

TELJESSÉGI NYILATKOZAT

Veszprém Megyei Tüdőgyógyintézet Farkasgyepű 2020. december 31-ei pénzügyi kimutatásainak auditálásával kapcsolatban, annak érdekében, hogy a pénzügyi kimutatásaink 2000. évi C. törvénnyel, valamint a 4/2013. (I.11.) 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 beszámolóban a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénynek, illetve az államháztartásról szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendeletben valamint az egyéb jogszabályokban foglaltak és az általános számviteli elvek szerinti elkészítéséért.
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. Megerősítjük, hogy:
 - 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 tény, amely a vezetés tudomására jutott, és amely befolyással lehetett az intézményre.
4. Megerősítjük, hogy
 - 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.
 - c) A szabályozó hatóságokkal történt egyeztetés során, e szervek részéről nem történt a pénzügyi jelentések hiányosságaira, nem egyezőségére vonatkozó, a pénzügyi beszámolóra lényeges hatást gyakorló visszajelzés.
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 együttesen lényegesek a pénzügyi kimutatások megítéléséhez.
6. Megerősítjük, hogy
 - 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 állam 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 szerint 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. A teljességi nyilatkozat részeként kijelentjük, hogy vitás, peres ügye Intézményünknek nincs.
12. Kijelentjük továbbá, hogy
- nem titkoltunk el és
 - nem manipuláltunk adatokat, információkat.
13. A vezetésnek nincs tudomása olyan eseményekről, amelyek a hatályos Pénzmosás megelőzéséről és megakadályozásáról szóló törvényben definiált visszaélések fogalmát kimerítené.

Farkasgyepű, 2021.04. hó 27 nap.


Dr. Király Zsolt
főigazgató




Papp Lászlóné
gazdasági igazgató