

4/3

Nagytőke Község Polgármesterétől
6612. Nagytőke, Széchenyi tér. 4.
Tel: 63/453 003

N/605-1./2025.

Tárgy: Megbízási szerződés 2025. évi belső
ellenőrzési feladatok ellátására

Nagytőke Község Önkormányzata
Képviselő-testülete tagjainak

Helyben

Tisztelt Képviselő-testület

Önkormányzatunk nem foglalkoztat belső ellenőrt, ezért a helyi önkormányzat és költségvetési szervei belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 16. § (2) bekezdése értelmében gondoskodni kell az önkormányzat és az általa felügyelt költségvetési szervek belső ellenőrzési tevékenységének külső szolgáltató bevonásával történő megszervezéséről és ellátásáról.

Javaslom, hogy Sziveri-Gajdán Lejla egyéni vállalkozó okleveles pénzügyi revizort (6724. Szeged, Vértói út 1.) bízuk meg a feladat ellátásával 2025. évre is.

A feladat ellátására vonatkozó Megbízási Szerződést előterjesztésemhez csatolom.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testülettől az előterjesztés megtárgyalását, a mellékelt határozati javaslat elfogadását.

Nagytőke, 2025. március 20.

Szénászký Zsolt *SS*
polgármester



Tárgy: Megbízási Szerződés 2025. évi belső ellenőrzési feladatok ellátására

Határozati javaslat

Nagytőke Község Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta a Megbízási Szerződés 2025. évi belső ellenőrzési feladatok ellátására tárgyú előterjesztést és az alábbi döntés hozta:

A képviselő-testület jóváhagyja a 2025. évi belső ellenőrzési feladatok ellátására vonatkozó Megbízási Szerződést és felhatalmazza az önkormányzat képviselőit annak aláírására.

A határozatot kapja: Szénászký Zsolt polgármester, Kovács-Nagy Andra jegyző, Pintér Mónika pénzügyi munkatárs, Sziveri-Gajdán Lejla okleveles pénzügyi revizor Szeged, Vértói út 1.

12

Vállalkozói Szerződés

1. Szerződő felek

Megrendelő

Név: Nagytőke Község Önkormányzata
Székhely: 6612. Nagytőke Széchenyi tér 4.
Törzskönyvi azonosító: 354611
Bankszámla szám:
Adószám: 15354611-2-06
Képviseli: Szénászký Zsolt polgármester

Vállalkozó:

Név: Sziveri-Gajdán Korlátolt felelősségű társaság
Székhely: 6724. Szeged, Vér-tói út 1. 9/50.
Cégjegyzék szám:
Bankszámla szám:
Adószám:
Képviseli:
Belső ellenőri tevékenység
folytatása engedély száma:

2. Szerződés tárgya:

Nagytőke Község Önkormányzata 2025. évi **belső ellenőrzési** feladatainak ellátása a képviselő-testület által elfogadott ellenőrzési program alapján.

3. A szerződő felek kötelezettségei és jogai, az együttműködés módja:

Megrendelő részéről:

1. Megrendelő biztosítja, hogy a Vállalkozó folyamatosan és időben megkapja azokat az adatokat, dokumentumokat és információkat, amelyek munkájához szükségesek.
2. Megrendelő biztosítja, hogy a Vállalkozó az Önkormányzat, a Hivatal és az intézmények dolgozóitól a részletes, általa igényelt tájékoztatást időben megkapja.
3. A Megrendelő írásban kérheti a Vállalkozót az általa elkövetett hibák kijavítására.
4. A Megrendelő tudomásul veszi, hogy a Vállalkozó által készített jelentést nem változtathatja meg, a jelentés változtatásához a Vállalkozó írásos engedélyre van szüksége.

Vállalkozó részéről:

1. A Vállalkozó minden olyan tény esetében, amelyet a Megrendelő részére végzett tevékenysége során ismert meg, titoktartás kötelezi. A titoktartási kötelezettség alól a Vállalkozót a Megrendelő kizárólagosan írásban mentheti fel.
2. A Vállalkozó köteles az ellenőrzéshez átadott dokumentációkat, jelentéseket valamint a megbízás ügyében folytatott levelezéseket 5 évig megőrizni.
3. A Vállalkozó a Megrendelő kérésére vissza kell, hogy szolgáltatson minden olyan dokumentumot, dokumentációt, amelyet a Megrendelőtől vett át a megbízás teljesítése érdekében.
4. A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben foglaltaknak megfelelően:
 - elkészíti és két évente felülvizsgálja a belső ellenőrzési kézikönyv tartalmát,
 - a belső ellenőrzési tevékenységet az államháztartásért felelős miniszter által kiadott etikai kódex figyelembevételével végzi
 - összeállítja a kockázatelemzéssel alátámasztott stratégiai és éves ellenőrzési tervet,
 - belső ellenőrzési tevékenységet megszervezi,
 - amennyiben az ellenőrzés során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja merül fel, a költségvetési szerv vezetőjének, illetve a költségvetési szerv vezetőjének érintettsége esetén a felügyeleti szerv vezetőjének a haladéktalan tájékoztatása és javaslattevés a megfelelő eljárások megindítására,
 - a lezárt ellenőrzési jelentés, illetve annak kivonatának a költségvetési szerv vezetője számára történő megküldése a 43. § (4) bekezdésének megfelelően;
 - az éves ellenőrzési jelentést, illetve az összefoglaló éves ellenőrzési jelentést a 48. §-ban foglaltak szerint összeállítja,