NYILATKOZAT

A) Alulírott Dr. Varga Imre, mint Törökszentmiklós Város Jegyzője, jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően Törökszentmiklós Városi Önkormányzat tekintetében 2024. évben 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 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:

<u>Kontrollkörnyezet vonatkozásában:</u>

- A szervezeti struktúra kialakítása és a világos célok meghatározásra kerültek,
- a szabályozott feladatellátás érdekében, a szabályzatok átdolgozása, aktualizálása folyamatosan követi a jogszabályi változásokat,
- a folyamtok 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 kívülre 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 lentről felfelé történő kommunikáció és információ áramlás a szolgálati út betartásával valósul meg.

  A kívülre 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, 2025. március 10.

P. H.

Törökszentmiklósi Polgármesteri Hivatal Jász-Nagykun-Szolnok Vármegye JEGYZŐ

.....
aláírás

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

Kelt: ..... P. H.

.....
aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott Dr. Varga Imre, Törökszentmiklós Város Jegyzője, mint a Törökszentmiklósi Polgármesteri Hivatal költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. 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 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:

<u>Kontrollkörnyezet vonatkozásában:</u>

- A szervezeti struktúra kialakítása és a világos célok meghatározásra kerültek,
- a szabályozott feladatellátás érdekében, a szabályzatok átdolgozása, aktualizálása folyamatosan követi a jogszabályi változásokat,
- a folyamtok 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 kívülre 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 lentről felfelé történő kommunikáció és információ áramlás a szolgálati út betartásával valósul meg.

  A kívülre 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, 2025. március 10.

Törökszentmiklósi Polgármesteri Hivatal Jász-Nagykun-Szolnok Vármegye JEGYZŐ

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[141]

NYILATKOZAT

A) Alulírott Dancza Istvánné, a Törökszentmiklós Városi Bölcsőde és Főzőkonyha költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024 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: a célok meghatározásra kerültek, szabályzatok aktualizálása folyamatos, követi a jogszabályiváltozásokat

Integrált kockázatkezelési rendszer: a kockázatok azonosítása megtörtént

Kontrolltevékenységek:

Információs és kommunikációs rendszer: a közérdekű adatok közzététele megtörtént

az információ áramlását folyamatos kapcsolattartás, tagbölcsődevezetővel, élelmezésvezetőkkel megbeszélés ill. munkahelyi értekezletek biztosítják.

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: Törökszentmiklós, 2025. február 17.

Törökszentmiklós Városi Bölcsőde és Főzőkonyha 5200 Törökszentmiklós, Petőfi utca 50. Telefon: 390-251

.....

.....

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 2024. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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

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

4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

8. az intézményi számviteli rendről,

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

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

11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés *b)* pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként

minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

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

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) 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.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer:

- Az intézmény tevékenységében és gazdálkodásában rejlő kockázatokat felmértem és megtettem a szükséges intézkedéseket.

c) 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.

d) 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.

e) 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, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B3) Nyilatkozom, hogy 2024 évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: Törökszentmiklós, 2025. február 17.

P. H.

.....

aláírás

D) 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 **2024.** évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
- 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:

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). Pedagógiai teljesítmény-értékelési rendszert működtetünk.

Humánerőforrás:

Az intézményben a humánerőforrás gazdálkodás átlátható, a kiválasztási rendszertől, a foglalkoztatáson át az ösztönző rendszerig, mely jelenleg jogszabály módosítás miatt kidolgozás alatt áll.

Integrált 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.

Nyomon követési rendszer (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, 2025. március 10.

Törökszentmiklósi Óvodai Intézmény Törökszentmiklós, Kossuth L. u. 106. A. em.

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 [130]

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 a 2024. 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:

Kontrollkörnyezet: Az Ipolyi Közművelődési Központ szervezeti felépítésének újragondolásával értelmeztük a szakágazati feladatköröket. Egyértelmű a szervezeti struktúra, nyilvánvalóak a felelősségi körök, a hatáskori viszonyok és feladatok, a humánerőforrás 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.

Kontroltevékenységek: 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 könyvvezetési 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 közösségi oldal és honlap útján; a napi információcsere kommunikációs csatornái 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.

B) Az általam vezetett részben önállóan gazdálkodó költségvetési szerv vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében.

Kelt: Törökszentmiklós, 2025.03.31.

Ipolyi Arnold Múzeum és Könyvtár Szolnok Megyei Intézmény Törökszentmiklós Könyvtár és Butyka Béla Helytörténeti Gyűjtemény

Hajnal László igazgató

NYILATKOZAT

Alulírott **Dr. Bartáné Molnár Edit intézményvezető, a Törökszentmiklósi Család és Gyermekjóléti Központ költségvetési szerv vezetője** jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024.évi 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:

Az alapvető célok teljesítése érdekében elvégzendő feladatokat a jogszabályokkal összhangban az alapító okirat tartalmazza. Az intézmény szervezeti felépítése, a dolgozók feladat és hatáskörei a Szervezeti és Működési Szabályzatban kerültek meghatározásra. Az intézmény komplex szakmai szabályzatrendszert alakított ki, mely kiterjed a szervezet működésére. A gazdálkodással kapcsolatos szabályrendszer a polgármesteri hivatalban került kidolgozásra, mivel az intézmény nem önállóan gazdálkodó szervezet.

Az intézményben meghatározottak a felelősségi és az információs szintek, amelyeket az SZMSZ rögzít. A munkaköri leírások írásban rögzítésre kerültek. A dolgozók alkalmazásában és feladatvégzésében a Szociális Munka Etikai Szabályzatában foglalt

alapelvek és eljárási szabályok maradéktalanul érvényesülnek.
A szabályozók a szervezet tagjai számára megismerhetőek voltak.

Integrált kockázatkezelési rendszer:
Megtörtént a szervezet folyamatainak azonosítása, amelyet a szakmai protokollok alapján végeztünk el. Kockázati szempontból rangsoroltuk a szervezet tevékenységeit, folyamatait és az ellenőrzések súlypontját a jövőben a kockázatos területekre összpontosítsuk. Ahhoz, hogy megfelelően működjünk a belső rendszer gyakorlati működtetésének és a szabályozóknak a továbbfejlesztése szükséges. A kockázatokat a dolgozók felelősségének pontos meghatározásával kezeljük.
A csalást és a korrupciót a folyamatok tökéletesen kizárják.

Kontrolltevékenységek:
A folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés működött. A vezetői ellenőrzések különböző formában valósultak meg. Módszerei: a szóbeli, írásbeli jelentések, vezetői értekezlet megbeszélései, pénzügyi ellenjegyzés, személyes vezetői ellenőrzés.

Információs és kommunikációs rendszer:
Az intézményen belül az információáramlás szóbeli utasítások, szóbeli beszámoltatások, írásbeli információ átadások, valamint az informatikai rendszerek keretében működtetett információmozgás, visszakereshetőség és a visszacsatolási rendszerek működtetése útján valósul meg. Az intézményben két szakmai egységében három informatikai rendszer működik. Az iratkezelés megfelelt az előírásoknak.

Nyomon követési rendszer (monitoring):
Gondoskodtam független belső ellenőrzés kialakításáról és megfelelő működtetéséről. A belső ellenőrzési egység szervezeti és funkcionális függetlenségét biztosítottam, a belső ellenőrzés működéséhez szükséges források rendelkezésre álltak. Az intézmény monitoring tevékenysége részben azáltal valósult meg, hogy a belső ellenőr a belső ellenőrzési terv alapján ellenőrzéseket hajtott végre. A beszámolás évében gondoskodtam a külső, illetve a belső ellenőrzések javaslatai alapján készült intézkedési tervek készítéséről és végrehajtásáról, továbbá a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben (Bkr.) foglaltaknak megfelelő nyilvántartás vezetéséről.
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.

Törökszentmiklós, 2025. február 19.

Törökszentmiklósi Család- és Gyermekjóléti Központ 1

Dr. Bartáné Molnár Edit
intézményvezető

1. melléklet a 370/2011.(XII.31) Korm. rendezelethez[130]

Ikt.sz:52/2025

NYILATKOZAT

A) Alulírott, ***Őz Judit a Törökszentmiklósi Szociális Szolgáltató Központ*** (továbbiakban: TSZSZK), költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. 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 általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet:

Olyan kontroll környezet került kialakításra melyben egyértelmű a szervezeti struktúra, nyilvánvalóak a felelősségi körök, a hatásköri viszonyok és feladatok, a humánerőforrás kezelés megfelelő.

A szervezeti és működési szabályzaton kívül a munkaköri leírások rendelkeznek a feladatokról és jogkörükről. A TSZSZK valamennyi tevékenysége és célja összhangban van a szabályokkal, valamint gazdaságossággal, hatékonyság és eredményesség

követelményeivel. Fontos számunkra az alkalmazandó törvények és jogszabályok betartása.

b) **Integrált kockázatkezelési rendszer:**
A kockázatok azonosítása megtörtént.

c) **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 gazdasági események elszámolása vonatkozásában, így teljesítésigazolás szakmai egységként igazolva, valamit kötelezettségvállalás és utalványozás a székhelyintézmény vezetőjének fontos feladat.

d) **Információs és kommunikációs rendszer:**
Alap esetben a belső kommunikáció eszköze a rendszeres értekezletek. Szakmai egységként ennek gyakorisága eltérő hetente, kéthetente, havonta vannak megbeszélések. Évente két alkalommal van állományi értekezlet, illetve, ha szükséges soron kívül is összehívjuk a dolgozókat.
A dolgozókkal infokommunikációs eszközökön 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. Az intézményi csoportnak minden dolgozó tagja. Ezen felül a szakmai egységeknek is van saját csoportja a gyorsabb, hatékonyabb információ átadás érdekében.
A közérdekű adatok közzététele megtörtént.

e) **Nyomon követési rendszer (monitoring):**
A folyamatos nyomon követés a szakmai vezetők kontrollálása által valósul meg, mely elsődlegesen azt a célt szolgálja, hogy az ellátott feladatok jogszerűek, szakszerűek és eredményesek legyenek. A vezető ellenőrzés eszközei többnyire a jóváhagyás, engedélyezés, számonkérés, melyek a napi munka során megfelelően működnek.
Az intézményben a belső ellenőrzés a vezetői ellenőrzéseken 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 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 témakörben:
igen- nem

Kelt: Törökszentmiklós, 2025. február 18.

.....
aláírás

TÖRÖKSZENTMIKLÓSI SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ KÖZPONT
5200 Törökszentmiklós Almássy u. 23
P. H.
1.