Kaszaper Község Önkormányzata
5948 Kaszaper, Szent Gellért tér 1.
Telefon: 68-423-000;
E-mail. kaszaper@kaszaper.hu

6. napirend

ELŐTERJESZTÉS

Kaszaper Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2023. november 23-i nyílt ülésére

Előkészítette: Szász Ildikó Zsuzsanna

Tárgy: 2024. évi belső ellenőrzés

Tisztelt Képviselő-testület!

A Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulásának Társulási Megállapodása tartalmazza, hogy a tagtelepülések vonatkozásában a Társulás vállalt feladatként látja el a belső ellenőrzéssel kapcsolatos feladatokat. A Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulása az EFOP 3.9.2 pályázat szabálytalansági eljárásával és visszafizetésre kötelezésével, a társulásban kialakult pénzügyi és működési bizonytalan helyzet, valamint a feladatellátással érintett tagönkormányzatok fizetési fegyelmének lazulása miatt nem vállalja a tagönkormányzatoknál 2024. évben a belső ellenőrzési feladatok ellátását.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről szóló 370/2011 (XII.31) Korm. rendelet 32 § (4) bekezdésében foglaltak szerint a „ *(4) Helyi önkormányzati költségvetési szervek esetében az éves ellenőrzési tervet a képviselő-testület a tárgyévet megelőző év december 31-ig hagyja jóvá.”*

A belső ellenőrnek az alábbi feladatai vannak:

- elkészíti az önkormányzat 2024. évi belső ellenőrzési tervét,
- lefolytatja a terv alapján a belső ellenőrzést,
- elkészíti a belső ellenőri jelentést.

A fenti feladatok ellátására négy árajánlat került bekérésre, melyek közül 2 adtak árajánlatot.

Kérem a Képviselő-testületet, az alábbi határozati javaslatot tárgyalja meg, és hozza meg döntését!

HATÁROZATI JAVASLAT
Tárgy: Belső ellenőrzés 2024

Kaszaper Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2024. évi belső ellenőrzési feladatok ellátására megbízási szerződést köt …

A Képviselő-testület a belső ellenőr bruttó … Ft. összegű megbízási díját Kaszaper Község 2024. évi költségvetésében tervezeti.

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a megbízási szerződés megkötésére.

Felelős: Kun László polgármester
Határidő: értelem szerint

Kaszaper, 2023. november 14.

Szász Ildikó Zsuzsanna s.k.
jegyző

Kaszaper Község Önkormányzata * Kaszaper *

KASZAPER KÖZSÉG
ÉRKEZETT 2023 NOV 14 3931/2023
KAS/1157-1/2023
db
Iktató:
dr J.

Kaszaper Község Önkormányzata
5948 Kaszaper, Szent Gellért tér 1.

AJÁNLAT
Kaszaper Község Önkormányzata
és intézményeinél
végzendő 2024.évi belsőellenőrzési feladatok ellátására

A **King Controll Kft** (7623. Pécs. Rákóczi út 24-26.. adószám: 23188462-1-02) részéről az ajánlatban nevezett szervezeteknél végzendő 2024.évi belső ellenőrzési feladatok ellátására az alábbi ajánlatot teszem:

1. A Megbízónál felvállalt önkormányzati belső ellenőrzési feladatok végrehajtása, a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben foglaltaknak megfelelően, mely magában foglalja a belső ellenőrzések szakmai irányítását: a kockázatelemzéssel alátámasztott stratégiai és éves ellenőrzési tervek összeállítását, a szakmai munka ütemezését, az ellenőrzések végrehajtásának irányítását, a megállapítások áttanulmányozását, felülvizsgálatát, a belső ellenőrzésről készített jegyzőkönyvek auditálását.

2. Megbízott biztosítja **Királyné Demcsák Ágnes és Böröcz Ferenc** személyében a jogosultságot a fenti munkák elvégzésére. A munka folyamatosan történik,. Megbízó által előre biztosított ütemezés – belső ellenőrzési terv - alapján, mely tartalmazza az érintett önkormányzat és intézményei részére elvégzendő feladatokat.

3. Fenti feladatok elvégzéséért **15.000,- Ft + ÁFA/ ellenőrzési nap** ellenőrzési díjat kérünk. Az ellenőrzési díjak megfizetése a szerződésben meghatározott módon történik. Jelen ellenőrzési díj 15 ellenőrzési nap, vagy ezt meghaladó napok száma szerint értendő. Ennél kevesebb ellenőrzési nap esetén az ellenőrzési díj **30.000,-Ft/nap** mértékre változik.

4. **Ellenőrzési napnak számít, minden nap**, amikor a jogszabály szerint előírt Belső Ellenőrzési Kézikönyv, a stratégiai terv, az éves ütemterv kockázatbecslésen alapuló elkészítése, illetve az éves összefoglaló jelentés elkészítése megtörténik.

5. A megállapított díjazás tartalmazza Megbízottnak a teljesítés érdekében felmerült minden költségét. Megbízottat ezen díjon felül semmilyen egyéb címen (sikerdíj, részesedés, költségtérítés, stb.) díj nem illeti meg. Megbízottat megillető díjazást Megbízó átutalással egyenlíti ki.

6. Referenciaként a 2011-2022 évben a Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulásánál végzett belső ellenőrzési munkát tudom említeni, melyet kölcsönös megelégedésre láttunk el. Továbbá Harkány Város Önkormányzatánál és Kozármisleny Város Önkormányzatásnál végzett belsőellenőrzési feladatok ellátását.

Kijelentem, hogy társaságunkkal és a feladat ellátásáért személyében felelős belső ellenőrökkel szemben összeférhetetlenségi ok nem áll fenn.

Kérem ajánlatom szíves elfogadását.

Pécs, 2023-11-13

King Controll Kft.
7623 Pécs, Rákóczi út 24-26.
Adószám: 23188462-1-02

Böröcz Ferenc
King Controll Kft ügyvezetője
személyében felelős belső ellenőr
Regisztrációs szám: 5116016

U301 - 10

ÉRKEZETT 2023 NOV 16. 3070/2023.
KAS/1454-3/2023

Váczi Julianna belső ellenőr
Nyilvántartási szám: 5116617
5630 Békés Drága u. 12.
Tel.: 06/20/402-6181, email: vaczi.julianna@gmail.com

Kaszaperi Közös Önkormányzati Hivatal
5948 Kaszaper
Szent Gellért tér 1.

Tárgy: Árajánlat belső ellenőrzésre

Szász Ildikó Zsuzsanna

Tisztelt Jegyző Asszony!

Kérésére megküldöm Önnek Kaszaper Község Önkormányzata, Közös Hivatala és Nemzetiségi Önkormányzatai számára a 2024. évre vonatkozó árajánlatomat belső ellenőrzésre.

Kaszaper Község esetében 2-3 db ellenőrzésre lesz szükség 2024. évben (Önkormányzat, Közös Hivatal és Nemzetiségi Önkormányzat).

Békés, 2023. november 14.

Tisztelettel:

Váczi Julianna
belső ellenőr

U301-10

Á R A J Á N L A T

Árajánlatkérő:

Szervezet:	Kaszaperi Közös Önkormányzatai Hivatal
Cím:	5948 Kaszaper Szent Gellért tér 1.
Telefon:	06-68/423-000
E-mail cím:	
Képviseli:	Szász Ildikó Zsuzsanna jegyző

Ajánlattevő:

Név:	Váczi Julianna
Székhely/cím:	5630 Békés Drága u. 12.
Telefon:	+36/20/402/6181
regisztrációs szám:	5116617
E-mail cím:	vaczi.julianna@gmail.com
Adószám:	az árajánlatot magánszemélyként adom

Árajánlat tárgya:

Kaszaper Község Önkormányzatánál és Nemzetiségi Önkormányzatainál a 2024. évi belső ellenőrzési terv alapján elvégzendő, belső ellenőri feladatok ellátása.

Ajánlati ár: 1 db vizsgálatra, 7 revizori nap kapacitás igénybevételével összesen:

- **bruttó 200.000 Ft/ vizsgálat**

Ajánlat érvényessége: **45 nap**

Nyilatkozat:
Alulírott ajánlattevő nyilatkozom, hogy az árajánlat tárgyában szereplő tevékenység végzésére jogosult vagyok. A belső ellenőrök nyilvántartásában az **5116617** regisztrációs számon szerepelek.
Pozitív elbírálás esetén a feladatot megbízási szerződéssel nyugdíjasként (nincs SZOCHO fizetési kötelezettség) tudom ellátni.

Kelt: Békés, 2023. november 14.

aláírás

Szász Ildikó

ÉRKEZETT 2023 NOV 14. 3017/2023
KAS/1457-2/2023
JSJ.

Feladó: Medgyaszai Laszlo [laszlomedgyaszai@gmail.com]
Küldve: 2023. november 14. 13:56
Címzett: Szász Ildikó
Tárgy: Re: Belső ellenőrzésre vonatkozó árajánlat kérése

Tisztelt Jegyző Asszony!

Megtisztel. Jelenleg nincs kapacitásom sajnos.

Medgyaszai dr.

Szász Ildikó <jegyzo@kaszaper.hu> ezt írta (időpont: 2023. nov. 14., K, 13:28):

Tisztelt dr. Medgyaszai László Úr!

Kaszaper Község Önkormányzat Képviselő-testületének nevében, kérem hogy árajánlatot szíveskedjen adni Kaszaper Község Önkormányzatának belső ellenőrzéssel kapcsolatos feladatainak ellátására. A korábbi években 12-15 revizori nappal számolt településünk.

Kaszaper, 2023. november 14.

Tisztelettel:

Szász Ildikó Zsuzsanna

jegyző

Kaszaperi Közös Önkormányzati Hivatal

5948 Kaszaper, Szent Gellért tér 1.

68/423-000

30/742-3042

4301-10
b