

## **NYILATKOZAT**

A) Alulírott Dr. Varga Imre, mint Törökszentmiklós Város Jegyzője, jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően Törökszentmiklós Városi Önkormányzat tekintetében 2021. október 01.-től 2021. december 31.-ig gondoskodtam:

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot és átláthatóságot, 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 vonatkozásában:

- A szervezeti struktúra kialakítása és a világos célok meghatározásra kerültek,
- a szabályozott feladatellátás érdekében, a szabályzatok átdolgozása, aktualizálása folyamatosan követi a jogszabályi változásokat,
- a folyamatok meghatározottak, átláthatóak és dokumentáltak, melyet az ellenőrzési nyomvonal és folyamatleírások támogatnak.
- meghatározottak a feladatok, egyértelműek a felelősségi és hatásköri viszonyok,

- átlátható és szervezett a humán erőforrás kezelés,

Integrált kockázatkezelési rendszer vonatkozásában: A rendszer teljes kialakításához a kockázatok teljes körű azonosítása megtörtént.

Kontrolltevékenységek esetében:

- az információkhoz, dokumentációkhoz való hozzáférés szabályozott,
- a folyamatokban kiépítésre kerültek a kontrollpontok,
- engedélyezési, jóváhagyási eljárások szabályozottak,
- a beszámolási és könyvvezetési eljárások szabályosak,
- a munkakör átadások dokumentáltak.
- Évente kétszer megtörtént a köztisztviselők értékelése és minősítése.

Információs és kommunikációs rendszer:

- az iktatás egy integrált rendszerrel – ASP- történik,
- a kívültre irányuló kommunikáció meghatározott és szabályozott - városi honlap, sajtóreferens útján,
- a közérdekű adatok közzététele megvalósult,
- az információ áramlását egyrészt a rendszeres heti Vezetői értekezletek és a megbeszéléshez készülő előzetesek biztosítják, másrészt az osztályvezetők a beosztottak felé közvetítik az információt. A lentől felfelé történő kommunikáció és információ áramlás a szolgálati út betartásával valósul meg.  
A kívültre történő kommunikáció útja és módjai is meghatározottak.
- A munkavállalók értékelésére évente kétszer kerül sor, és az értékeléssel egy időben a következő időszak egyéni céljai is meghatározásra kerülnek.

Monitoring (nyomon követési) rendszer

- A fő folyamatokhoz kapcsolódó folyamatos monitoring a vezetői tevékenység részeként (szignálás, jóváhagyás, engedélyezés) valósul meg, illetve a vezetői ellenőrzés keretében.
- Független, főállású belső ellenőr éves terv és eseti megbízások alapján végzi munkáját.
- Feltárt hiányosságok, hibák esetén intézkedési tervek készülnek, melyek nyomon követése is megtörténik.

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 a tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében: igen

Kelt: Törökszentmiklós, 2022. április 08.



  
.....  
aláírás

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

Kelt: .....

P. H.

.....  
aláírás



## NYILATKOZAT

A) Alulírott Dr. Rimóczi Imre, Törökszentmiklós Város Jegyzője, mint a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 2. § n) pont nb) alpontja alapján Törökszentmiklós Városi Önkormányzat költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2021. január 1-től 2021. szeptember 30.-ig 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 és átláthatóságot, 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 vonatkozásában:



- világos célok és szervezeti struktúra kialakítása érdekében jelentős előrelépés történt.
- a szabályozott feladatellátás érdekében, a szabályzatok átdolgozása, aktualizálása folyamatban,
- a folyamatok meghatározottak, átláthatóak és dokumentáltak, melyet az ellenőrzési nyomvonal és folyamatleírások támogatnak.
- meghatározottak a feladatok, egyértelműek a felelősségi és hatásköri viszonyok,
- átlátható és szervezett a humán erőforrás kezelés,

Integrált kockázatkezelési rendszer vonatkozásában: A rendszer teljes kialakításához a kockázatok teljes körű azonosítása megtörtént.

Kontrolltevékenységek esetében:

- az információkhoz, dokumentációkhoz való hozzáférés szabályozott,
- a folyamatokban kiépítésre kerültek a kontrollpontok,
- engedélyezési, jóváhagyási eljárások szabályozottak,
- a beszámolási és könyvvezetési eljárások szabályosak,
- a munkakör átadások dokumentáltak.
- Évente kétszer megtörtént a köztisztviselők értékelése és minősítése.

Információs és kommunikációs rendszer:

- az iktatás egy integrált rendszerrel – ASP- történik,
- a kívülré irányuló kommunikáció meghatározott és szabályozott - városi honlap, sajtóreferens útján,
- a közérdekű adatok közzététele megvalósult,
- az információ áramlását egyrészt a rendszeres heti Vezetői értekezletek és a megbeszéléshez készülő előzetesek biztosítják, másrészt az osztályvezetők a beosztottak felé közvetítik az információt. A lentől felfelé történő kommunikáció és információ áramlás a szolgálati út betartásával valósul meg. A kívülré történő kommunikáció útja és módjai is meghatározottak.
- A munkavállalók értékelésére évente kétszer kerül sor, és az értékeléssel egy időben a következő időszak egyéni céljai is meghatározásra kerülnek.

Monitoring (nyomon követési) rendszer

- A fő folyamatokhoz kapcsolódó folyamatos monitoring a vezetői tevékenység részeként (szignálás, jóváhagyás, engedélyezés) valósul meg.
- Független, főállású belső ellenőr éves terv és eseti megbízások alapján végzi munkáját.
- Feltárt hiányosságok, hibák esetén intézkedési tervek készülnek, melyek nyomon követése is megtörténik.

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

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

A nyilatkozatot a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 11. §-a alapján a Törökszentmiklós Városi Önkormányzat 2020. évi költségvetési beszámolójához tettem.

Kelt: Törökszentmiklós, 2021. szeptember 30.



.....  
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 Dr. Csordás Melinda a Törökszentmiklós Városi Önkormányzat Egyesített Gyógyító Megelőző Intézet költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2021. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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

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

- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

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

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

- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

- az intézményi számviteli rendről,

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

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

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

Kontrollkörnyezet:

- kiadtam minden olyan szabályzatot, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források szabályszerű felhasználását,

- Az ellenőrzési nyomvonal és a szabálytalanságok kezelésének eljárásrendje lehetővé teszi a működési folyamatok nyomon követését és utólagos ellenőrzését,

Integrált kockázatkezelési rendszer:

- az intézmény tevékenységében és gazdálkodásában rejlő kockázatokat felmértem és megtettem a szükséges intézkedéseket,

Kontrolltevékenységek:

- biztosítottam minden tevékenységre vonatkozóan a folyamatba épített, előzetes, utólagos és a vezetői ellenőrzést,
- a gazdálkodás, a pénzügyi teljesítésének rendje megfelelően szabályozott,
- a pénzügyi döntések dokumentumai elkészültek, mint pl. költségvetési tervezés, kötelezettségvállalások, szerződések, beszámoló,
- a gazdasági események elszámolása során érvényesülnek a hatályos jogszabályok,

Információs és kommunikációs rendszer:

- Az információs rendszerek keretében biztosított volt, hogy a megfelelő szintekre pontosan, időben eljusson a megfelelő információ, annak érdekében, hogy a beszámolási rendszerek hatékonyak, megbízhatóak és pontosak legyenek,

Nyomon követési rendszer (monitoring):

- az intézmény tevékenységének és a célok megvalósulásának folyamatos nyomon követése megvalósul
- a belső ellenőrzés működésével, melyet a fenntartó végez, a belső kontrollrendszerek minőségének javítása a feladat.

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 tovább képzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Törökszentmiklós 2022. február 18.



  
aláírás

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

## NYILATKOZAT

A) Alulírott ..... *Kovács Béla* ....., a  
*Tim. V. Ö. Főző és Tálalókönyvtár* ..... költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően ..... *2021.* ..... évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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

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

- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

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

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

- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

- az intézményi számviteli rendről,

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

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

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

Kontrollkörnyezet:

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Kontrolltevékenységek:



Információs és kommunikációs rendszer:

Nyomon követési rendszer (monitoring):

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

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

igen-nem

Kelt: Tárvérszemmelklől, 2022. 02. 18.

P. H.

.....  
aláírás

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

Kelt: .....

P. H.

.....  
aláírás





## NYILATKOZAT

A) Alulírott Dancza Istvánné, a Törökszentmiklós Város Bölcsődéje költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2021 évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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

Kontrollkörnyezet: Kötelezettségvállalási engedélyezési eljárások szabályozottak, a gazdálkodás területére az ellenőrzési nyomvonal kialakított, a feladatok és a felelőségek köre megosztott, mely biztosítja a hatékony kontrollt. A jogszabály alapján előírás kötelezően elkészítendő szabályzatok, Alapító Okirat, SZMSZ rendelkezésre állnak.



Integrált kockázatkezelési rendszer: A kockázat kezelésre Szabályzat készült, meghatározásra kerültek a szervezeti célok.

Kontrolltevékenységek: Kötelezettségvállalási engedélyezési eljárások szabályozottak, az SZMSZ-ben meghatározásra kerültek az alaptevékenység ellátását biztosító működési – gazdálkodási feladatok. Az egyes munkakörökre lebontott feladatokat a munkaköri leírások tartalmazzák.

Információs és kommunikációs rendszer: a vonatkozó és megbízható információk megszerzését, továbbá az alkalmazottak számára megfelelő formában és időben történő eljuttatását munkaértekezleten, szakmai megbeszéléseken biztosítjuk. A napra kész iktatás, támogatja az iratok nyomon követését.

Nyomon követési rendszer (monitoring): kialakítottuk a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését. A belső ellenőrzés (vezetői) a munkatervben meghatározottan folyamatos. (szakmai, konyhai)

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

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

**igen**-nem

Kelt: Törökszentmiklós, 2022-04-06



.....  
.....  
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 *Kolozsvári Andrea*, a *Törökszentmiklósi Óvodai Intézmény* költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2021.** évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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

**Kontrollkörnyezet:**

**Szervezeti célrendszer és szervezeti felépítés:**

Az intézmény céljai meghatározottak a feladatellátás részletes szabályai az SZMSZ-ben rögzítésre kerültek. Az SZMSZ az Alapító okirattal koherens. Az SZMSZ részét képezi az

intézmény szervezeti felépítése, amely valamennyi munkakörre vonatkozóan tartalmazza a szervezeten belüli alá- és mellérendeltségi viszonyokat.

#### **Belső szabályzatok:**

Az intézmény rendelkezik belső szabályzatokkal, amelyek folyamatosan aktualizálás alatt állnak a jogszabályi, a fenntartói és az intézmény belső változásai miatt. A belső szabályzatok megismerése és alkalmazása a munkatársak részéről elvárt.

#### **Feladat és hatáskörök:**

Az intézményi feladatkörök az SZMSZ-ben meghatározásra kerültek. Valamennyi dolgozó rendelkezik személyre szóló munkaköri leírással, melyekben részletesen megtalálhatóak az ellátandó feladat-, felelősségi-, és hatáskörök, így minden munkavállaló tisztában van a vele szemben támasztott elvárásokkal.

#### **Folyamatok meghatározása és dokumentálása:**

Az intézmény folyamatosan kiegészíti, aktualizálja és fejleszti folyamatleírásait, ellenőrzési nyomvonalait,(pedagógiai, gazdálkodási). Működtetjük a pedagógiai teljesítmény-értékelési rendszert.

#### **Humán erőforrás:**

Az intézményben a humán erőforrás gazdálkodás átlátható, a kiválasztási rendszertől, a foglalkoztatáson át az ösztönző rendszerig, mely jelenleg kidolgozás alatt áll.

#### **Kockázatkezelési rendszer:**

##### **A kockázatok meghatározása és felmérése:**

A kockázatokat folyamat áttekintéssel, interjú-készítéssel, kockázatelemzéssel határoztuk meg, illetve mértük fel.

##### **A kockázatok kezelése:**

A kockázati kitettség minimalizálásával, a dolgozói felelősség pontos meghatározásával kezeljük.

##### **Csalás, korrupció:**

A szabályozott folyamatok tökéletesen kizárják.

#### **Kontrolltevékenységek:**

##### **Kontrollstratégiák és módszerek:**

A kontrolltevékenységeken belül kiemelt szerepe van az engedélyezési és jóváhagyási eljárásrendnek, valamint az adatokhoz és információkhoz való hozzáférés kontrolljának.

##### **Feladatkörök szétválasztása:**

Belső szabályzatokban, munkaköri leírásokban megtörténik, amelynek aktualizálásáról folyamatosan gondoskodni kell.

##### **A feladatvégzés folytonossága:**

A helyettesítés rendszerének pontos működtetésével garantált.



## **Információs és kommunikációs rendszer:**

### **Információ és kommunikáció:**

Az intézmény vezetése biztosítja, hogy a munkatársak a feladatuk ellátásához szükséges releváns információkhoz kellő időben és formában hozzájussanak. Az SZMSZ-ben meghatározásra kerültek a belső kapcsolattartási formák és módok.

### **Monitoring:**

#### **Szervezeti célok megvalósításának monitoringja:**

Az intézményi ellenőrzések az intézményi ellenőrzési terv alapján a négy szem elmélet és a PDCA logika alkalmazásával történnek.

#### **A belső ellenőrzés:**

Az intézmény belső ellenőrzését a polgármesteri hivatal belső ellenőre látja el.

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: Törökszentmiklós, 2022.április 11.

  
P. H.  
.....  
aláírás

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

Kelt: .....

P. H.

.....  
aláírás



## NYILATKOZAT

A) Alulírott **Hajnal László**, az **Ipolyi Arnold Kulturális Központ, Könyvtár és Butyka Béla Helytörténeti Gyűjtemény** (továbbiakban: Ipolyi Közművelődési Központ) költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2021. évben vezetői kinevezésemet követően 2022.05.01-től az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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

**Kontrollkörnyezet:** Az Ipolyi Közművelődési Központ szervezeti felépítésének újragondolásával értelmeztük a szakágazati feladatköröket. Egyértelmű a szervezeti struktúra, nyilvánvalóak a felelősségi körök, a hatásköri viszonyok és feladatok, a humán erőforrás kezelés megfelelő.



A szervezeti és működési szabályzat módosításával kialakítottuk a szervezeti egységek feladatait, újragondoltuk a munkaköri leírások tartalmát minden dolgozó esetében, az ellátott munkakörhöz tartozó feladatokat és jogköröket meghatároztuk. Az Ipolyi Közművelődési Központ valamennyi tevékenysége és célja összhangban van a szabályokkal, valamint gazdaságossággal, hatékonyság és eredményesség követelményeivel. Fontos számunkra az alkalmazandó törvények és jogszabályok betartása.

**Integrált kockázatkezelési rendszer:** Intézményünk a szabályzatot elkészítette, a dolgozók körében kihirdetésre került, tartalmát megismerték, alkalmazzák.

**Kontrolltevékenységek:** A kontrolltevékenységgel biztosítjuk a szervezet céljainak elérését. Intézményünk részben önállóan működő költségvetési szerv, pénzügyi gazdasági feladatait a Törökszentmiklós Város Önkormányzata látja el. A kulcskontroll különösen a pénzügyi kihatású döntések, a költségvetési gazdálkodás és a gazdasági események elszámolása vonatkozásában, így teljesítésigazolás, valamint kötelezettségvállalás és utalványozás az intézmény vezetőjének fontos feladata.

- az információkhoz, dokumentációkhoz való hozzáférés szabályozott,
- a folyamatokban kiépítésre kerültek a kontrollpontok,
- engedélyezési, jóváhagyási eljárások szabályozottak,
- a beszámolási és könyvviteli eljárások szabályosak,
- a munkakör átadások dokumentáltak.

**Információs és kommunikációs rendszer:** Alap esetben a belső kommunikáció eszköze a rendszeres munkatársi értekezletek. Ennek gyakorisága eltérő hetente, kéthetente havonta vannak megbeszélések, illetve ha szükséges soron kívül is értekezünk. Az intézményvezető, az általános helyettes és a szakmai egységek munkatársai napi szinten személyesen egyeztetnek.

- az iktatás saját belső rendszer alapján történik,
- a kívülre irányuló kommunikáció meghatározott és szabályozott – intézményi hivatalos Facebook-oldal és honlap útján;
- a napi információcsere kommunikációs csatornáin biztosítottak;

**Nyomon követési rendszer (monitoring):** A folyamatos nyomon követés a szakmai- és a szakmasegítő munkatársak kontrolálása által valósul meg a kulturális alapellátás, a jogszerűség és a szakmai szempontok figyelembe vétele mellett. A vezetői ellenőrzés eszközei többnyire a jóváhagyás, engedélyezés, számonkérés, melyek a napi munka során megfelelően működnek. Az intézményben a belső ellenőrzés a vezetői ellenőrzésen keresztül és a fenntartó által végzett felügyeleti belső ellenőrzés által valósul meg. A feltárt hibák korrigálása minden esetben megtörténik, vagy az észlelés szintjén azonnal, vagy a belső ellenőrzés megállapításainak és javaslatainak figyelembevételével valósul meg.

- A fő folyamatokhoz kapcsolódó folyamatos monitoring a vezetői tevékenység részeként (szignálás, jóváhagyás, engedélyezés) valósul meg.

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

Az általam vezetett részben önállóan gazdálkodó költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében: **igen**

Kelt: Törökszentmiklós, 2022.04.06.



  
Aláírás





## NYILATKOZAT

A) Alulírott **Őz Judit a Törökszentmiklósi Szociális Szolgáltató Központ** (továbbiakban: TSZSZK) költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2021. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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

**Kontrollkörnyezet:** Olyan kontroll környezet került kialakításra melyben egyértelmű a szervezeti struktúra, nyilvánvalóak a felelősségi körök, a hatásköri viszonyok és feladatok, a humán erőforrás kezelés megfelelő.

A szervezeti és működési szabályzaton kívül a munkaköri leírások rendelkeznek a feladatokról és jogkörökről. A TSZSZK valamennyi tevékenysége és célja összhangban van a szabályokkal, valamint gazdaságossággal, hatékonyság és eredményesség követelményeivel. Fontos számunkra az alkalmazandó törvények és jogszabályok betartása.

***Integrált kockázatkezelési rendszer:*** Intézményünk a szabályzatot elkészítette, a dolgozók körében kihirdetésre került, tartalmát megismerték, alkalmazzák.

***Kontrolltevékenységek:*** A kontrolltevékenységgel biztosítjuk a szervezet céljainak elérését. Intézményünk önállóan működő költségvetési szerv, pénzügyi gazdasági feladatait a Törökszentmiklós Város Önkormányzata látja el. A kulcskontroll különösen a pénzügyi kihatású döntések, a költségvetési gazdálkodás és a gazdasági események elszámolása vonatkozásában, így teljesítésigazolás szakmai egységenként igazolva, valamint kötelezettségvállalás és utalványozás a székhelyintézmény vezetőjének fontos feladata.

***Információs és kommunikációs rendszer:*** Alap esetben a belső kommunikáció eszköze a rendszeres értekezletek. Szakmai egységenként ennek gyakorisága eltérő hetente, kéthetente havonta vannak megbeszélések. Évente két alkalommal van állományi értekeztet, illetve ha szükséges soron kívül is összehívjuk a dolgozókat. Sajnos a 2021-es évben ezt a folyamatot felül írta a covid járvány. Az értekezleteket nem tartjuk meg személyesen, és az éves nagy értekezletek is elmaradtak. A dolgozókkal infokommunikációs eszközön tartjuk a kapcsolatot, közösségi oldalon lévő csoportunkba kerül fel minden olyan fontos információ, amit a dolgozóknak tudnia kell, itt tájékoztatjuk őket a jogszabályi változásokról és minden olyan történésről, ami az intézményt érinti. Ezekben a csoportokban minden dolgozó tag. A szervezeti egységeknek vannak külön csoportjaik, a szakmai kérdéseket ott vitatják meg. Az intézményvezető, az általános helyettes és a szakmai egységvezetők napi szinten személyesen egyeztettek még ebben a helyzetben is, természetesen az előírt óvintézkedések mellett. A vezetők személyes egyeztetése elengedhetetlen, hiszen a járvány miatt felmerült nehézségeket / dolgozók átcsoportosítását, szervezést közösen oldjuk meg.

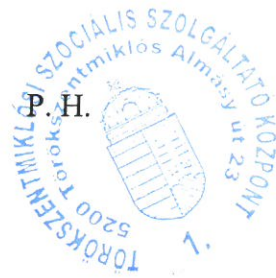
***Nyomon követési rendszer (monitoring):*** A folyamatos nyomon követés a szakmai vezetők kontrolálása által valósul meg, mely elsődlegesen azt a célt szolgálja, hogy az ellátott feladatok jogszerűek, szakszerűek és eredményesek legyenek. A vezetői ellenőrzés eszközei többnyire a jóváhagyás, engedélyezés, számonkérés, melyek a napi munka során megfelelően működnek. Az intézményben a belső ellenőrzés a vezetői ellenőrzésen keresztül és a fenntartó által végzett felügyeleti belső ellenőrzés által valósul meg. A feltárt hibák korrigálása minden esetben megtörténik, vagy az észlelés szintjén azonnal, vagy a belső ellenőrzés megállapításainak és javaslatainak figyelembevételével utólagosan.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolókat 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: Törökszentmiklós, 2022.04.06.



  
Aláírás



## NYILATKOZAT

Alulírott Dr. Bartáné Molnár Edit intézményvezető , a Törökszentmiklósi Család és Gyermekjóléti Központ költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2021.időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

- világos a szervezeti struktúra, a folyamatok átláthatóak, egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok,
- meghatározottak, ismertek és elfogadottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén,
- átlátható a humánerőforrás-kezelés.
- biztosított a szervezeti célok és értékek irányában való elkötelezettség fejlesztése és elősegítése.
- szabályzatok és folyamatok a szervezeten belül, biztosítják a rendelkezésre álló források átlátható, szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és



eredményes felhasználását

### **Integrált kockázatkezelési rendszer:**

A kockázatelemzési tevékenység során folyamatosan felmértük és megállapítottuk a tevékenységben, gazdálkodásában rejlő kockázatot, meghatározásra kerültek az egyes kockázatokkal kapcsolatos intézkedések és megtételük módja, átgondolásra került, hogy valamely esemény, tevékenység, vagy annak elmulasztása milyen negatív illetve pozitív hatással lehet az adott céljaink elérésére.

### **Kontrolltevékenységek:**

az általam irányított intézmény hatályos alapító okirattal, továbbá az intézmény működéséhez szükséges szakmai és pénzügyi- gazdasági szabályzatokkal rendelkezik, melyek aktualizálása a jogszabályi előírásoknak és azok változásainak megfelelően megtörtént. Az intézmény vezetői felelősek a Törökszentmiklósi Család és Gyermekjóléti Központ hatékony szakmai, gazdasági irányításáért. A szervezeti felépítés kidolgozása és a vezetők közötti felelősség megosztása a működés kereteit biztosította. Az intézményben kidolgozásra kerültek - és az érintettekkel megismertetésre kerültek - a stratégiai és operatív célok, valamennyi dolgozó rendelkezett munkaköri leírással, melynek megfelelően végezte munkáját. A szervezeti célok teljesítéséhez szükséges erőforrások (humánerőforrás, eszközök, információ) álltak. Az ellenőrzési nyomvonalak az intézménynél kialakításra és írásban rögzítésre kerültek, melyek aktualizálása folyamatos.

### **Információs és kommunikációs rendszer:**

Az intézményen belül hatékony az információs és kommunikációs szabályozás, amely magába foglalja a költségvetési szervben belüli, illetve a külső partnerekkel folytatott horizontális és vertikális kommunikáció alapvető szabályait, valamint tartalmazza az írásbeli és szóbeli kommunikációs módszereket. Az iratkezelés az előírásoknak megfelelő.

### **Nyomon követési rendszer (monitoring):**

A monitoring rendszer működtetése lehetővé teszi a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését. A szervezet vezetői állandóan figyelték a folyamatok helyes működését ellenőrizték, hogy a tényleges tevékenység, feladatellátás az előírásoknak megfelelően

történt-e, szükség esetén azonnal közbelépett, megelőző vagy korrigáló intézkedéseket tettek.

A szervezetek célirányos működés gazdaságosságát, hatékonyságát és eredményességét




mindig szem előtt tartottuk.

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.

Törökszentmiklós, 2022. január 31.

  
Törökszentmiklói Család- és Gyermekjóléti Központ  
Dr. Bartáné Molnár Edit  
intézményvezető

