



Kistormás Községi Önkormányzat

Kistormás Dózsa út 2.

Tel:(74) 436-269

MEGHÍVÓ

**Kistormás Községi Önkormányzat Képviselő-testülete rendkívüli ülését
2018. december 6. napján 17³⁰ órára összehívom.**

Az ülés helye: Faluház tanácskozó terem

Napirendi javaslat:

I. Döntés 7/2018. (X.26.) önkormányzati rendelet módosításáról

Előterjesztő: Pintér Ferenc polgármester –(írásbeli előterjesztés)

II. Döntés Kistormás Község Önkormányzata 2019-es belső ellenőrzési tervéről

Előterjesztő: Pintér Ferenc polgármester –(írásbeli előterjesztés)

III. Egyebek

Zárt napirendi javaslat:

**I. Döntés a Kölesdi Közös Önkormányzati Hivatal részére
intézményfinanszírozás átadásáról**

Előterjesztő: Pintér Ferenc polgármester –(szóbeli előterjesztés)

A testületi ülésre ezúton tisztelettel meghívom. Kérem a feltétlen és pontos megjelenését.

Kistormás, 2018. december 3.

Pintér Ferenc s.k.
polgármester

KISTORMÁS KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

Képviselő-testülete

9/2018. (XII.7.) önkormányzati

rendelete

a szociális tűzifa juttatás szabályairól szóló 7/2018. (X.26.) önkormányzati rendelet módosításáról

Kistormás Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében, valamint a szociális igazgatásról és a szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 132. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 8a. pontjában foglalt feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1.§

A rendelet 3. §-a az alábbi (8) bekezdéssel egészül ki.

„(8) A támogatás kizárólagos forrása a helyi önkormányzatok szociális célú tűzifavásárláshoz kapcsolódó kiegészítő támogatásáról szóló pályázat alapján megítélt kiegészítő támogatás, a téli rezsicsökkentés kiterjesztése érdekében a 2017. évi szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó kiegészítő támogatás, valamint az Önkormányzat által biztosított saját forrás.”

Záró rendelkezések

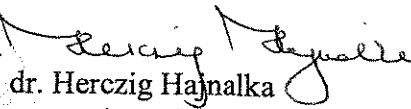
4. §

A rendelet a kihirdetés napján lép hatályba.

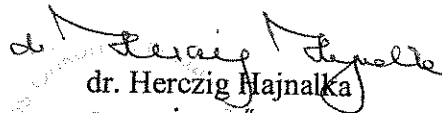
Kistormás, 2018. december 6.

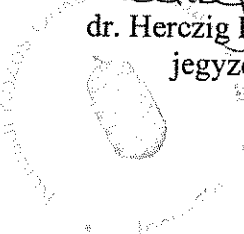

Pintér Ferenc
polgármester




dr. Herczig Hajnalka
jegyző

Kihirdetve: 2018. december 7.


dr. Herczig Hajnalka
jegyző



A határozati javaslat elfogadásához
minősített többség szükséges!

ELŐTERJESZTÉS
KISTORMÁS KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETE
2018. december 6. napján 17.30 órakor tartandó rendkívüli ülésére

Tárgy: Döntés 7/2018. (X.26.) önkormányzati rendelet módosításáról

Előterjesztő: Pintér Ferenc polgármester

Törvényességi ellenőrzést végezte: dr. Herczig Hajnalka jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Önkormányzat nemcsak a Belügyminisztérium által 2018. évben is kiírt települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatásra vonatkozó pályázaton nyert el ... erdei m³ támogatást, hanem a téli rezsicsökkentés kiterjesztése érdekében a 2017. évi szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó kiegészítő támogatásként kapott még ... erdei m³ fát.

A fentiekre tekintettel indokolt az elfogadott rendelet előterjesztés melléklete szerinti módosítása.

A fentiekre tekintettel javaslom a mellékelt rendelet-tervezet elfogadását:

**Kistormás Községi Önkormányzat Képviselő-
testületének**
.../2018. (XII. 7.) önkormányzati rendelete
a szociális célú tűzifa juttatás szabályairól
szóló 7/2018. (X.26.) önkormányzati rendelet módosításáról

Kölesd, 2018. december 3.

Pintér Ferenc sk.
polgármester

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

a szociális célú tűzifa juttatás szabályairól szóló 7/2018. (X.26.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló .../2018. (XII.7.) önkormányzati rendelet-tervezethez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-ában foglaltak szerint eljárva a 2018. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet-tervezetet az alábbiak szerint indokolom:

A rendelet módosításra került, mert szükséges az önkormányzati rendeletben szabályozni a szociális tűzifa támogatás forrását.

Részletes indokolás:

1.§-hoz: A módosító rendelkezéseket tartalmazza.

2.§-hoz: A hatályba léptető rendelkezéseket tartalmazza.

HATÁSVIZSGÁLAT

a szociális célú tűzifa juttatás szabályairól szóló 7/2018. (X.26.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló .../2018. (XII.7.) önkormányzati rendelet-tervezethez

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása: nincs.

Környezeti és egészségügyi következmények: nincs

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: nincs.

A jogszabály megalkotásának szükségessége: A Képviselő-testület saját döntése alapján.

A jogalkotás elmaradásának következményei: nincs.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: rendelkezésre állnak.

Kölesd, 2018. december 3.

dr. Herczig Hajnalka
jegyző

KISTORMÁS KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
Képviselő-testülete
.../2018. (XII.7.) önkormányzati
rendelet-tervezete
a szociális tűzifa juttatás szabályairól szóló 7/2018. (X.26.) önkormányzati rendelet
módosításáról

Kistormás Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében, valamint a szociális igazgatásról és a szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 132. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 8a. pontjában foglalt feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1.§

A rendelet 3. §-a az alábbi (8) bekezdéssel egészül ki.

„(8) A támogatás kizárólagos forrása a helyi önkormányzatok szociális célú tűzifavásárláshoz kapcsolódó kiegészítő támogatásáról szóló pályázat alapján megítélt kiegészítő támogatás, a téli rezsicsökkentés kiterjesztése érdekében a 2017. évi szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó kiegészítő támogatás, valamint az Önkormányzat által biztosított saját forrás.”

Záró rendelkezések

4. §

A rendelet a kihirdetés napján lép hatályba.

Kistormás, 2018. december 6.

Pintér Ferenc
polgármester

dr. Herczig Hajnalka
jegyző

Kihirdetve: 2018. december 7.

dr. Herczig Hajnalka
jegyző

A határozati javaslat elfogadásához
egyszerű többség szükséges!

ELŐTERJESZTÉS
KISTORMÁS KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
2018. december 6. napján 17.30 órakor tartandó rendkívüli ülésére

Tárgy: Döntés Kistormás Község Önkormányzata 2019-es belső ellenőrzési tervéről

Előterjesztő: Pintér Ferenc polgármester

Előterjesztést készítette: dr. Herczig Hajnalka jegyző

Törvényességi ellenőrzést végezte: dr. Herczig Hajnalka jegyző

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. Törvény (továbbiakban: Möt.v.) 119.§ (3) bekezdése alapján a helyi önkormányzat rendelkezésére álló források szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználásának biztosítása érdekében a jegyző köteles - a jogszabályok alapján meghatározott - belső kontrollrendszert működtetni.

A jogszabály szerint 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 önkormányzatra vonatkozó éves ellenőrzési tervet a képviselő-testület az előző év december 31-éig hagyja jóvá.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 15. § (7) bekezdése és 16.§ (2) bekezdése lehetőséget ad arra, hogy Kistormás Községi Önkormányzat belső ellenőrzésével kapcsolatos feladatok ellátására külső szolgáltatót vonjunk be. Ezzel a lehetőséggel élve 2019. évre vonatkozóan javasoljuk a belső ellenőrzésre az ALISCA COMP Kft-vel szerződést kötni, ahol a feladat elvégzésre megfelelő szakmai tapasztalattal rendelkező személyt biztosítanak. Az Alisca Comp Kft., - aki az elmúlt években már végzett az önkormányzatnál belső ellenőrzési feladatokat - által adott árajánlata alapján a munkát 180 000 Ft + ÁFA díj ellenében vállalja elvégezni.

A fentiek figyelembevételével elkészített 2019. évi éves tervet a melléklet szerint terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé.

Határozati javaslat:

.../2018. (XII.6.) önkormányzat határozat:

Kistormás Község Önkormányzata 2019-es belső ellenőrzési tervének jóváhagyása

Kistormás Község Önkormányzati Képviselő-testülete Kistormás Község Önkormányzatának 2019. évi éves belső ellenőrzési tervét az előterjesztés melléklete szerint jóváhagyja. Egyben felhatalmazza Pintér Ferenc polgármestert, hogy a 2019. évi belső ellenőrzési feladatok ellátására az Alisca Comp Kft-vel a Kistormás Község Önkormányzata költségvetése terhére 180 000 Ft+Áfa, összesen 228 600 Ft összegben szerződést kössön.

Határidő: folyamatos, illetve a szerződéskötés tekintetében
2019. február 28.

Felelős: Dr. Herczig Hajnalka jegyző

Határozatról értesül: Pénzügy
 Iráttár

Kistormás Község Önkormányzatának 2019. évi belső ellenőrzési terve

A „Magyarország helyi önkormányzatairól” szóló 2011. évi CLXXXIX. Törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény, valamint a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet határozza meg azokat a feladatokat, amelyeket a helyi önkormányzatnak és hivatalának a belső kontrollrendszer megszervezése és működtetése keretében el kell végeznie; továbbá a hivatkozott jogszabályok rendelkeznek arról is, hogy a belső kontrollok körében gondoskodni kell a belső ellenőrzés feladatainak ellátásáról is. Ennek érdekében éves ellenőrzési tervet kell készíteni, melyet a képviselő-testületnek a tárgyévet megelőző év december 31-ig kell jóváhagynia.

A 2019. évi belső ellenőrzési feladatokat – tekintettel arra, hogy közszolgálati jogviszonyban foglalkoztatott belső ellenőrrel, illetve belső ellenőrzési szervezettel nem rendelkezünk – külső erőforrás igénybevételével, szolgáltatóval kötött megbízási szerződés útján kívánjuk ellátni.

Kistormás Község Önkormányzatának 2019. évi belső ellenőrzési tervét a Kistormás Község Önkormányzat Képviselő-testülete jogosult jóváhagyni.

Mindezek figyelembevételével Kistormás Község Önkormányzatának 2019. évi belső ellenőrzési terve a következőket tartalmazza.

I. A belső ellenőrzés tervezésének bemutatása

A belső kontrollrendszer létrehozásáért, működtetéséért és fejlesztéséért a költségvetési szerv vezetője felelős az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók figyelembe vételével és egyben köteles olyan szabályzatokat kiadni, folyamatokat kialakítani és működtetni, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

Az Áht. 70. § (2) bekezdése alapján a belső ellenőrzés a belső kontrollrendszer keretén belül működő bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenysége keretében a jogszabályoknak és belső szabályzatoknak való megfelelést, a tervezést, gazdálkodást és a közfeladatok ellátását vizsgálva megállapításokat és javaslatokat fogalmaz meg a költségvetési szerv vezetője részére.

A belső ellenőrzés az ellenőrzött szervezet céljai elérése érdekében rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli, illetve fejleszti az ellenőrzött szervezet irányítási, belső kontroll és ellenőrzési eljárásainak hatékonyságát, a jogszabályoknak és belső szabályzatoknak való megfelelést, valamint a költségvetési bevételek és kiadások tervezését, felhasználását és elszámolását, továbbá az eszközökkel és forrásokkal való gazdálkodás folyamatát.

A belső ellenőrzés szakmai gyakorlatának nemzetközi normái szerint a belső ellenőrzési tevékenységnek értékelnie kell a vizsgált szervezet irányítását, működését és információs rendszerét fenyegető kockázatokat, a pénzügyi és működési adatok megbízhatósága és zártága, a működési folyamatok hatékonysága és eredményessége, a vagyonsvédelem, a jogszabályok, a szabályzatok, irányelvek, eljárások és szerződések betartása területén.

A belső ellenőrzés 2019. évi munkatervéhez kapcsolódóan kockázatelemzés készült, figyelembe véve a 370/2011. (XII. 31) Kormányrendeletben foglaltakat, továbbá a Belső Ellenőrzési Kézikönyv iránymutatásait, amely szerint megtörtént az önkormányzat tevékenységét érintő, gazdálkodási folyamatában rejlő kockázatok felmérése.

A fő folyamatokhoz rendelt kockázati tényezőket a Belső Ellenőrzési Kézikönyvben rögzített két kritérium a bekövetkezés valószínűsége és a szervezetre gyakorolt hatásának összevont értékelése alapján rangsoroltuk. Az integrált mutatók a következő sorrendet mutatják:

- jogszabályi változások hatása,
- kontrolltevékenységek működése,
- belső szabályozás komplexitása,
- bevételek realizálhatósági szintje,
- pénzügyi szabálytalanságok bekövetkezésének hatásai,
- szervezeti változások hatásai,
- személyi változások hatásai.

Az éves terv összeállításánál számításba vett prioritások:

- belső kontrollok szabályozottsága és működése,
- a gazdálkodási folyamatok, a pénzkezelés szabályszerűsége,
- a vagyongazdálkodás szabályozottsága, a vagyonyilvántartások, leltározási tevékenység szabályszerűsége,
- helyi adó adatok nyilvántartása, beszédése, hátralékok behajtása,
- az intézményi elemi költségvetések szabályossága, megvalósíthatósága,
- az előirányzatok felhasználásának tervszerűsége,
- a gazdálkodás és a könyvvezetés szabályszerűsége,
- a kötelezettségvállalások célszerűsége, ésszerű forrás és eszközfelhasználás,
- a korábbi években zajlott belső és külső ellenőrzések tapasztalatainak, megállapításainak realizálása,
- az államháztartáson kívülre céljelleggel adott támogatásokkal kapcsolatos jogszabályi előírások betartása,
- a személyi juttatások szabályozása, költségvetési tervezése, felhasználása és elszámolása.

II. A tervezett ellenőrzés bemutatása

Tervezett ellenőrzés tárgya:

A vertikális gazdálkodási folyamatok, a gazdálkodási jogkörök gyakorlásának, a pénzkezelés szabályszerűségének vizsgálata a Kölesdi Közös Önkormányzati Hivatalon keresztül Kölesd Község Önkormányzatnál

Az ellenőrzés célja: annak értékelése, hogy a szervezet vertikális gazdálkodási folyamatainak, a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, teljesítésigazolás, érvényesítés, utalványozás, megjelenítése a szabályozásban, és azok végrehajtása megfelel-e a jogszabályi előírásoknak.

Átfogó képet nyerni arról, hogy a pénzkezelés során betartották-e jogszabályban foglaltakat, a belső szabályozás és az alkalmazott gyakorlat biztosítja-e a megfelelő, biztonságos pénzkezelést.

Az ellenőrzés célkitűzése az esetleges szabálytalanságok előfordulásának megelőzésére, korrigálására hozható intézkedésekre való figyelemfelhívás, a jogszabályi, belső szabályozásbeli előírásoktól való eltérésekből adódó veszélyhelyzetek felmérése.

Ellenőrizendő időszak: 2018. év.

Szükséges ellenőrzési kapacitás: 8 ellenőri nap

Ellenőrzés típusa: pénzügyi és szabályszerűségi

Ellenőrzés ütemezése: 2019. III. negyedév

Megj: Az ellenőrzés ütemezése a jegyző és a belső ellenőr megállapodása alapján módosulhat.

Ellenőrzött szervezeti egység: Kistormás Községi Önkormányzat

Soron kívüli, nem tervezett ellenőrzésekre rendelkezésre tartott kapacitás:
5 ellenőri nap.

Tanácsadásra rendelkezésre álló kapacitás: igény szerint.

A képzésre, továbbképzésre tervezett kapacitás:

a külső szolgáltató egyénileg határozza meg, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 109. § (1) bekezdés 17) pontja, a Bkr. 24. § (7) bekezdése, illetve a költségvetési szervnél belső ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartásáról és kötelező szakmai továbbképzéséről, valamint a költségvetési szervek vezetőinek és gazdasági vezetőinek belső kontrollrendszer témájú továbbképzéséről szóló 28/2011. (VIII. 3.) NGM rendelet előírásai alapján.

III. Kockázatelemzés

KOCKÁZAT ELEMZÉSI ÖSSZESÍTŐ TÁBLÁZAT 2019. évi tervhez

Működési környezet kockázata

Sor-szám	A kockázati tényezők megnevezése	Valószínűség prioritása	Hatás prioritása	Összesített kockázati besorolása
1.	Jogszabályi változások hatása	magas	magas	magas

2.	Bevételek realizálhatósági szintje	közepes	magas	közepes
3.	Pénzügyi szabálytalanságok bekövetkezésének hatásai	közepes	magas	közepes
4.	Szervezeti változások hatásai	alacsony	közepes	alacsony
5.	Belső szabályozás komplexitása	közepes	magas	közepes
6.	Kontrolltevékenységek működése	közepes	magas	magas
7.	Személyi változások hatásai	alacsony	közepes	közepes
8.	Alkalmazott munkaerő képzettsége	alacsony	magas	közepes
9.	Tévedések bekövetkezése	közepes	alacsony	alacsony
10.	Csalás, korrupció	alacsony	magas	alacsony

Folyamatban rejlő kockázat

A vertikális gazdálkodási folyamatok, a pénzkezelés ellenőrzése

Sor-szám	A kockázati tényezők megnevezése	Valószínűség prioritása	Hatás prioritása	Összesített kockázati besorolása
1.	A gazdálkodási jogkörök gyakorlása eltér a jogszabályi és belső szabályozási előírásoktól	magas	magas	magas
2.	A pénzkezeléshez kapcsolódó gazdálkodási folyamatok szabályozásának nem megfelelése	magas	közepes	magas
3.	A pénzkezelés terén a szabályszerű pénzügyi, számviteli dokumentáltság hiányossága	magas	közepes	magas
4.	A számviteli elszámolások vezetésének hiányosságai	közepes	közepes	közepes
5.	A bevételek megállapítása, beszedése, hátralékok kezelésének hiányosságai	közepes	közepes	közepes
6.	A banki átutalások egyezősége, egyeztetése, az átutalások kezelése, pénzforgalmi rendje és védelmének szabályozottsága	közepes	magas	magas
7.	Pénztári kifizetések szabályszerűsége, nyilvántartásának vezetése	közepes	közepes	közepes
8.	Korábbi belső ellenőrzés	közepes	közepes	közepes

MEGBÍZÁSI SZERZŐDÉS

Amely létrejött egyrészről mint Megbízó (a továbbiakban: Megbízó)

Neve **Kistormás Községi Önkormányzat**
Székhelye: **7068 Kistormás, Kossuth u. 17.**
Képviselőjében eljár: **Pintér Ferenc polgármester**

másrészről, mint Megbízott (a továbbiakban: Megbízott)

Neve: **ALISCA COMP KFT**
Székhelye: **7163 Mőcsény Béke u. 85.**
Levelezési cím: **7100 Szekszárd, Cinka u. 45.**
Cégjegyzékszám: **17-09-000396**
Bankszámlaszám: **10200050-46610993-00000000**
Adószám: **10361533-2-17**
Képviselőjében eljár: **dr. Kádár András ügyvezető**

között, alulírott helyen és napon az alábbi feltételekkel:

1.) A szerződés tárgya:

Megbízó megbízza Megbízottat Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. Törvény 119. § (4) bekezdésében foglaltak érvényesítése érdekében a Kistormás Községi Önkormányzat belső ellenőrzési feladatainak ellátásával. Megbízott a feladat ellátását jelen szerződés aláírásával elvállalja.

2.) Elvégzendő feladatok:

2.1.)

Jelen szerződés a következő feladatok ellátását foglalja magában:

I. Kistormás Községi Önkormányzatnál belső ellenőrzési feladatok elvégzése, az aktuális évi belső ellenőrzési terv alapján, melyet az Önkormányzat Képviselő-testülete hagy jóvá. Az Önkormányzat 2019. évi Belső Ellenőrzési Terve, amely 1 darab ellenőrzési témát tartalmaz, a szerződés elválaszthatatlan része.

Elvégzendő ellenőrzés:

A vertikális gazdálkodási folyamatok, a gazdálkodási jogkörök gyakorlásának, a pénzkezelés szabályszerűségének vizsgálata a Kölesdi Közös Önkormányzati Hivatalon keresztül Kölesd Község Önkormányzatnál

További belső ellenőrzési vizsgálat elvégzése nem része jelen megbízásnak, további belső ellenőrzési vizsgálat elvégzésére Megbízó Megbízottal eseti megállapodást köthet.

II. A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben, a belső ellenőrzési vezető feladatoként meghatározott tevékenységek közül az alábbiak is bele tartoznak az elvégzendő munkába:

II.1./ a belső ellenőrzési tevékenység megszervezése, az ellenőrzések végrehajtásának összehangolása, irányítása;

II.2./ a Megbízottra, illetve a belső ellenőrzésben közreműködő személyekre nézve összeférhetlenségi ok tudomására jutásáról Megbízott köteles haladéktalanul jelentést tenni a Kölesdi Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzőjének, amelynek elmulasztásáért vagy késedelmes teljesítéséért felelősséggel tartozik;

II.3./ 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 javaslatlétel a megfelelő eljárások megindítására;

II.4./ az ellenőrzési program elkészítése;

II.5./ az ellenőrzésben közreműködő belső ellenőrt - ideértve a külső szakértőket is - megbízólevéllel kell ellátni;

II.6./ a helyszíni vizsgálatot annak megkezdése előtt legalább 3 munkanappal megelőzően:

- szóban vagy írásban be kell jelenteni az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egység vezetőjének;
- tájékoztatást kell adni az ellenőrzés céljáról és formájáról, jogszabályi felhatalmazásról, valamint az ellenőrzés várható időtartamáról.

Az előzetes bejelentést nem kell megtenni, ha az - a rendelkezésre álló adatok alapján - megghiúsíthatja az ellenőrzés eredményes lefolytatását;

II.7./ Megbízott az ellenőrzési jelentés tervezetét (illetve annak kivonatát) egyeztetés céljából megküldi az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egység vezetőjének, továbbá annak, akire vonatkozóan a jelentéstervezet megállapítást vagy javaslatot tartalmaz;

II.8./ az ellenőrzés lezárását követően az ellenőrzési jelentés megküldése a Közös Hivatal Jegyzőjének;

II.9./ a kockázatelemzéssel alátámasztott stratégiai és éves ellenőrzési tervek összeállítása, a Képviselő-testület jóváhagyása után a tervek végrehajtása, valamint azok megvalósításának nyomon követése és az éves összefoglaló ellenőrzési jelentés összeállítása;

II.10./ az államháztartásért felelős miniszter által közzétett belső ellenőrzési kézikönyv minta megfelelő alkalmazásával a belső ellenőrzési kézikönyv és a belső ellenőrzések nyilvántartásának elkészítése;

II.11./ igény szerinti konzultációs és tanácsadói tevékenység ellátása;

II.12./ biztosítani a belső ellenőrzési tevékenység során kezelt adatokat illetően az adatvédelmi és minősített adatok védelmére vonatkozó előírások betartását, valamint gondoskodni arról, hogy a belső ellenőrzést végzők tevékenységüket ezek figyelembevételével végezzék.

2.2.)

A szerződés teljesítésének helye: Kölesdi Közös Önkormányzati Hivatal székhelye (Kölesd, Kossuth tér 2.) illetőleg a belső ellenőrzési tervben meghatározott költségvetési szervek, vállalkozások és egyéb szervezetek székhelyei.

3.) A szerződés értéke:

Felek megállapodnak, hogy Megbízott a 2. pontban leírtak elvégzéséért megbízási díjban részesül.

3.1.) A megbízási díj: 180 000 Ft

+ 27% ÁFA: 48 600 Ft

(azaz: Egyszáznyolcvan ezer forint plusz negyvennyolcezer hatszáz forint általános forgalmi adó)

Megbízási díj összesen: 228 600 Ft

(azaz: Kettőszáz huszonnyolcezer hatszáz forint).

3.2.) Megbízottat a megbízási díjon felül egyéb költségtérítés nem illeti meg.

4.) A teljesítés időtartama és módja

4.1.)

Jelen megbízási szerződést felek 2019. január 1. - 2019. december 31. közötti időszakra, határozott időre kötik.

4.2.)

Felek kijelentik, hogy a belső ellenőrzési feladat teljesítése folyamatos.

4.3.)

A teljesítés igazolásának módja:

- a szervezet, intézmény belső ellenőrzéséről szóló egyeztetett jelentés egy példányát kell benyújtani a Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzőjéhez,
- a beadott jelentés alapján a Jegyző teljesítésigazolást ad ki az elvégzett ellenőrzésről, melyet a benyújtott számlához csatolni szükséges.

4.4.)

Megbízott a belső ellenőrzési vezetői feladatok ellátására kijelöli:

Dr. Kádár Andrásné regisztrált belső ellenőrt (reg. száma: 5113517)

4.5.)

A Megbízott részéről a feladatot a Megbízott munkavállalói vagy vele más jogviszony alapján kapcsolatban álló, megfelelő szakértelemmel rendelkező személyek látják el. Megbízott köteles a szolgáltatást a költségvetési szervnél belső ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartásáról és kötelező szakmai továbbképzéséről, valamint a költségvetési szervek vezetőinek és gazdasági vezetőinek belső kontrollrendszer témájú továbbképzéséről szóló a 28/2011. (VIII. 3.) NGM rendelet 1/A. §-ában meghatározott képesítési, szakmai és egyéb követelményeknek megfelelő szakemberek bevonásával teljesíteni.

4.6.)

A Felek kijelentik, hogy jelen szerződés megtestesíti a Megbízó és a Megbízott között létrejött teljes megállapodást.

4.7.)

Megbízott kijelenti, hogy az 1. pontban leírt feladat elvégzése kapcsán a számára átadásra kerülő anyagokkal szabadon nem rendelkezik, annak felhasználása harmadik személyek számára a Megbízó engedélye nélkül nem lehetséges.

5.) Fizetési feltételek:

5.1.)

Megbízó a szolgáltatás fedezetét az adott évi költségvetése terhére biztosítja.

5.2.)

Megbízott a szerződésben meghatározott módon és tartalommal való, igazolt teljesítést követően jogosult számlát benyújtani.

5.3.)

Megbízó a teljesítést követően vállalja, hogy a Megbízó képviselőjének a teljesítés igazolása és a Megbízott által kiállított számla alapján a megbízási díjat a számla kiállításától számított 8 munkanapon belül, banki átutalás formájában Megbízott 10200050-46610993-00000000 számú számlájára megfizeti.

5.4.)

A számla késedelmes kifizetése esetén a számlát kibocsátó fél a mindenkori jegybanki alapkamat kétszeresével megegyező késedelmi kamat felszámítására jogosult a késedelemmel érintett időtartamra vonatkozóan. Amennyiben a késedelem meghaladja a 15 munkanapot a Megbízott jogosult a jelen szerződés felmondására.

6.) A Megbízott kötelezettségei:

6.1.)

Megbízott a vonatkozó jogszabályi rendelkezések, jelen szerződés, illetve a Megbízó utasításai szerint köteles eljárni. Az utasítás nem terjedhet ki a munka megszervezésére, illetőleg nem teheti a teljesítést terhesebbé.

6.2.)

Megbízott köteles a Megbízót minden olyan körülményről haladéktalanul értesíteni, amely a teljesítés eredményességét, vagy kellő időre való elvégzését veszélyezteti, vagy gátolja. Az értesítés elmulasztásából eredő kárért a Megbízott felelős.

7.) A Megbízó kötelezettségei:

7.1.)

Szerződő Felek rögzítik, hogy a megbízás megfelelő szakmai színvonalú ellátása érdekében szükséges a Megbízó folyamatos és aktív közreműködése, így a rendelkezésre állás, a szükséges dokumentumok és információk átadása.

7.2.)

Megbízó köteles a megbízási díjat a Megbízott részére határidőben megfizetni.

8.) Titoktartás

8.1.)

Jelen szerződés teljes tartalma, valamint a szerződés teljesítése során bármely fél tudomására jutott, a közérdekű adatok körébe nem tartozó információk üzleti, hivatali titoknak minősülnek és azokat a szerződő felek bizalmasnak minősítik.

8.2.)

A másik fél bizalmas információjáról tudomást szerző fél azt kizárólag a jelen szerződés teljesítésével kapcsolatban használhatja fel, a másik fél előzetes írásbeli hozzájárulása nélkül azt harmadik féllel nem közölheti, nyilvánosságra nem hozhatja, nem másolhatja, nem reprodukálhatja.

8.3.)

Szerződő felek megállapodnak, hogy egymás bizalmas információit kölcsönösen, úgy védik, mint a sajátjukat. Minden, a jelen szerződés alapján átvett bizalmas információt - beleértve az arról készített bármilyen adathordozón lévő másolatot is – az információtulajdonos rendelkezésének megfelelően vissza kell szolgáltatni vagy meg kell semmisíteni.

8.4.)

A titoktartási kötelezettség nem szűnik meg jelen szerződés bármely okból történő megszűnésekor sem.

9.) Záró rendelkezések

9.1.)

Jelen szerződés azon a napon jön létre, amikor mindkét Fél azt cégszerűen aláírta.

9.2.)

Amennyiben jelen szerződés tárgyának valamelyik eleme a felek közös megegyezése folytán nem kerül teljesítésre, és a felek másként nem állapodnak meg, a szerződés tárgyának további elemei

tekintetében jelen szerződés továbbra is érvényben marad és a felek annak rendelkezései alapján kötelesek eljárni.

9.3.)

Szerződő Felek az elérni kívánt cél érdekében kölcsönösen és folyamatosan együttműködnek, a teljesítés bármilyen ok miatt történő veszélyeztetése esetén egymást haladéktalanul értesíteni kötelesek oly módon, hogy ezáltal bármelyikük érdekkörében felmerülő károkozástól egymást óvják.

9.4.)

Szerződő Felek bármelyike jelen szerződést 30 napos felmondási idővel felmondhatja. A felmondási idő kezdő napja az a nap, amikor a fél írásbeli felmondása a másik félhez megérkezik, írásbeli közlésnek minősül a telefaxon, vagy e-mail-ben megküldött felmondás is.

9.5.)

Szerződő Felek megállapodnak abban, hogy az esetlegesen felmerülő vitás kérdéseket elsődlegesen békés úton, tárgyalások útján kívánják rendezni. Amennyiben a tárgyalás nem vezet eredményre, érdekeiket bírósági úton érvényesítik, egyben kikötik a Szekszárdi Járásbíróság, illetve törvényszéki hatáskör esetén a Szekszárdi Törvényszék kizárólagos illetékességét.

9.6.)

A jelen szerződésben nem szabályozott kérdésekben a Polgári Törvénykönyvről szóló hatályos törvény, a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben valamint az egyéb vonatkozó jogszabályok rendelkezései az irányadóak.

Felek jelen szerződést, mint akaratukkal mindenben megegyezőt, elolvasás és értelmezés után, mint arra feljogosítottak helybenhagyólag aláírják.

Jelen szerződés 5 számozott oldalból áll és 3 egymással mindenben megegyező eredeti példányban készült.

Kölesd, 2019. január 30.

.....
Pintér Ferenc
polgármester
Kistormás Községi Önkormányzat
Megbízó

Megbízó nevében jogi ellenjegyző:

Dr. Herczig Hajnalka jegyző
Kölesdi Közös Önkormányzati Hivatal

.....
Dr. Kádár András
ügyvezető
Alisca Comp Kft
Megbízott

Pénzügyi ellenjegyző:

Ringwaldné Kőszegi Andrea
gazdálkodási előadó

KISTORMÁS KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
2018. december 6. napján megtartott rendkívüli nyilvános ülésének

J E G Y Z Ó K Ö N Y V E

Az ülésen alkotott rendeletek

száma:
9/2018 (XII.7.)

tárgya:

**Kistormás Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
9/2018. (XII. 7.) önkormányzati rendelete a szociális célú
tűzifa juttatás szabályairól szóló 7/2018. (X.26.)
önkormányzati rendelet módosításáról**

Az ülésen hozott határozatok

száma:
116/2018. (XII.6.)

tárgya:

**Kistormás Község Önkormányzata 2019-es belső ellenőrzési
tervének jóváhagyása**

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Készült: Kistormás Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2018. december 6-án (csütörtökön) 17:30 órakor megtartott rendkívüli nyilvános üléséről.

Az ülés helye: Kistormás, Faluház tanácskozó terme

Jelen vannak: Pintér Ferenc polgármester
Lakatos József alpolgármester
Borza Ferenc képviselő

Távol maradt: Kovács József
Kovács József (1957) képviselők

Kölesdi Közös Önkormányzati Hivatal részéről:

dr. Herczig Hajnalka jegyző
Vislóccki virág jegyzőkönyvvezető

Pintér Ferenc polgármester köszönti a képviselő-testületi ülésen megjelenteket.

Megállapítja, hogy 3 képviselő jelent meg, így az ülés határozatképes, és azt megnyitja.

Elmondja, hogy ifj. Kovács József és idősebb Kovács József képviselők egyéb elfoglaltság miatt vannak távol.

Javaslatot tesz a napirend megtárgyalására. Módosítási javaslat nem érkezik.

A képviselő-testület a napirendet 3 igen, 0 nem szavazattal, tartózkodás nélkül a módosítás szerint fogadja el:

N a p i r e n d:

I. Döntés 7/2018. (X.26.) önkormányzati rendelet módosításáról

Előterjesztő: Pintér Ferenc polgármester –(írásbeli előterjesztés)

II. Döntés Kistormás Község Önkormányzata 2019-es belső ellenőrzési tervéről

Előterjesztő: Pintér Ferenc polgármester –(írásbeli előterjesztés)

III. Egyebek

Zárt napirendi javaslat:

I. Döntés a Kölesdi Közös Önkormányzati Hivatal részére intézményfinanszírozás átadásáról

Előterjesztő: Pintér Ferenc polgármester –(szóbeli előterjesztés)

Ezután rátérnek a napirendek megtárgyalására.

I. Döntés 7/2018. (X.26.) önkormányzati rendelet módosításáról

Előterjesztő: Pintér Ferenc polgármester –(írásbeli előterjesztés)

Pintér Ferenc polgármester felkéri dr. Herczig Hajnalka jegyzőt a napirendi pont ismertetésére.

dr. Herczig Hajnalka jegyző: Kettő szempont miatt szükséges módosítanunk a rendeletünket. Egyrészt ugye megnyertük a 2018-ban kiírt szociális célú kiegészítő tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatást. Korábban már beszéltetek róla, hogy köbméterenként egyezer forintot az önkormányzatnak hozzá kell tennie a 14.000 forint plusz Áfa per köbméterhez, plusz a szállítási költség is minket terhel. Másrészt a Belügyminisztérium a téli rezsicsökkentést kiterjesztette, ennek érdekében még a 2017. évi szociális tűzifa támogatáshoz kiegészítő támogatást is kapott.

Így ennek megfelelően módosítani kell a rendeletet.

Pintér Ferenc polgármester: Van kérdés a tűzifával kapcsolatban?

Kérdés, hozzászólás nincs. A polgármester szavazást rendel el.

A képviselők 3 igen, 0 nem, és tartózkodás nélkül az alábbi rendeletet alkotja:

**Kistormás Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
9/2018. (XII. 7.) önkormányzati rendelete
a szociális célú tűzifa juttatás szabályairól
szóló 7/2018. (X.26.) önkormányzati rendelet módosításáról**

A rendelet a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

II. II. Döntés Kistormás Község Önkormányzata 2019-es belső ellenőrzési tervéről

Előterjesztő: Pintér Ferenc polgármester –(írásbeli előterjesztés)

dr. Herczig Hajnalka jegyző: Mint minden évben, úgy most is kell belső ellenőrzési tervet készíteni és elfogadni. Ez a 2019-es évre vonatkozik, de most december végéig kell döntenie róla. Az önkormányzat az Alisca Comp Kft-vel köt szerződést. Az eddigi években is ők végezték a munkát, meg voltunk elégedve velük. Dr. Kádár Andrásné vezeti az ellenőrzést, jövőre egy nagy témát fog elemezni, egy átfogó költségvetési vizsgálatot az önkormányzat működésében.

Pintér Ferenc polgármester: Van kérdés? Elfogadható?

A képviselő-testület 3 igen, 0 nem és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

116/2018. (XII. 6.) önkormányzat határozat:

Kistormás Község Önkormányzata 2019-es belső ellenőrzési tervének jóváhagyása

Kistormás Község Önkormányzati Képviselő-testülete Kistormás Község Önkormányzatának 2019. évi éves belső ellenőrzési tervét az előterjesztés melléklete szerint jóváhagyja. Egyben felhatalmazza Pintér Ferenc polgármestert, hogy a 2019. évi belső ellenőrzési feladatok ellátására az Alisca Comp Kft-vel a Kistormás Község Önkormányzata költségvetése terhére 180 000 Ft+Áfa, összesen 228 600 Ft összegben szerződést kössön.

Határidő: folyamatos, illetve a szerződéskötés tekintetében 2019. január 31.

Felelős: Dr. Herczig Hajnalka jegyző

Határozatról értesül: Pénzügy

Irattár


A képviselő-testület az egyebek napirendi pontot nem tárgyalja.

Kérdés, hozzászólás nem érkezik a képviselők részéről.

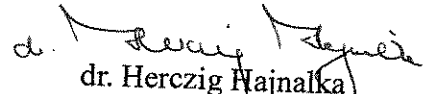
További megtárgyalni való nem lévén a polgármester berekeszti a rendkívüli nyilvános ülést.

A képviselő-testület az Möt. 46.§ (2) bekezdése szerint az egyedi hatósági ügyeket zárt ülésen tárgyalja.

kmft.


Pintér Ferenc
polgármester



d. 
dr. Herczig Hajnalka
jegyző