

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Gulyásné Kovács Zita intézményvezető, az Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2017. június 30-ig** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű igénybevételeéről, 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:

A kontrollkörnyezet a jogszabályi előírásoknak megfelelően kialakításra került az intézménynél. Az intézmény rendelkezik hatályos alapító okirattal, szervezeti és működési szabályzattal, melyben bemutatásra kerül az intézmény szervezeti felépítése is. Rendelkezésre áll az ellenőrzési nyomvonal, a szerv vezetője szabályozta a szabálytalanságok kezelésének eljárásrendjét, és rendelkezésre áll az intézménynél a belső ellenőrzési kézikönyv. A munkaköri leírások a változásoknak megfelelően folyamatosan aktualizálásra kerülnek.

Kockázatkezelési rendszer:

A kockázatkezelési rendszer a kockázatkezeléssel foglalkozik, mely tartalmazza az intézmény tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat, valamint azokat az intézkedéseket, melyek csökkentik, illetve megszüntetik a kockázatokat.

A kockázatkezelési rendszer a belső ellenőrzés területén működött.

Kontrolltevékenységek:

Az intézménynél minden tevékenységre biztosított volt a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés, ideértve olyan pénzügyi dokumentumokat, mint a kötelezettségvállalás, szerződések, stb. Nagy értékű beszerzések esetében az intézmény Dombóvár Város

Önkormányzatának vagyongazdálkodásáról szóló rendelete alapján jár el (pályázati kiírások). 100.000,-Ft feletti, de pályázati értékhatárt el nem érő beszerzések esetében a 3 árajánlat kérése után a kedvezőbb árajánlatot tevő vállalkozótól kerül megrendelésre az adott termék vagy szolgáltatás. Az önkormányzat vagyonrendelete alapján (közbeszerzési értékhatárt el nem érő beszerzések pályáztatása) biztosított volt az intézménynél a pénzügyi kihatású döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága.

Az intézményvezető biztosította az intézmény belső szabályzataiban a felelősségi körök meghatározását, úgy mint az engedélyezések, jóváhagyások, dokumentumokhoz és információhoz való hozzáférés, illetve beszámolási eljárások. Biztosított a gazdasági események hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvezetése és beszámolója.

Információs és kommunikációs rendszer:

A költségvetési szerv vezetője kialakított és működtetett olyan elektronikus rendszert, mely alapján az információ megfelelő időben és el tud jutni az illetékes személyhez, szervezeti egységhez. A költségvetési szerv eleget tett a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségének. Az iratkezelés gyakorlata megfelel a törvényi előírásoknak.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

Az intézménynél a tevékenységek nyomon követése biztosított, a belső ellenőrzés az operatív tevékenységektől függetlenül működik. A tevékenységi célok megvalósításának nyomon követése a FEUVE és a belső ellenőrzés útján valósul meg. A belső ellenőrzés nyomon követi az ellenőrzési javaslatok megvalósítási folyamatát.

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: Dombóvár, 2017.06.30



alíírás

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

Kelt:

P. H.

.....
alíírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Schadtné Meiszinger Éva intézményvezető**, az **Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2017. július 1- 2017. augusztus 15-ig** 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 értékeltem.

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

Kontrollkörnyezet:

A kontrollkörnyezet a jogszabályi előírásoknak megfelelően kialakításra került az intézménynél. Az intézmény rendelkezik hatályos alapító okirattal, szervezeti és működési szabályzattal, melyben bemutatásra kerül az intézmény szervezeti felépítése is. Rendelkezésre áll az ellenőrzési nyomvonal, a szerv vezetője szabályozta a szabálytalanságok kezelésének eljárásrendjét, és rendelkezésre áll az intézménynél a belső ellenőrzési kézikönyv. A munkaköri leírások a változásoknak megfelelően folyamatosan aktualizálásra kerülnek.

Kockázatkezelési rendszer:

A kockázatkezelési rendszer a kockázatkezeléssel foglalkozik, mely tartalmazza az intézmény tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat, valamint azokat az intézkedéseket, melyek csökkentik, illetve megszüntetik a kockázatokat.

A kockázatkezelési rendszer a belső ellenőrzés területén működött.

Kontrolltevékenységek:

Az intézménynél minden tevékenységre biztosított volt a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés, ideértve olyan pénzügyi dokumentumokat, mint a kötelezettségvállalás, szerződések, stb. Nagy értékű beszerzések esetében az intézmény Dombóvár Város

Önkormányzatának vagyongazdálkodásáról szóló rendelete alapján jár el (pályázati kiírások). 100.000,-Ft feletti, de pályázati értékhatárt el nem érő beszerzések esetében a 3 árajánlat kérése után a kedvezőbb árajánlatot tevő vállalkozótól kerül megrendelésre az adott termék vagy szolgáltatás. Az önkormányzat vagyonrendelete alapján (közbeszerzési értékhatárt el nem érő beszerzések pályáztatása) biztosított volt az intézménynél a pénzügyi kihatású döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága.

Az intézményvezető biztosította az intézmény belső szabályzataiban a felelősségi körök meghatározását, úgy mint az engedélyezések, jóváhagyások, dokumentumokhoz és információhoz való hozzáférés, illetve beszámolási eljárások. Biztosított a gazdasági események hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvételezése és beszámolója.

Információs és kommunikációs rendszer:

A költségvetési szerv vezetője kialakított és működtetett olyan elektronikus rendszert, mely alapján az információ megfelelő időben és el tud jutni az illetékes személyhez, szervezeti egységhez. A költségvetési szerv eleget tett a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségének. Az iratkezelés gyakorlata megfelel a törvényi előírásoknak.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

Az intézménynél a tevékenységek nyomon követése biztosított, a belső ellenőrzés az operatív tevékenységektől függetlenül működik. A tevékenységi célok megvalósításának nyomon követése a FEUVE és a belső ellenőrzés útján valósul meg. A belső ellenőrzés nyomon követi az ellenőrzési javaslatok megvalósítási folyamatát.

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: Dombóvár, 2017. 08. 15.



Szalóczy Károly

aláírás

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

Kelt:

P. H.

.....

aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Kovács Gyula intézményvezető**, az **Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2017. augusztus 16 - 2017. december 31-ig** 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 értékeltem.

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

Kontrollkörnyezet:

A kontrollkörnyezet a jogszabályi előírásoknak megfelelően kialakításra került az intézménynél. Az intézmény rendelkezik hatályos alapító okirattal, szervezeti és működési szabályzattal, melyben bemutatásra kerül az intézmény szervezeti felépítése is. Rendelkezésre áll az ellenőrzési nyomvonal, a szerv vezetője szabályozta a szabálytalanságok kezelésének eljárásrendjét, és rendelkezésre áll az intézménynél a belső ellenőrzési kézikönyv. A munkaköri leírások a változásoknak megfelelően folyamatosan aktualizálásra kerülnek.

Kockázatkezelési rendszer:

A kockázatkezelési rendszer a kockázatkezeléssel foglalkozik, mely tartalmazza az intézmény tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat, valamint azokat az intézkedéseket, melyek csökkentik, illetve megszüntetik a kockázatokat.

A kockázatkezelési rendszer a belső ellenőrzés területén működött.

Kontrolltevékenységek:

Az intézménynél minden tevékenységre biztosított volt a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés, ideértve olyan pénzügyi dokumentumokat, mint a kötelezettségvállalás, szerződések, stb. Nagy értékű beszerzések esetében az intézmény Dombóvár Város

Önkormányzatának vagyongazdálkodásáról szóló rendelete alapján jár el (pályázati kiírások). 100.000,-Ft feletti, de pályázati értékhatárt el nem érő beszerzések esetében a 3 árajánlat kérése után a kedvezőbb árajánlatot tevő vállalkozótól kerül megrendelésre az adott termék vagy szolgáltatás. Az önkormányzat vagyrendelete alapján (közbeszerzési értékhatárt el nem érő beszerzések pályáztatása) biztosított volt az intézménynél a pénzügyi kihatású döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága.

Az intézményvezető biztosította az intézmény belső szabályzataiban a felelősségi körök meghatározását, úgy mint az engedélyezések, jóváhagyások, dokumentumokhoz és információhoz való hozzáférés, illetve beszámolási eljárások. Biztosított a gazdasági események hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvezetése és beszámolója.

Információs és kommunikációs rendszer:

A költségvetési szerv vezetője kialakított és működtetett olyan elektronikus rendszert, mely alapján az információ megfelelő időben és el tud jutni az illetékes személyhez, szervezeti egységhez. A költségvetési szerv eleget tett a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségének. Az iratkezelés gyakorlata megfelel a törvényi előírásoknak.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

Az intézménynél a tevékenységek nyomon követése biztosított, a belső ellenőrzés az operatív tevékenységektől függetlenül működik. A tevékenységi célok megvalósításának nyomon követése a FEUVE és a belső ellenőrzés útján valósul meg. A belső ellenőrzés nyomon követi az ellenőrzési javaslatok megvalósítási folyamatát.

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: Dombóvár, 2017.12.31.



[Handwritten Signature]
.....
alíráás

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

Kelt:

P. H.

.....
alíráás

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Teufelné Glaub Ágnes intézményvezető**, a **Dombóvári Gyermekvilág Óvoda** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2017. január 1- július 31.** ig az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű 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:

A kontrollkörnyezet a jogszabályi előírásoknak megfelelően kialakításra került az intézménynél. Az intézmény rendelkezik hatályos alapító okirattal, szervezeti és működési szabályzattal, melyben bemutatásra kerül az intézmény szervezeti felépítése is. Rendelkezésre áll az ellenőrzési nyomvonal és rendelkezésre áll az intézménynél a belső ellenőrzési kézikönyv. A munkaköri leírások a változásoknak megfelelően folyamatosan aktualizálásra kerülnek.

Kockázatkezelési rendszer:

A kockázatkezelési rendszer a kockázatkezeléssel foglalkozik, mely tartalmazza az intézmény tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat, valamint azokat az intézkedéseket, melyek csökkentik, illetve megszüntetik a kockázatokat.

A kockázatkezelési rendszer a belső ellenőrzés területén működött.

Kontrolltevékenységek:

Az intézménynél minden tevékenységre biztosított volt a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés, ideértve olyan pénzügyi dokumentumokat, mint a kötelezettségvállalás, szerződések, stb. Nagy értékű beszerzések esetében az intézmény Dombóvár Város Önkormányzatának vagyongazdálkodásáról szóló rendelete alapján jár el (pályázati kiírások).

100.000,-Ft feletti, de pályázati értékhatárt el nem érő beszerzések esetében a 3 árajánlat kérése után a kedvezőbb árajánlatot tevő vállalkozótól kerül megrendelésre az adott termék vagy szolgáltatás. Az önkormányzat vagyonrendelete alapján (közbeszerzési értékhatárt el nem érő beszerzések pályáztatása) biztosított volt az intézménynél a pénzügyi kihatású döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága.

Az intézményvezető biztosította az intézmény belső szabályzataiban a felelősségi körök meghatározását, úgy mint az engedélyezések, jóváhagyások, dokumentumokhoz és információhoz való hozzáférés, illetve beszámolási eljárások. Biztosított a gazdasági események hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizsgálata és beszámolója.

Információs és kommunikációs rendszer:

A költségvetési szerv vezetője kialakított és működtetett olyan elektronikus rendszert, mely alapján az információ megfelelő időben és el tud jutni az illetékes személyhez, szervezeti egységhez. A költségvetési szerv eleget tett a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségének. Az iratkezelés gyakorlata megfelel a törvényi előírásoknak.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

Az intézménynél a tevékenységek nyomon követése biztosított, a belső ellenőrzés az operatív tevékenységektől függetlenül működik. A tevékenységi célok megvalósításának nyomon követése a FEUVE és a belső ellenőrzés útján valósul meg. A belső ellenőrzés nyomon követi az ellenőrzési javaslatok megvalósítási folyamatát.

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

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

igen-nem

Kelt: Dombóvár, 2018.02.20



[Handwritten Signature]
aláírás

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

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Tarr Ágnes intézményvezető**, a **Dombóvári Szivárvány Óvoda és Bölcsőde** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2017. július 31-ig** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű 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:

A kontrollkörnyezet a jogszabályi előírásoknak megfelelően kialakításra került az intézménynél. Az intézmény rendelkezik hatályos alapító okirattal, szervezeti és működési szabályzattal, melyben bemutatásra kerül az intézmény szervezeti felépítése is. Rendelkezésre áll az ellenőrzési nyomvonal és rendelkezésre áll az intézménynél a belső ellenőrzési kézikönyv. A munkaköri leírások a változásoknak megfelelően folyamatosan aktualizálásra kerülnek.

Kockázatkezelési rendszer:

A kockázatkezelési rendszer a kockázatkezeléssel foglalkozik, mely tartalmazza az intézmény tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat, valamint azokat az intézkedéseket, melyek csökkentik, illetve megszüntetik a kockázatokat.

A kockázatkezelési rendszer a belső ellenőrzés területén működött.

Kontrolltevékenységek:

Az intézménynél minden tevékenységre biztosított volt a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés, ideértve olyan pénzügyi dokumentumokat, mint a kötelezettségvállalás, szerződések, stb. Nagy értékű beszerzések esetében az intézmény Dombóvár Város Önkormányzatának vagyongazdálkodásáról szóló rendelete alapján jár el (pályázati kiírások). 100.000,-Ft feletti, de pályázati értékhatárt el nem érő beszerzések esetében a 3 árajánlat kérése

után a kedvezőbb árajánlatot tevő vállalkozótól kerül megrendelésre az adott termék vagy szolgáltatás. Az önkormányzat vagyonrendelete alapján (közbeszerzési értékhatárt el nem érő beszerzések pályáztatása) biztosított volt az intézménynél a pénzügyi kihatású döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága.

Az intézményvezető biztosította az intézmény belső szabályzataiban a felelősségi körök meghatározását, úgy mint az engedélyezések, jóváhagyások, dokumentumokhoz és információhoz való hozzáférés, illetve beszámolási eljárások. Biztosított a gazdasági események hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizsgálata és beszámolója.

Információs és kommunikációs rendszer:

A költségvetési szerv vezetője kialakított és működtetett olyan elektronikus rendszert, mely alapján az információ megfelelő időben és el tud jutni az illetékes személyhez, szervezeti egységhez. A költségvetési szerv eleget tett a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségének. Az iratkezelés gyakorlata megfelel a törvényi előírásoknak.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

Az intézménynél a tevékenységek nyomon követése biztosított, a belső ellenőrzés az operatív tevékenységektől függetlenül működik. A tevékenységi célok megvalósításának nyomon követése a FEUVE és a belső ellenőrzés útján valósul meg. A belső ellenőrzés nyomon követi az ellenőrzési javaslatok megvalósítási folyamatát.

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: 2017. 07. 31.



.....
aláírás

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

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Teufelné Glaub Ágnes intézményvezető**, a **Szivárvány Óvoda és Bölcsőde Dombóvár** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2017. augusztus 1- december 31.-** ig az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű 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:

A kontrollkörnyezet a jogszabályi előírásoknak megfelelően kialakításra került az intézménynél. Az intézmény rendelkezik hatályos alapító okirattal, szervezeti és működési szabályzattal, melyben bemutatásra kerül az intézmény szervezeti felépítése is. Rendelkezésre áll az ellenőrzési nyomvonal és rendelkezésre áll az intézménynél a belső ellenőrzési kézikönyv. A munkaköri leírások a változásoknak megfelelően folyamatosan aktualizálásra kerülnek.

Kockázatkezelési rendszer:

A kockázatkezelési rendszer a kockázatkezeléssel foglalkozik, mely tartalmazza az intézmény tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat, valamint azokat az intézkedéseket, melyek csökkentik, illetve megszüntetik a kockázatokat.

A kockázatkezelési rendszer a belső ellenőrzés területén működött.

Kontrolltevékenységek:

Az intézménynél minden tevékenységre biztosított volt a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés, ideértve olyan pénzügyi dokumentumokat, mint a kötelezettségvállalás, szerződések, stb. Nagy értékű beszerzések esetében az intézmény Dombóvár Város Önkormányzatának vagyongazdálkodásáról szóló rendelete alapján jár el (pályázati kiírások).

100.000,-Ft feletti, de pályázati értékhatárt el nem érő beszerzések esetében a 3 árajánlat kérése után a kedvezőbb árajánlatot tevő vállalkozótól kerül megrendelésre az adott termék vagy szolgáltatás. Az önkormányzat vagyonrendelete alapján (közbeszerzési értékhatárt el nem érő beszerzések pályáztatása) biztosított volt az intézménynél a pénzügyi kihatású döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága.

Az intézményvezető biztosította az intézmény belső szabályzataiban a felelősségi körök meghatározását, úgy mint az engedélyezések, jóváhagyások, dokumentumokhoz és információhoz való hozzáférés, illetve beszámolási eljárások. Biztosított a gazdasági események hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizsgálata és beszámolója.

Információs és kommunikációs rendszer:

A költségvetési szerv vezetője kialakított és működtetett olyan elektronikus rendszert, mely alapján az információ megfelelő időben és el tud jutni az illetékes személyhez, szervezeti egységhez. A költségvetési szerv eleget tett a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségének. Az iratkezelés gyakorlata megfelel a törvényi előírásoknak.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

Az intézménynél a tevékenységek nyomon követése biztosított, a belső ellenőrzés az operatív tevékenységektől függetlenül működik. A tevékenységi célok megvalósításának nyomon követése a FEUVE és a belső ellenőrzés útján valósul meg. A belső ellenőrzés nyomon követi az ellenőrzési javaslatok megvalósítási folyamatát.

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: Dombóvár, 2018.02.20.



[Handwritten Signature]
aláírás

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

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Virágné Bán Emma intézményvezető**, a **Dombóvár Város Könyvtára**, illetve 2017. május 1-től a **Tinódi Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2017. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű 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:

A kontrollkörnyezet a jogszabályi előírásoknak megfelelően kialakításra került az intézménynél. Az intézmény rendelkezik hatályos alapító okirattal, szervezeti és működési szabályzattal, melyben bemutatásra kerül az intézmény szervezeti felépítése is. Rendelkezésre áll az ellenőrzési és rendelkezésre áll az intézménynél a belső ellenőrzési kézikönyv. A munkaköri leírások a változásoknak megfelelően folyamatosan aktualizálásra kerülnek.

Kockázatkezelési rendszer:

A kockázatkezelési rendszer a kockázatkezeléssel foglalkozik, mely tartalmazza az intézmény tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat, valamint azokat az intézkedéseket, melyek csökkentik, illetve megszüntetik a kockázatokat.

A kockázatkezelési rendszer a belső ellenőrzés területén működött.

Kontrolltevékenységek:

Az intézménynél minden tevékenységre biztosított volt a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés, ideértve olyan pénzügyi dokumentumokat, mint a kötelezettségvállalás, szerződések, stb. Nagy értékű beszerzések esetében az intézmény Dombóvár Város Önkormányzatának vagyongazdálkodásáról szóló rendelete alapján jár el (pályázati kiírások).

100.000,-Ft feletti, de pályázati értékhatárt el nem érő beszerzések esetében a 3 árajánlat kérése után a kedvezőbb árajánlatot tevő vállalkozótól kerül megrendelésre az adott termék vagy szolgáltatás. Az önkormányzat vagyonrendelete alapján (közbeszerzési értékhatárt el nem érő beszerzések pályáztatása) biztosított volt az intézménynél a pénzügyi kihatású döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága.

Az intézményvezető biztosította az intézmény belső szabályzataiban a felelősségi körök meghatározását, úgy mint az engedélyezések, jóváhagyások, dokumentumokhoz és információhoz való hozzáférés, illetve beszámolási eljárások. Biztosított a gazdasági események hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizsgálata és beszámolója.

Információs és kommunikációs rendszer:

A költségvetési szerv vezetője kialakított és működtetett olyan elektronikus rendszert, mely alapján az információ megfelelő időben és el tud jutni az illetékes személyhez, szervezeti egységhez. A költségvetési szerv eleget tett a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségének. Az iratkezelés gyakorlata megfelel a törvényi előírásoknak.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

Az intézménynél a tevékenységek nyomon követése biztosított, a belső ellenőrzés az operatív tevékenységektől függetlenül működik. A tevékenységi célok megvalósításának nyomon követése a FEUVE és a belső ellenőrzés útján valósul meg. A belső ellenőrzés nyomon követi az ellenőrzési javaslatok megvalósítási folyamatát.

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: 2017. február 22.



László Ben Fűrös
aláírás

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

Kelt:

P. H.

.....
aláírás