

MEGÁLLAPODÁS
belső ellenőrzési feladatok ellátására

amely létrejött egyrészről **Alsó– Tisza-menti Önkormányzati Társulás** (székhely: 6647 Csanytelek, Volentér J. tér 2.), mint **megbízó**,

másrészről az **Alür Bt.** (természetes személy: Juhász Lejla - okleveles pénzügyi revizor, **belső ellenőri regisztrációs szám: 5113064**) 6763 Szatymaz Kossuth u.79/b, mint **megbízott**

harmadrészt **Felgyő Község Önkormányzat** (6645 Felgyő, Széchenyi u. 1.) között az alábbiak szerint:

1./ A megbízó megbízza a megbízottat, hogy a csongrádi kistérséghez tartozó **Felgyő Község Önkormányzatának** és költségvetési szerveinek belső ellenőrzési feladatát lássa el.

A megbízó megbízza a megbízottat, hogy a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben foglaltaknak megfelelően az alábbi feladatokat végezze el:

- 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,
- gondoskodik arról, hogy érvényesüljenek az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók,
- gondoskodik a belső ellenőrzések nyilvántartásáról, a költségvetési szerv vezetőjének döntésétől függően a külső ellenőrzések nyilvántartásáról, valamint az ellenőrzési dokumentumok megőrzéséről, illetve a dokumentumok és az adatok biztonságos tárolásáról,
- részt vesz a kötelező szakmai továbbképzéseken,
- a költségvetési szerv vezetőjét az éves ellenőrzési terv megvalósításáról, és az attól való eltérésekről tájékoztatja,
- kialakítja és működteti az 50. §-ban meghatározott nyilvántartást,
- a belső ellenőrzési tevékenység során kezelt adatokat illetően betartja az adatvédelmi és minősített adatok védelmére vonatkozó előírásokat,
- megbízatásával kapcsolatban vagy személyére nézve összeférhetlenségi ok tudomására jutásáról haladéktalanul jelentést tesz a költségvetési szerv vezetőjének,

2./ A megbízott a jelen megállapodásban részletezett feladatok ellátását vállalja és nyilatkozik, hogy a feladatokat a jogszabályokban foglalt követelményeknek megfelelően látja el.

3./ A megbízott kötelezettséget vállal arra, hogy a belső ellenőrzéssel összefüggő feladatokat, az adott kistérséghez tartozó e szerződésben megnevezett települési önkormányzat és költségvetési szervei részére ellátja.

4./ A megállapodásban megjelölt feladatok teljesítésének díja **bruttó 130.000 Ft/ellenőrzés**, azaz Egyszázharmincezer forint, melyet a megbízott által benyújtott számla alapján – az abban feltüntetett pénzügyi számlaszámra – a megbízó a teljesítést követően 8 napon belül átutalással teljesít.

5./ A megbízott belső ellenőr munkáját a megbízott Társulási Tanácsa és az Önkormányzat Képviselő-testülete által elfogadott éves ellenőrzési munkaterv szerint végzi.

6./ A megbízott vállalja, hogy minden tárgyévet követő év elején a belső ellenőrzés tapasztalatairól, a végzett munkáról, a megállapítások hasznosulásáról jelentés formájában a Társulási Tanácsot és az érintett Képviselő-testületét tájékoztatja.

7./ Megbízott részéről :

- A megbízott minden olyan tény esetében, amelyet a megbízó és az adott település önkormányzata részére végzett tevékenysége során ismert meg, titoktartás kötelezi. A titoktartási kötelezettség alól a megbízottat a megbízó kizárólag írásban mentheti fel.

- A megbízott köteles az ellenőrzéshez átadott dokumentációkat, jelentéseket valamint a megbízás ügyében folytatott levelezéseket 5 évig megőrizni.

- A megbízott kérésére vissza kell, hogy szolgáltatson minden olyan dokumentációt, dokumentumot, amelyet a megbízótól és az adott önkormányzattól vett át a megbízás teljesítése érdekében.

7./ A megállapodás érvényességi ideje: 2014. január 01-től határozatlan időre.

Jelen megállapodás felmondását bármelyik fél 30 napos felmondási idővel indokolás nélkül, rendes felmondással kezdeményezheti.

Az ellenőrzésre – egyeztetett időpontban – helyszíni megjelenéssel kerül sor, írásos anyag elkészítése a megbízott telephelyén történik.

8./ A felek kijelentik, hogy a feladat teljesítése során kötelesek együttműködni és a szükséges felvilágosításokat egymásnak megadni.

12./ Jelen szerződésben nem szabályozott kérdések tekintetében a felek a Ptk. rendelkezéseit, valamint a helyi önkormányzatok és a Társulás feladatellátásra vonatkozó hatályos jogszabályi rendelkezéseit tartják irányadónak. Felek a közöttük felmerülő vitás kérdéseket peren kívüli egyeztetés során kísérlik meg rendezni, melynek eredménytelensége esetén fordulnak az illetékes és hatáskörrel rendelkező bírósághoz.

A szerződő felek jelen feladat-ellátási szerződést, mint akaratukkal mindenben megegyezőt jóváhagyólag aláírják.

Csanytelek, 2013.

Megbízó részéről
Forgó Henrik, Társulás elnöke

Megbízott részéről
Juhász Lejla (Alür Bt.)

Horváth Lajos
Felgyő község polgármestere