Császártöltés Község Polgármestere

Cím: H-6239 Császártöltés, Keceli u. 107.
Telefon: +36 78 443 320 / 22-es mellék
Fax: +36 78 543 321
E-mail: polgarmester@csaszartoltes.hu
www.csaszartoltes.hu

Szám: CST/1255-23/2020.

22/2020. (XII.18.) számú polgármesteri határozat

Belső ellenőrzési feladatok 2021. évi ellátásáról

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdése alapján, a 478/2020. (XI.3.) Korm. rendelettel kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel Császártöltés Község Polgármestereként a veszélyhelyzet idejére biztosított jogkörömben eljárva az alábbi határozatot hozom:

1.) Császártöltés Község Önkormányzata és intézményei belső ellenőrzési feladatainak 2021. évi ellátására megbízom Rigó Erzsébet, 6100 Kiskunfélegyháza, Bajcsy-Zs. u. 2. 1/6. szám alatti könyvvizsgálót.
2.) A jelen határozat mellékletét képező megbízási szerződés-tervezetet elfogadom, a megbízási szerződés aláírásáról gondoskodom.

Határidő: szerződés aláírására 2020. december 31.
Felelős: Takácsné Stalter Judit polgármester

Császártöltés, 2020. december 18.

CSÁSZÁRTÖLTÉS KÖZSÉG POLGÁRMESTERE * BÁCS-KISKUN MEGYE *

Takácsné Stalter Judit
polgármester

Megbízási szerződés

BELSŐ ELLENŐRZÉSRE

amely létrejött egyrészről:

Császártöltés Község Önkormányzata (székhely: 6239 Császártöltés, Keceli utca 107., képviselője: Takácsné Stalter Judit polgármester, törzskönyvi nyilvántartási szám: 724836, KSH azonosító: 15724832-8411-321-03, adószám: 15724832-2-03, számlaszám: 11732095-15338703), mint megbízó (továbbiakban **Megbízó**),

másrészről:

Rigó Erzsébet (cím: 6100 Kiskunfélegyháza, Bajcsy-Zs. u. 2. 1/6., vállalkozói nyilvántartási szám: 51717560, belső ellenőrzési nyilvántartási szám: 5115907, adószám: 68418146-1-23, számlaszám: 51700090-10022142-0000000, telefon: +36-20/458-8732, e-mail. rigo.erzsebet@citromail.hu) mint Megbízott (továbbiakban: **Megbízott**) között, a mai napon, az alábbi feltételek szerint:

1. A szerződés tárgya:

1.1.A Megbízási szerződés tárgya: A megbízott vállalkozik Császártöltés Község Önkormányzatának 2021. évre készített ellenőrzési tervében foglaltak maradéktalan elvégzésére a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 21. §-ában meghatározottak szerint. A Megbízott tevékenysége magában foglalja a Császártöltés Község Önkormányzatának, mint költségvetési szervnek a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 21. § (3) bekezdés
a) pontjában meghatározott szabályszerűségi ellenőrzését;
b) pontjában meghatározott pénzügyi ellenőrzését;
c) pontjában meghatározott rendszerellenőrzését;
d) pontjában meghatározott teljesítmény-ellenőrzését;
e) pontjában meghatározott informatikai rendszerek ellenőrzését valamint
a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 22. §-ában foglalt belső ellenőrzési vezetői feladatok ellátását is.
A megbízott által a fent meghatározott ellenőrzés(ek) elvégzéséhez biztosított a hatályos jogszabályoknak megfelelő szaktudása.
A megbízott a megbízást jelen szerződésben rögzített feltételekkel elfogadja azzal, hogy tudomásul veszi, a megbízást a Megbízó utasításai szerint és a megbízói érdekeknek megfelelően, személyesen köteles teljesíteni. Megbízott kijelenti, hogy közreműködőt/alvállalkozót nem vesz igénybe.
Megbízott és a belső ellenőrzési vezető közötti feladatmegosztás az alábbiak szerint történik:

1.2 Megbízott köteles a megbízatásával kapcsolatban vagy személyére nézve összeférhetetlenségi ok tudomására jutásáról haladéktalanul jelentést tenni a Megbízónak.
- Megbízott tevékenységét a vonatkozó jogszabályok, a nemzetközi belső ellenőrzési standardok, a pénzügyminiszter által közzétett módszertani útmutatók és kézikönyv minta alapján, a belső ellenőrzési vezető által kidolgozott és a költségvetési szerv vezetője által jóváhagyott belső ellenőrzési kézikönyv szerint végzi.

- A Megbízott köteles az ellenőrzés lezárását követően az ellenőrzési jelentést az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egység számára megküldeni, a vizsgálat megállapításait tárgyszerűen, a valóságnak megfelelően írásba foglalni és azokat elegendő bizonyítékkal alátámasztani. Az írásos jelentést elfogadottnak kell tekinteni, ha annak közös megtárgyalása eredménnyel zárul.

1.3 A Megbízott tudomásul veszi, hogy a Megbízó a szerződéses viszony fennállása során – előzetes értesítés nélkül – bármikor ellenőrizheti a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 16.§ (5) bekezdésében meghatározott előírásoknak történő megfelelőséget.

1.4. Megbízott tudomásul veszi, hogy a feladat teljesítése magában foglalja a jelen szerződés 1.1) pontjában foglalt feladatok elvégzését a Megbízó mindenkori ellenőrzési tervében meghatározott nevesítés, ütemezés és időpontok szerint. Az ellenőrzési nap magában foglalja:

a) a felkészülést (értesítés, ellenőrzési program elkészítése),
b) az ellenőrzést (helyszíni ellenőrzés vagy adatbekérés útján),
c) az írásba foglalást (ellenőrzési jelentés tervezet, ellenőrzési jelentés és vezetői összefoglaló elkészítése, észrevételezés elbírálása).

1.5. A Megbízott a szerződésben megállapított kötelezettségeket a tőle elvárható minőségben, megfelelő szakmai gondossággal legjobb tudása szerint köteles teljesíteni, a jelen szerződésben meghatározott módon és mértékben. Feladatát a vonatkozó jogszabályi előírások, a belső ellenőrzésre vonatkozó nemzetközi standardok, a közzétett módszertani útmutatók, valamint a Megbízó Belső Ellenőrzési Kézikönyve alapján köteles ellátni.

1.6. A Megbízó vállalja, hogy a Megbízott feladatának elvégzéséhez minden segítséget megad, a Megbízottal együttműködik.

1.7. A Megbízott kijelenti, hogy a szerződésben vállalt feladatok a lehetőségek szerint a Megbízó székhelyén történő adatbekéréssel, - feldolgozással teljesíti. Adatbekérés esetén a bekért dokumentumokat, pénzügyi bizonylatokat saját telephelyén is feldolgozhatja. A helyszínen elvégzendő ellenőrzési cselekményekről 5 munkanappal korábban értesíti a Megbízót és az ellenőrzött szervezet vezetőjét. Amennyiben a rendelkezésre álló adatok alapján az előzetes bejelentés veszélyezteti a cselekmény eredményes lefolytatását az ellenőrzött szervezet vezetőjének az értesítése mellőzhető.

1.8. Megbízott vállalja, hogy eredetiben csak olyan dokumentumokat szállít el, amelyek elvitelét a Megbízó belső szabályzatai megengedik, és amelyeknek elvitele a Megbízó napi munkavégzését nem akadályozza, vagy a Megbízó tevékenysége során lezárt időszakra vonatkoznak. A Megbízott vállalja, hogy eredeti dokumentumot csak kivételes indokolt esetben, másolat hátrahagyásával, átadás-átvételi jegyzőkönyv felvételével szállít el.

1.9. A Megbízott részére átadott valamennyi adatról és dokumentumról átadás-átvételi jegyzőkönyvet kell kiállítani. A Megbízott vállalja, hogy a részére eredetiben átadott adatokat, adathordozókat a jelen szerződésben vállalt feladatok a Megbízó által igazolt teljesítését követően az átadás-átvételi jegyzőkönyv alapján hiánytalanul visszaszolgáltatja a Megbízó részére.

1.10. A Megbízott vállalja, hogy a részére másolatban átadott adatokat, adathordozókat a jelen szerződésben vállalt feladatok a Megbízó által igazolt teljesítését követően oly módon megsemmisíti, hogy azokat a későbbiekben ne lehessen helyreállítani; figyelembe véve azonban a vonatkozó iratmegőrzési szabályokat.

1.11. A Megbízott vállalja, hogy az általa elvégzett ellenőrzésekről készített ellenőrzési jelentés és az azt alátámasztó bizonyítékok, munkalapok egy eredeti példányát az ellenőrzött szervezet vezetője részére haladéktalanul átadja.

1.12. A felek tudomásul veszik, hogy a belső ellenőrzést végző személyek és szervezet jogait és kötelezettségeit külön jogszabályok nevesítik, amelyek rendelkezései jelen jogviszony tekintetében is irányadóak és kötelezőek.

2. A szerződés hatálya:

2.1. Jelen szerződés 2021. év január 01. napjától 2021. év december 31. napjáig tart. Felek megállapodnak abban, hogy a határozott időtartamra létrejött szerződést is jogosult bármelyik fél indokolással, írásban 60 nap felmondási idővel felmondani. Felek kölcsönös megegyezése esetén a szerződés további meghatározott időtartamra meghosszabbítható.

2.2. Megbízó a Megbízott szerződésszegése esetén jogosult jelen szerződés azonnali hatállyal történő felmondására.

3. A Megbízási díj összege, megfizetésének módja:

3.1. Megbízó az 1. pontban körülírtak szerződésben meghatározott módon történő igazolt teljesítéséért évi 220.000,- Ft (azaz Kettőszázhúszezer forint) éves ellenőrzési terv szerint megbízási díj megfizetésre köteles.

3.2. A Megbízottnak a megbízási díjról a számlát a Megbízó nevére és címére kell kiállítania és az Császártöltés Község Jegyzőjéhez kell benyújtania, aki teljesítésigazolást követően továbbítja a Megbízó részére.

3.3 Kifizetés ütemezése: éves elszámolás.

3.4. Időarányos számla benyújtására teljesítésigazolás benyújtása szükséges. A számla benyújtására a Megbízott csak a Megbízó által elfogadott teljesítés után jogosult. A Megbízó a megbízotti teljesítést jogosult folyamatosan ellenőrizni.

3.5. A 3.1-3.4. pontok alatt felsoroltak teljesítése után a Megbízó a számla ellenértékét a számla kézhezvételétől számított 5 (öt) munkanapon belül átutalja a Megbízott számlájára.

4. A szerződés egyéb feltételei:

4.1. A szerződő felek megbízott, felelős képviselői
Megbízó részéről :
A teljesítés igazolására jogosult: Hábermayer Viktória jegyző
Megbízott részéről:
jognyilatkozat tételére jogosult: Rigó Erzsébet könyvvizsgáló

4.2. Megbízott a szerződés tárgyát képező feladatok teljesítését gátló akadályok elhárítására és megszüntetésére köteles a szükséges intézkedéseket megtenni. Ezek eredménytelensége, vagy a Megbízott érdekkörén kívül álló okok felmerülése esetén köteles 8 (nyolc) munkanapon belül a Megbízónak írásban bejelenteni az akadály tényét, annak a feladat elvégzését befolyásoló mértékét és az elhárításra javasolt, illetve tett intézkedéseket.

4.3 A szerződés tartalmának – a szerződés bármely rendelkezésének – megváltoztatásáról, a szerződés módosításáról a szerződő felek csak írásban, közös megállapodással rendelkezhetnek.

4.4 Megbízott kötelezettséget vállal a Megbízónál érvényben lévő és általa megismert, a jelen szerződés teljesítését is érintő Szabályzatokban foglalt rendelkezések betartásáért, illetve betartatásáért.

4.5. A szerződő felek kötelezettséget vállalnak azért, hogy a megbízás teljesítése során tudomásukra jutott valamennyi nem közérdekű, nem nyilvános adatot és információt, állam-, szolgálati- vagy üzleti titkot szerzői vagy szomszédos jogok által védett jogot, módszert, technológiát és know-how-t bizalmasan, titoktartási kötelezettségük betartásával kezelnek, azokat kívülálló személyeknek nem teszik hozzáférhetővé. A szerződő felek elismerik, hogy minden, a titoktartási kötelezettség megszegésével okozott kárért felelősséggel tartoznak.

4.6. A Megbízott bizalmasan kezel minden, a feladat végrehajtása során tudomására jutott szakmai, személyes vagy egyéb adatot és információt. A Megbízó felhatalmazása nélkül ezeket az információkat nem hozhatja nyilvánosságra, harmadik személy(ek) tudomására.

4.7. A Megbízott:

- a tevékenysége során tudomására jutott információkat a vonatkozó adatvédelmi jogszabályokban előírtaknak megfelelően kezeli, azok megfelelő védelméről folyamatosan gondoskodik;
- a tudomására jutott adatokat, információkat személyes (ide értve a Ptk. szerinti közvetlen hozzátartozókat is) célokra, haszonszerzésre; a jogszabályi előírásokkal ellentétes módon, más intézmények, illetve személyek javára vagy kárára, az ellenőrzött szervezet, illetve a szervezet dolgozóinak érdekeit és a közérdeket sértő módon nem használhatja fel;
- a médiát a feladatával összefüggésben szerzett információkról (legyenek azok szerkesztetlen, vagy szerkesztett, tervezett vagy végleges anyagok, vagy azok bármely részei) sem közvetett, sem közvetlen formában, még bármiféle beazonosításra alkalmatlan formában sem tájékoztathatja, az interneten semmilyen formában nem teheti közzé;
- szakmai előadásként vagy szakmai publikáció részeként felhasználni kívánt adatokat – akár feldogozott adatként is –, előzetesen be kell mutatnia engedélyezésre a Megbízónak.

4.8. A jelen szerződésben nem szabályozott kérdésekben a Ptk. vonatkozó rendelkezései az irányadóak.

A jelen szerződés 4 példányban készült.

A szerződés elválaszthatatlan részét képező melléklet az önkormányzat 2021. évi belső ellenőrzési terve.

A szerződést a felek elolvasás és egyező értelmezés után, mint akaratuknak megfelelőt írták alá.

Császártöltés, 2020. december .....

kötelezettségvállaló	feladatellátó
Takácsné Stalter Judit polgármester	Rigó Erzsébet könyvvizsgáló
mint	mint
MEGBÍZÓ képviselője	MEGBÍZOTT

Pénzügyileg ellenjegyzem:

Császártöltés, 2020. december .....

.....