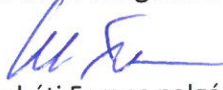


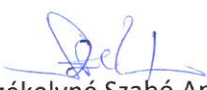



Előterjesztés

Veresegyház Város Önkormányzat Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 15/2013. (IV.17.) önkormányzati rendelet 18.§ (2) bekezdés b) pontjában kapott felhatalmazás alapján Veresegyház Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2024. december 18-i rendes/rendkívüli ülésére

Tárgy: 2025. évi belső ellenőrzési feladatok ellátására vonatkozó megbízási szerződés elfogadása

Előterjesztő: 
Cserhádi Ferenc polgármester

Közreműködött: 
Székelyné Szabó Andrea aljegyző

Szakmai egyeztetés: 
dr. Kiss Béláné jegyző

Az előterjesztés a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119.§ (4) bekezdésében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben és a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Kormányrendeletben foglaltakon alapul.

Tárgyalta: Pénzügyi, Jogi és Városfejlesztési Bizottság

Az előterjesztés nyílt/zárt ülésen tárgyalható.
A döntés elfogadásához egyszerű/minősített döntés szükséges.

Tisztelt Képviselő-testület!

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119.§ (4) bekezdése értelmében a jegyző köteles gondoskodni – a belső kontrollrendszeren belül – a belső ellenőrzés működtetéséről az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók és a nemzetközi belső ellenőrzési standardok figyelembevételével. A helyi önkormányzat belső ellenőrzése keretében gondoskodni kell a felügyelt költségvetési szervek ellenőrzéséről is. A jegyző ezt a hatáskört a Veresegyházi Polgármesteri Hivatal belső ellenőrzési tevékenysége útján gyakorolja.

Mivel a belső ellenőrzési feladatokat ellátó külső szolgáltató megbízási szerződése határozott időre, 2024. december 31. napjáig szól, ezért dönteni szükséges a belső ellenőrzési feladatok jövőbeni ellátásáról.

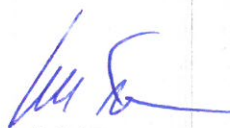
Dr. Lukácsné Gulai Anna 2023. január 1-jétől látja el az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és a társulások belső ellenőrzési feladatait, 2024. január 1-jétől az intézmények belső ellenőrzési feladataival bővült tevékenysége.

Az eltelt időszak ellenőrzési eredményeit, a tanácsadói tevékenysége során a szervezetek vezetőivel és a munkavállalókkal kialakult hatékony munkakapcsolatot figyelembe véve javaslom, hogy a belső ellenőri feladatokat jelenleg ellátó Dr. Lukácsné Gulai Anna lássa el a 2025. évben is az Önkormányzat belső ellenőri feladatait.

Javaslom továbbá, hogy a belső ellenőri feladatok ellátását 60 napban, díjazását havi bruttó 500.000,- Ft-ban állapítsa meg a képviselő-testület határozott időre, 2025. január 1. napjától 2025. december 31. napjáig.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és az alábbi határozati javaslat elfogadására.

Melléklet: Megbízási szerződés



Cserháti Ferenc
polgármester

Pénzügyi egyeztetés:

Az előterjesztés pénzügyi fedezete a 2025. évi költségvetésben kerül tervezésre.



Tóth Anett Ágnes
mb. pénzügyi osztályvezető

Az előterjesztés ellen törvényességi kifogást nem emelek:



dr. Kiss Béláné
jegyző

Határozati javaslat:

1. Veresegyház Város Önkormányzatának Képviselő-testülete elfogadja és jóváhagyja, hogy a belső ellenőrzési feladatok ellátását 2025. január 1. napjától 2025. december 31. napjáig Dr. Lukácsné Gulai Anna lássa el 60 ellenőrzési napban, havi bruttó 500.000,- Ft megbízási díjért.
2. A Képviselő-testület felhatalmazza a jegyzőt a megbízási szerződés aláírására.

Határidő: a szerződés aláírására 2024.12.31.

Felelős: polgármester, jegyző

MEGBÍZÁSI SZERZŐDÉS

Létrejött egyrészről a **Veresegyházi Polgármesteri Hivatal** (2112 Veresegyház, Fő utca 35. adószáma: 153916762-2-13, képviseli Dr. Kiss Béláné), mint **Megbízó**,

másrészről **Dr. Lukácsné Gulai Anna** egyéni vállalkozó (2370 Dabas, Címer u. 12., vállalkozói regisztrációs szám 6501645, belső ellenőri regisztrációs szám 5115660, adószáma:69012310-1-33, bankszámla szám 12010532-00768008-00100000) mint **Megbízott** között az alábbi feltételek szerint:

1./ A Megbízó megbízza a Megbízottat Veresegyház Város Önkormányzata belső ellenőrzési feladatainak ellátásával, amely megbízást a Megbízott elvállal.

2./ A megbízás keretében a Megbízott ellát minden olyan feladatot, amit a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 21.§-a a belső ellenőrzés feladataként megjelöl, ellátja továbbá a Bkr. 22.§- a alapján a belső ellenőrzési vezető feladatait.

Biztosítja az ellenőrzéshez szükséges tárgyi és személyi feltételeket, továbbá kijelenti, hogy a Bkr. 20. § - ban felsorolt összeférhetlenség nem áll fent.

3. / Megbízott a feladatai ellátását 60 ellenőri nap keretében látja el, a Képviselő–testület által elfogadott ellenőrzési tervnek megfelelően.

4./ A megbízottat a megbízás ellátásáért és a Megbízási szerződésben foglalt szolgáltatások teljesítéséért megbízási díj illeti meg, amelynek mértéke **bruttó havi 500.000 Ft. Megbízott nem áfa alany. Megbízott a számláját a teljesítésigazolás kiállítását követően, a következő hónap 5. napján nyújtja be. Megbízott kijelenti, hogy a megbízással kapcsolatban más költsége nem merül fel. A teljesítést a Jegyző által kijelölt ügyintéző igazolja. Megbízó a megbízotti számlát köteles annak benyújtásától számított 15 napon belül banki átutalással megfizetni a Megbízott részére a szerződésben megjelölt bankszámlára.**

5./ A jelen szerződés határozott időre szól, időtartama: 2025. január 1. – 2025. december 31.

6./ Felek megállapodnak abban, hogy a szerződést bármelyik fél felmondhatja a másik Félhez intézett, indoklás nélküli, írásbeli, egyoldalú nyilatkozatával, 30 napos határidővel.

7./Bármelyik Fél azonnali hatállyal felmondhatja a jelen Szerződést a másik Félhez intézett, indoklással ellátott, írásbeli, egyoldalú nyilatkozatával, amennyiben a másik Fél a jelen Szerződésből, illetve a rá vonatkozó jogszabályi rendelkezésekből eredő kötelezettségét súlyosan, jelentős mértékben megszegi.

8./ Megbízott más közreműködőt, teljesítési segédet kizárólag Megbízó előzetes hozzájárulásával vehet igénybe.

9./ A Felek megállapodnak abban, hogy jelen szerződés teljesítése során a másik fél tudomására jutott valamennyi információ üzleti titkot képez. A Megbízott a rendelkezésére bocsátott adatokat, dokumentumokat, illetve egyéb tudomására jutott információt a jelen szerződés keretén kívül nem használhatja fel, azokat a Megbízó érdekeit sértő vagy veszélyeztető módon nem kezelheti, harmadik fél számára semmilyen formában nem szolgáltathatja ki, kivéve, ha erre írásbeli felhatalmazást kap. A Felek rögzítik, hogy a titoktartási kötelezettség a jogszabály alapján nyilvános (vagy harmadik személy által megismerhető) adatokra nem terjed ki.

6./ A megbízó részéről utasításra és kapcsolattartásra jogosult: Jegyző vagy az Aljegyző

7./ A szerződésben nem szabályozott kérdések tekintetében a 2013. évi V. törvény (Ptk.) rendelkezései az irányadók.

8./ A szerződést a Felek annak elolvasása és közös értelmezése után, mint szerződéses akaratukkal mindenben megegyezőt jóváhagyólag írják alá.

Veresegyház, 2024. december

MEGBÍZÓ
Veresegyházi Polgármesteri Hivatal
Dr. Kiss Béláné
jegyző

MEGBÍZOTT
Dr. Lukácsné Gulai Anna
belső ellenőr

Pénzügyi ellenjegyző:

Tóth Anett Ágnes
mb. pénzügyi osztályvezető