



Veresegyház Város Önkormányzata

2112 Veresegyház, Fő út 35. tel.: 28-588-600 fax: 28-588-646

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 2023. december 13-i rendes/rendkívüli ülésére

Tárgy: 2024. 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, 2023. december 31. napjáig szól, ezért dönteni kell a belső ellenőrzési feladatok jövőbeni ellátásáról.

2024. január 1-jétől az önállóan gazdálkodó, de saját gazdasági szervezettel nem rendelkező intézmények pénzügyi-gazdálkodási feladatait a Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Osztálya látja el és az intézmények belső ellenőrzési feladatai is átkerülnek a Polgármesteri Hivatalba. Emiatt a belső ellenőrzési feladatok ellátását az intézményekre kiterjedően is szükséges megoldani.

Fentiekre tekintettel javaslom, hogy a belső ellenőri feladatokat jelenleg ellátó Dr. Lukácsné Gulai Anna 2024. évben 60 ellenőri napban lássa el a belső ellenőri feladatokat, díjazását pedig havi bruttó 500.000,- Ft-ban állapítsa meg a képviselő-testület.

Javaslom továbbá, hogy a megbízási szerződés határozott időre, 2024. január 1. napjától 2024. december 31. napjáig kerüljön megkötésre.

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

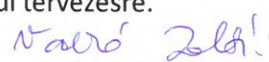
Melléklet: Megbízási szerződés



Cserháti Ferenc
polgármester

Pénzügyi egyeztetés:

Az előterjesztés pénzügyi fedezete a 2024. évi költségvetésben kerül tervezésre.



Valkó Zoltánné
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 2024. január 1. napjától 2024. 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 2023.12.31.

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 összeférhetetlenség 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 minden hónapot követő 5.-én nyújtja be, a teljesítést a Polgármesteri és Jegyzői Kabinet kijelölt ügyintézője igazolja. Megbízó a** megbízotti számlát köteles 15 napon belül banki átutalással megfizetni a Megbízott részére a szerződésben megjelölt bankszámlára.

5./ A jelen szerződés határozott időre szól, időtartama: 2024. január 1 – 2024. december 31. Rendes felmondás mindkét fél részéről 30 (harminc) nap.

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. A szerződést a felek elolvasás és megértés után, mint ügyleti akaratukkal mindenben megegyezőt helybenhagyólag aláírták.

Veresegyház, 2023. november 8.

MEGBÍZÓ
Veresegyházi Polgármesteri Hivatal
Dr. Kiss Béláné
jegyző

MEGBÍZOTT
Dr. Lukácsné Gulai Anna
belső ellenőr

Pénzügyi ellenjegyző:

Valkó Zoltánné
pénzügyi osztályvezető