

TELJESSÉGI NYILATKOZAT

VM Tüdőgyógyintézete 2011. december 31-ei időpontra vonatkozó költségvetési beszámolójának auditálásával kapcsolatban, annak érdekében, hogy a pénzügyi kimutatásaink 2000. évi C. törvénnyel, valamint a 249/2000. (XII. 24.) Korm. rendelettel, illetve ezek módosításaival való megfeleléséről véleményt alkothassanak, igazoljuk, hogy a legjobb tudásunk és meggyőződésünk szerint képviseltük az audit során a következőket:

- 1. Felelősek vagyunk a költségvetési beszámolónak a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénynek és a 249/2000. (XII. 24.) Korm. rendeletnek megfelelően nyilvántartott adatokból történő összeállításáért, a könyvelésért, a beszámolónak a 2000. évi C. törvénnyel, a 249/2000. (XII. 24.) Korm. rendelettel és a tényekkel való megfeleléséért, valamint azért, hogy a költségvetési beszámoló megbízható képet ad az intézmény nettó eszközeiről, valamint pénzügyi helyzetéről hű és valós képet mutat.**
- 2. Minden pénzügyi nyilvántartást és ehhez kapcsolódó adatot az Önök rendelkezésére bocsátottunk és minden olyan tranzakcióról informáltuk Önöket, amelyeknek az intézmény pénzügyi, vagyoni helyzetére hatása lehet.**
- 3. A mi kötelezettségünk a csalások és hibák megakadályozására, illetve feltárására szolgáló belső ellenőrzési és számviteli rendszerek bevezetése és fenntartása.**
Közöltünk Önökkel minden olyan, bármely csaláshoz vagy vélt csaláshoz kapcsolódó jelentős tényt, amely a vezetés tudomására jutott, és amely befolyással lehetett az Intézményre.
- 4. a) Nem történt szándékos mulasztás az intézmény vezetői, illetve azon alkalmazottak részéről, akik meghatározó szerepet töltenek be az ügyviteli, számviteli folyamatok rendszerében.**
b) Nem történt szándékos mulasztás azon más dolgozók részéről sem, akik lényegesen befolyásolhatnák a pénzügyi adatokat.
- 5. Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, melyet ne hoztunk volna tudomásukra és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét. A vezetéstől bekért írásbeli nyilatkozatok olyan ügyekre korlátozódhatnak, amelyek akár külön-külön, akár együttvéve lényegesek a pénzügyi kimutatások megítéléséhez.**
- 6. a) Nem fordult elő törvények, illetve rendelkezések megszegése, illetve esetleges megszegése, melyek hatásának a pénzügyi kimutatásokban szerepelniük kellene.**
b) Nincs tudomásunk egyéb bármilyen lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná az intézmény pénzügyi helyzetét.
- 7. A számviteli nyilvántartás – amely a pénzügyi információ alapja – teljes körűen, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletességgel tükrözi intézményünk gazdasági eseményeit.**

8. Intézményünk megfelelő jogcímmel rendelkezik valamennyi, az önkormányzat által kezelésre átadott eszköz felett, azokat jelzálog, illetve egyéb zálog nem terheli.
9. A költségvetési beszámoló ellenőrzéséhez szolgáltatott adatok, információk legjobb tudásunk szerint
- a tényleges helyzet megállapításához szükséges adatokat, információkat teljes körűen tartalmazzák, és
 - a vonatkozó magyar jogszabályi előírások kerültek összeállításra, valós tartalommal.
10. A vezetés teljességi nyilatkozatát legjobb tudomásuk és meggyőződésük szerint rendszerint a vezetés azon tagjai írják alá, akik elsődleges felelősséggel tartoznak a gazdálkodóért és annak pénzügyi aspektusaiért.
11. Kijelentjük továbbá, hogy
- nem titkoltunk el és
 - nem manipuláltunk adatokat, információkat.
12. A vezetésnek nincs tudomása olyan eseményekről, amelyek a hatályos Pénzmosás megelőzéséről és megakadályozásáról szóló törvényben definiált visszaélések fogalmát kimerítené.

Farkasgyepű, 2012. február 28.

Dr. Medgyaszay Balázs
mb. főigazgató



Papp Lászlóné
gazdasági igazgató