

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Csáfordi Dénes**, a **Hajdúhadház Város Önkormányzata** vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a 2016. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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

Kontrollkörnyezet:

Célok szervezeti felépítés: Az Intézmény céljait jogszabályi előírások határozták meg, amelyekhez igazodik a szervezeti felépítés.

Belső szabályzatok: rendelkezünk az Ávr. 13.§. szerinti szabályzatokkal.

Feladat és felelősségi körök: az SZMSZ, a munkaköri leírások megfelelően szabályozzák

A folyamatok meghatározása és dokumentálása: A folyamatokat a belső szabályzatok, folyamatábrák, ellenőrzési nyomvonal részletesen meghatározzák és dokumentálják.

Humán erőforrás: Jogszabályi keretek között meghatározott erőforrás, mely a közigazgatás átszervezésével igen szűkre szabott lett. Kialakításra került a jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő teljesítmény-értékelési rendszer.

Etikai értékek és integritás: A dolgozók alkalmazásában és feladatvégzésükben maradéktalanul érvényesülnek az etikai értékek, melyeket a hivatásetikai alapelvekről és az etikai eljárás szabályairól szóló szabályzat (etikai kódex) is tartalmaz.

Kockázatkezelési rendszer:

A kockázatok meghatározása és felmérése

A kockázatokat folyamat áttekintéssel, személyes megbeszélésekkel és kockázatelemzéssel határoztuk meg, illetve mértük fel. A kockázatok felmérése (befolyásoló tényezők feltérképezése, rangsorolása) és a hatásmechanizmusok megfelelő értékelése, kezelése érdekében szükséges a kockázatkezelési rendszer gyakorlati működtetésének továbbfejlesztése.

A kockázatok elemzése

A belső ellenőrzési terv kockázatelemzéssel került alátámasztásra.

A kockázatok kezelése

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

A kockázatkezelés teljes folyamatának felülvizsgálata

Évenként megtörténik a belső szabályzatok és folyamatok felülvizsgálatával

Csalás, korrupció

A szabályozott folyamatok ezt kizárják.

Kontrolltevékenységek:

Kontrollstratégiák és módszerek

Folyamatba épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés

Feladatkörök szétválasztása

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

A feladatvégzés folytonossága

A helyettesítés rendszerének pontos működtetésével garantált.

Információs és kommunikációs rendszer:

Információ és kommunikáció

Heti egy alkalommal minden dolgozóval megbeszéljük a teendőket, közvetlen vezetői információ továbbítása elektronikus úton, napi munkakapcsolat segítségével zökkenőmentes. Igény és szükség szerinti munkamegbeszélések, beszámoltatások a vezetői és végrehajtói szintek közötti kommunikációt elősegítik, biztosítják. Eleget tettünk az Info. tv. szerinti elektronikus közzétételi kötelezettségünknek.

Iktatási rendszer, iratkezelés

Számítógépes program segítségével szabályszerűen működik

Hiányosságok, szabálytalanságok, korrupció jelentése

Ilyen eset nem volt a vizsgált időszakban

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A szervezeti célok megvalósításának monitoringja

Folyamatos beszámolók, jelentések révén megvalósul

A belső kontrollok értékelése

A belső kontrollrendszer zavartalanul és folyamatosan működik.

Belső ellenőrzés

A jogszabályi előírások szerint működik, a belső ellenőr a szükséges engedélyekkel rendelkezik, az előírásokat maradéktalanul betartotta.

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

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

igen-nem

Kelt: Hajdúhadház, 2017.05.18.

P. H.



NYILATKOZAT

A) Alulírott **dr. Kiss Katalin**, a **Hajdúhadházi Polgármesteri Hivatal** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a 2016. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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

Kontrollkörnyezet:

Célok szervezeti felépítés: Az Intézmény céljait jogszabályi előírások határozták meg, amelyekhez igazodik a szervezeti felépítés.

Belső szabályzatok: rendelkezünk az Ávr. 13.§. szerinti szabályzatokkal.

Feladat és felelősségi körök: az SZMSZ, a munkaköri leírások megfelelően szabályozzák

A folyamatok meghatározása és dokumentálása: A folyamatokat a belső szabályzatok, folyamatábrák, ellenőrzési nyomvonal részletesen meghatározzák és dokumentálják.

Humán erőforrás: Jogszabályi keretek között meghatározott erőforrás, mely a közigazgatás átszervezésével igen szűkre szabott lett. Kialakításra került a jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő teljesítmény-értékelési rendszer.

Etikai értékek és integritás: A dolgozók alkalmazásában és feladatvégzésükben maradéktalanul érvényesülnek az etikai értékek, melyeket a hivatásetikai alapelvekről és az etikai eljárás szabályairól szóló szabályzat (etikai kódex) is tartalmaz.

Kockázatkezelési rendszer:

A kockázatok meghatározása és felmérése

A kockázatokat folyamat áttekintéssel, személyes megbeszélésekkel és kockázatelemzéssel határoztuk meg, illetve mértük fel. A kockázatok felmérése (befolyásoló tényezők feltérképezése, rangsorolása) és a hatásmechanizmusok megfelelő értékelése, kezelése érdekében szükséges a kockázatkezelési rendszer gyakorlati működtetésének továbbfejlesztése.

A kockázatok elemzése

A belső ellenőrzési terv kockázatelemzéssel került alátámasztásra.

A kockázatok kezelése

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

A kockázatkezelés teljes folyamatának felülvizsgálata

Évenként megtörténik a belső szabályzatok és folyamatok felülvizsgálatával

Csalás, korrupció

A szabályozott folyamatok ezt kizárják.

Kontrolltevékenységek:

Kontrollstratégiák és módszerek

Folyamatba épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés

Feladatkörök szétválasztása

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

A feladatvégzés folytonossága

A helyettesítés rendszerének pontos működtetésével garantált.

Információs és kommunikációs rendszer:

Információ és kommunikáció

Heti egy alkalommal minden dolgozóval megbeszéljük a teendőket, közvetlen vezetői információ továbbítása elektronikus úton, napi munkakapcsolat segítségével zökkenőmentes. Igény és szükség szerinti munkamegbeszélések, beszámoltatások a vezetői és végrehajtói szintek közötti kommunikációt elősegítik, biztosítják. Eleget tettünk az Info. tv. szerinti elektronikus közzétételi kötelezettségünknek.

Iktatási rendszer, iratkezelés

Számítógépes program segítségével szabályszerűen működik

Híányosságok, szabálytalanságok, korrupció jelentése

Ilyen eset nem volt a vizsgált időszakban

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A szervezeti célok megvalósításának monitoringja

Folyamatos beszámolók, jelentések révén megvalósul

A belső kontrollok értékelése

A belső kontrollrendszer zavartalanul és folyamatosan működik.

Belső ellenőrzés

A jogszabályi előírások szerint működik, a belső ellenőr a szükséges engedélyekkel rendelkezik, az előírásokat maradéktalanul betartotta.

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

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

igen-nem

Kelt: Hajdúhadház, 2017.05.18.

P. H.


.....
aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Komorné Karap Mária**, a **.Hajdúhadházi Család- és Gyermekjóléti Központ** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a 2016. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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

Kontrollkörnyezet:

Célok szervezeti felépítés: Az Intézmény céljait jogszabályi előírások határozták meg, amelyekhez igazodik a szervezeti felépítés.

Belső szabályzatok: rendelkezünk az Ávr. 13.§. szerinti szabályzatokkal.

Feladat és felelősségi körök: az SZMSZ, a munkaköri leírások megfelelően szabályozzák

A folyamatok meghatározása és dokumentálása: A folyamatokat a belső szabályzatok, folyamatábrák, ellenőrzési nyomvonal részletesen meghatározzák és dokumentálják.

Humán erőforrás: Jogszabályi keretek között meghatározott számú erőforrás, a foglalkoztatott munkavállalók megfelelő szakirányú végzettséggel rendelkeznek.

Etikai értékek és integritás: A dolgozók alkalmazásában és feladatvégzésükben maradéktalanul érvényesülnek az etikai értékek, melyet a szociális munka etikai kódexe tartalmaz.

Kockázatkezelési rendszer:

A kockázatok meghatározása és felmérése

A kockázatokat folyamat áttekintéssel, személyes megbeszélésekkel és kockázatelemzéssel határoztuk meg, illetve mértük fel. A kockázatok felmérése (befolyásoló tényezők feltérképezése, rangsorolása) és a hatásmechanizmusok megfelelő értékelése, kezelése érdekében szükséges a kockázatkezelési rendszer gyakorlati működtetésének továbbfejlesztése.

A kockázatok elemzése

A belső ellenőrzési terv kockázatelemzéssel került alátámasztásra.

A kockázatok kezelése

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

A kockázatkezelés teljes folyamatának felülvizsgálata

Évenként megtörténik a belső szabályzatok és folyamatok felülvizsgálatával

Csalás, korrupció

NYILATKOZAT

A) Alulírott Égerházi Katalin a Három Szirom Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a 2016. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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

Kontrollkörnyezet:

Célok szervezeti felépítés: Az Intézmény céljait jogszabályi előírások határozták meg, amelyekhez igazodik a szervezeti felépítés.

Belső szabályzatok: rendelkezünk az Ávr. 13.§. szerinti szabályzatokkal.

Feladat és felelősségi körök: az SZMSZ, a munkaköri leírások megfelelően szabályozzák

A folyamatok meghatározása és dokumentálása: A folyamatokat a belső szabályzatok, folyamatábrák, ellenőrzési nyomvonal részletesen meghatározzák és dokumentálják.

Humán erőforrás: 2016. évben sikerült egy fő óvodapedagógus álláshelyet visszakapnunk, melyet nagy örömmel fogadtunk. Kialakításra került a pedagógus előmeneteli rendszernek megfelelő önértékelés.

Etikai értékek és integritás: A dolgozók alkalmazásában és feladatvégzésükben maradéktalanul érvényesülnek az etikai értékek, melyeket az etikai eljárás szabályairól szóló szabályzat (pedagógus etikai kódex) is tartalmaz.

Kockázatkezelési rendszer:

A kockázatok meghatározása és felmérése

A kockázatokat folyamat áttekintéssel, személyes megbeszélésekkel és kockázatelemzéssel határoztuk meg, illetve mértük fel. A kockázatok felmérése (befolyásoló tényezők feltérképezése, rangsorolása) és a hatásmechanizmusok megfelelő értékelése, kezelése érdekében szükséges a kockázatkezelési rendszer gyakorlati működtetésének továbbfejlesztése.

A kockázatok elemzése

A belső ellenőrzési terv kockázatelemzéssel került alátámasztásra.

A kockázatok kezelése

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

A kockázatkezelés teljes folyamatának felülvizsgálata

Évenként megtörténik a belső szabályzatok és folyamatok felülvizsgálatával

Csalás, korrupció

A szabályozott folyamatok ezt kizárják.

Kontrolltevékenységek:

Kontrollstratégiák és módszerek

Folyamatba épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés

Feladatkörök szétválasztása

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

A feladatvégzés folytonossága

A helyettesítés rendszerének pontos működtetésével garantált.

Információs és kommunikációs rendszer:

Információ és kommunikáció

Napi rendszerességgel minden dolgozóval megbeszéljük a teendőket, illetve a havi vezetői megbeszélést követően tartunk munkaértekezletet, ahol a közérdekű információ átadása történik. Igény és szükség szerinti munkamegbeszélések zajlanak. Információ átadás személyesen, telefonon, elektronikus úton történnek.

Iktatási rendszer, iratkezelés

Kézi úton szabályszerűen működik

Hiányosságok, szabálytalanságok, korrupció jelentése

Ilyen eset nem volt a vizsgált időszakban

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A szervezeti célok megvalósításának monitoringja

Folyamatos beszámolók, jelentések révén megvalósul

A belső kontrollok értékelése

A belső kontrollrendszer zavartalanul és folyamatosan működik.

Belső ellenőrzés

A jogszabályi előírások szerint működik, a belső ellenőr a szükséges engedélyekkel rendelkezik, az előírásokat maradéktalanul betartotta.

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

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

igen-nem

Kelt: Hajdúhadház, 2017.05.18.




aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Kulcsárné Kun Katalin**, az **Aranykapu Óvoda 4242 Hajdúhadház, Bercsényi u.23.sz.** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a 2016. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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

Kontrollkörnyezet:

Célok szervezeti felépítés: Az Intézmény céljait jogszabályi előírások határozták meg, amelyekhez igazodik a szervezeti felépítés.

Belső szabályzatok: rendelkezünk az Ávr. 13.§. szerinti szabályzatokkal.

Feladat és felelősségi körök: az SZMSZ, a munkaköri leírások megfelelően szabályozzák

A folyamatok meghatározása és dokumentálása: A folyamatokat a belső szabályzatok, folyamatábrák, ellenőrzési nyomvonal részletesen meghatározzák és dokumentálják.

Humán erőforrás: Jogszabályi keretek között meghatározott erőforrás, mely a közigazgatás átszervezésével igen szűkre szabott lett. Kialakításra került a jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő teljesítmény-értékelési rendszer.

Etikai értékek és integritás: A dolgozók alkalmazásában és feladatvégzésükben maradéktalanul érvényesülnek az etikai értékek, melyeket a hivatásetikai alapelvekről és az etikai eljárás szabályairól szóló szabályzat (etikai kódex) is tartalmaz.

Kockázatkezelési rendszer:

A kockázatok meghatározása és felmérése

A kockázatokat folyamat áttekintéssel, személyes megbeszélésekkel és kockázatelemzéssel határoztuk meg, illetve mértük fel. A kockázatok felmérése (befolyásoló tényezők feltérképezése, rangsorolása) és a hatásmechanizmusok megfelelő értékelése, kezelése érdekében szükséges a kockázatkezelési rendszer gyakorlati működtetésének továbbfejlesztése.

A kockázatok elemzése

A belső ellenőrzési terv kockázatelemzéssel került alátámasztásra.

A kockázatok kezelése

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

A kockázatkezelés teljes folyamatának felülvizsgálata

Évenként megtörténik a belső szabályzatok és folyamatok felülvizsgálatával

Csalás, korrupció

A szabályozott folyamatok ezt kizárják.

Kontrolltevékenységek:

Kontrollstratégiák és módszerek

Folyamatba épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés

Feladatkörök szétválasztása

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

A feladatvégzés folytonossága

A helyettesítés rendszerének pontos működtetésével garantált.

Információs és kommunikációs rendszer:

Információ és kommunikáció

Havi egy alkalommal minden dolgozóval megbeszéljük a teendőket, közvetlen vezetői információ továbbítása elektronikus úton az óvodapedagógusoknak, napi munkakapcsolat segítségével zökkenőmentes. Közösségi oldalon zárt csoport működik. Igény és szükség szerinti munkamegbeszélések, beszámoltatások a vezetői és végrehajtói szintek közötti kommunikációt elősegítik, biztosítják. Eleget tettünk az Info. tv. szerinti elektronikus közzétételi kötelezettségünknek.

Iktatási rendszer, iratkezelés

Kézi úton szabályszerűen működik

Hiányosságok, szabálytalanságok, korrupció jelentése

Ilyen eset nem volt a vizsgált időszakban

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A szervezeti célok megvalósításának monitoringja

Folyamatos beszámolók, jelentések révén megvalósul

A belső kontrollok értékelése

A belső kontrollrendszer zavartalanul és folyamatosan működik.

Belső ellenőrzés

A jogszabályi előírások szerint működik, a belső ellenőr a szükséges engedélyekkel rendelkezik, az előírásokat maradéktalanul betartotta.

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

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

igen-nem

Kelt: Hajdúhadház, 2017.05.18.



Kulcsár Katalin
aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott .Pur Mihály, a Szivárvány Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a 2016. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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

Kontrollkörnyezet:

Célok szervezeti felépítés: Az Intézmény céljait jogszabályi előírások határozták meg, amelyekhez igazodik a szervezeti felépítés.

Belső szabályzatok: rendelkezünk az Ávr. 13.§. szerinti szabályzatokkal.

Feladat és felelősségi körök: az SZMSZ, a munkaköri leírások megfelelően szabályozzák

A folyamatok meghatározása és dokumentálása: A folyamatokat a belső szabályzatok, folyamatábrák, ellenőrzési nyomvonal részletesen meghatározzák és dokumentálják.

Humán erőforrás: Jogszabályi keretek között meghatározott erőforrás, mely a közigazgatás átszervezésével igen szűkre szabott lett. Kialakításra került a jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő teljesítmény-értékelési rendszer.

Etikai értékek és integritás: A dolgozók alkalmazásában és feladatvégzésükben maradéktalanul érvényesülnek az etikai értékek, melyeket a hivatásetikai alapelvekről és az etikai eljárás szabályairól szóló szabályzat (etikai kódex) is tartalmaz.

Kockázatkezelési rendszer:

A kockázatok meghatározása és felmérése

A kockázatokat folyamat áttekintéssel, személyes megbeszélésekkel és kockázatelemzéssel határoztuk meg, illetve mértük fel. A kockázatok felmérése (befolyásoló tényezők feltérképezése, rangsorolása) és a hatásmechanizmusok megfelelő értékelése, kezelése érdekében szükséges a kockázatkezelési rendszer gyakorlati működtetésének továbbfejlesztése.

A kockázatok elemzése

A belső ellenőrzési terv kockázatelemzéssel került alátámasztásra.

A kockázatok kezelése

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

A kockázatkezelés teljes folyamatának felülvizsgálata

Évenként megtörténik a belső szabályzatok és folyamatok felülvizsgálatával

Csalás, korrupció

A szabályozott folyamatok ezt kizárják.

Kontrolltevékenységek:

Kontrollstratégiák és módszerek

Folyamatba épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés

Feladatkörök szétválasztása

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

A feladatvégzés folytonossága

A helyettesítés rendszerének pontos működtetésével garantált.

Információs és kommunikációs rendszer:

Információ és kommunikáció

Heti egy alkalommal minden dolgozóval megbeszéljük a teendőket, közvetlen vezetői információ továbbítása elektronikus úton, napi munkakapcsolat segítségével zökkenőmentes. Igény és szükség szerinti munkamegbeszélések, beszámoltatások a vezetői és végrehajtói szintek közötti kommunikációt elősegítik, biztosítják. Eleget tettünk az Info. tv. szerinti elektronikus közzétételi kötelezettségünknek.

Iktatási rendszer, iratkezelés

Kézi úton szabályszerűen működik

Hiányosságok, szabálytalanságok, korrupció jelentése

Ilyen eset nem volt a vizsgált időszakban

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A szervezeti célok megvalósításának monitoringja

Folyamatos beszámolók, jelentések révén megvalósul

A belső kontrollok értékelése

A belső kontrollrendszer zavartalanul és folyamatosan működik.

Belső ellenőrzés

A jogszabályi előírások szerint működik, a belső ellenőr a szükséges engedélyekkel rendelkezik, az előírásokat maradéktalanul betartotta.

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

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

igen-nem

Kelt: Hajdúhadház, 2017.05.18.



Pur L. L. L.
aláírás