktuális információk, amelyhez az érintett személyek hozzáférést megteremtette az intézmény.

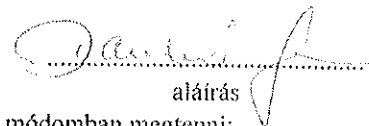
Nyomon követési rendszer (monitoring): A kitűzött célok megvalósításának nyomon követése érdekében, folyamatos monitoring működik az intézménynél.

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: az IMK-nak nincs gazdasági vezetője.
igen-nem

Kelt: Budapest, 2018. február 28.




aláírás

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

Kelt: Budapest, 2018. február 28.

P. H.

.....
aláírás