

Teljességi nyilatkozat

Balatonalmádi Város Önkormányzata 2011. december 31-i időpontra vonatkozó egyszerűsített önkormányzati beszámolójának (egyszerűsített mérleg, egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentés, egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatás) auditálásával kapcsolatban, annak érdekében, hogy a pénzügyi kimutatásaink a számvitelről szóló 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 az egyszerűsített beszámolóban a 2000. évi C. törvénynek és a 249/2000. (XII. 24.) Korm. rendeletnek megfelelően nyilvántartott adatokból történő összeállításáért, a könyvelésért, a pénzügyi beszámolóban a 2000. évi C. törvénnyel, a 249/2000. (XII. 24.) Korm. rendelettel és a tényekkel való megfelelésért, valamint azért, hogy az egyszerűsített beszámoló megbízható és valós képet adjon az önkormányzat nettó eszközeiről, valamint pénzügyi helyzetéről hű és valós képet mutasson.
2. Minden pénzügyi nyilvántartást és ehhez kapcsolódó adatot az Önök rendelkezésére bocsátottunk és minden olyan tranzakcióról informáltuk Önöket, amelyeknek a pénzügyi kimutatásokra hatása lehet.
3. A mi kötelezettségünk a csalások és hibák megakadályozására, illetve feltárására szolgáló belső ellenőrzési és számviteli rendszerek fenntartása.
Közlöttünk Önökkel minden olyan bármely csaláshoz vagy vélt csaláshoz kapcsolódó jelentős tényről, amely a vezetés tudomására jutott, és amely befolyással lehet az Önkormányzatra.
4. a) Nem történt szándékos mulasztás az önkormányzat tisztségviselői, 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 MÁK-kal és egyéb illetékes szervekkel történt egyeztetés során, valamint az ellenőrzéseket végző 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.
6. Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, amelyet nem hoztunk volna tudomásukra, és amely lényegesen befolyásolná az éves beszámoló megítélését.

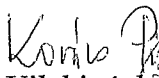

7. Az alábbi ügyletekkel kapcsolatban minden információt az Önök rendelkezésére bocsátottunk:
- a) A velünk jogviszonyban álló felekkel szemben fennálló tartozások és követelések, beleértve az értékesítést, beszerzéseket, átutalásokat, hiteleket, lízing és garancia megállapodásokat,
 - b) Pénzintézetekkel kötött megállapodások, beleértve a pénzeszközök egyenlegével kapcsolatos korlátozásokat, a hitelkeretet vagy hasonló megállapodásokat.
- 8.
- a) Nem fordult elő törvények, illetve rendelkezések megszegése, illetve esetleges megszegése, melyek hatásának a pénzügyi kimutatásokban szerepelniük kellene.
 - b) Nincs tudomásunk egyéb bárminemű lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná az önkormányzat pénzügyi helyzetét.
9. Nincsenek az önkormányzatunkkal szemben olyan nem érvényesített igények, amelyek jogászaink, ügyvédeink véleménye szerint érvényesíthetők lennének és nem szerepelnek a beszámolóban.
10. Nem történt olyan törvényszegés vagy szabálysértés, melynek hatása a 2011. évi egyszerűsített éves költségvetési beszámolóban nem szerepelne.
11. A bevételek a tervezésnél ismert központi és önkormányzati intézkedések várható hatásaként kerültek beállításra, és ennek megfelelő volt az elszámolás is.
12. A számviteli nyilvántartás – ami a pénzügyi információ alapja – teljes körűen, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletességgel tükrözi önkormányzatunk ügyleteit. Az egyszerűsített, összevont éves beszámolóba az adatok a jogszabályi előírásoknak megfelelően kerültek beépítésre.
13. Önkormányzatunk megfelelő jogcímmel rendelkezik valamennyi tulajdonában lévő eszköz felett, azokat olyan jelzálog és egyéb zálog nem terheli, amelyről tájékoztatást nem adtunk.
14. Szerződéseink mindazon szempontjainak eleget tettünk, melyek nem teljesítése esetén lényegesen befolyásolnák a pénzügyi kimutatásokat.
15. Az egyszerűsített beszámoló auditálásához 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.
16. A vezetés teljességi nyilatkozatát legjobb tudásunk és meggyőződésünk szerint rendszerint a vezetés azon tagjai írják alá, akik elsődleges felelősséggel tartoznak a gazdálkodóért és annak pénzügyi aspektusaiért.


17. Kijelentjük továbbá, hogy

- nem titkoltunk el
- és
- nem manipuláltunk
- adatokat, információkat.

18. A vezetésnek nincs tudomása olyan eseményekről, amelyek a hatályos Pénzmosás megelőzéséről és megakadályozásáról szóló törvényben definiált visszaélések fogalmát kimerítené.

Balatonalmádi, 2012. április 12.


Ujlakiné dr. Pék Éva
jegyző



Keszey János
polgármester
