

Jegyzőkönyv

Készült: Somogybabod Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2014. március 13-án, 10:00 órai kezdettel megtartott, rendkívüli Képviselő-testületi üléséről, a Somogybabodi Önkormányzat Tanácskozó termében.

Jelen vannak:

A./ Képviselő-testület tagjai részéről:

Káldi László	polgármester
Schütné Fábián Magdolna	képviselő
Horváth Norbert	képviselő
Horváthné Kristóf Anikó	képviselő

B./ Tanácskozási joggal:

Jurics Tamás	jegyző
--------------	--------

(1. melléklet)

Glück Péter alpolgármester előre jelezte távolmaradását.

Káldi László polgármester: Köszöntötte a megjelenteket, megállapította, hogy a Képviselő-testület határozatképes. Ezt követően elmondta, hogy a rendkívüli ülés összehívására a Helyi Választási Bizottság egy tagjának lemondása miatt van szükség, továbbá a 2013. évi belső ellenőrzésről szóló jelentés megtárgyalására és a falugondnoki gépjármű kapcsán kiírandó közbeszerzési eljáráshoz kapcsolódó szerződés megvitatására kell sort keríteni. A fentiek alapján javaslatot tett, a napirend elfogadására. Jegyzőkönyv hitelesítőnek Horváth Norbert és Horváthné Kristóf Anikó képviselőket javasolta.

A napirendi javaslatot, a jegyzőkönyv hitelesítők személyét a polgármester javaslatával egyetértve a Képviselő-testület 4 igen szavazattal 0 ellenszavazat és 0 tartózkodás mellett, egyhangúlag elfogadta:

30/2014. (III. 13.) Kt. határozat

Somogybabod Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a napirendi pontokat és a jegyzőkönyv hitelesítők személyét

e l f o g a d j a.

Határidő: azonnal

Felelős: Káldi László polgármester

Napirend a nyílt ülésre:

1. A Helyi Választási Bizottság tagjának megválasztása

Előadó: Jurics Tamás jegyző

2. A 2013. évi belső ellenőrzésről szóló jelentés megtárgyalása

Előadó: Káldi László polgármester

3. Közbeszerzési szerződés megtárgyalása

Előadó: Káldi László polgármester

Napirend tárgyalása

1. A Helyi Választási Bizottság tagjának megválasztása

Káldi László polgármester: Az előterjesztés írásban elkészítve, mely a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

(2. melléklet)

Káldi László polgármester kéri a testületet, hogy akinek az előterjesztéssel kapcsolatban kérdése, észrevétele van tegye meg.

Megállapítja, hogy kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Káldi László polgármester kéri a testületet, hogy aki a Helyi Választási Bizottságról szóló előterjesztést elfogadja, kézfelemeléssel jelezze.

A Képviselő-testület 4 igen szavazattal 0 ellenszavazattal és 0 tartózkodás mellett, a határozatot hozta meg:

31/2014. (III. 13.) Kt. határozat

Somogybabod Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a Helyi Választási Iroda vezetője által előterjesztett, a Helyi Választási Bizottság tagjára tett javaslatot, és azt a választási eljárásról szóló 2013. évi XXXVI. törvény 23.§-ban foglaltaknak megfelelően, az alábbiak szerint elfogadta:

Somogybabod Helyi Választási Bizottság

Tag:	Bogdán Zoltánné	Somogybabod, Ady E. u. 7.
Póttagok:	Hujbert Georgina	Somogybabod, Kossuth L. u. 22/A.
	Danyi Ádám	Somogybabod, Kossuth L. u. 22/E.

A Képviselő-testület felhívja a polgármestert, hogy a megválasztott tagtól az esküt vegye ki.

Határidő: azonnal és folyamatos
Felelős: Káldi László polgármester
Jurics Tamás HVI vezető

2. A 2013. évi belső ellenőrzésről szóló jelentés megtárgyalása

Káldi László polgármester Az előterjesztés írásban elkészítve, mely a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

(3. melléklet)

Tájékoztatja a Képviselő- testület tagjait, hogy Kahó Ildikó belső ellenőr elkészítette az éves ellenőrzési jelentést Önkormányzatunknál a 2013. évben elvégzett ellenőrzések tapasztalatairól. A beszámolót mindenki írásban megkapta. Kéri a testületet, hogy akinek a tájékoztatóval kapcsolatban kérdése, észrevétele van tegye meg.

Megállapítja, hogy kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Káldi László polgármester kéri a testületet, hogy aki Belső ellenőrzésről szóló 2013. évi beszámolót elfogadja, kézfelemeléssel jelezze.

A Képviselő-testület 4 igen szavazattal 0 ellenszavazattal és 0 tartózkodás mellett, a határozatot hozta meg:

32/2014. (III. 13.) Kt. határozat

- 1.) Somogybabod Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Fonyód Többcélú Kistérségi Társulás belső ellenőrének 2013. évi ellenőrzési jelentését megtárgyalta, az abban foglaltakat tudomásul veszi.
- 2.) A Képviselő-testület felkéri a Polgármestert, hogy kivétel nélkül minden belső ellenőri jelentést terjesszen a Képviselő-testület elé, megismerésre.

Határidő: azonnal

Felelős: Káldi László polgármester

3. Közbeszerzési szerződés megtárgyalása

Káldi László polgármester: Tájékoztatja a képviselőket arról, hogy a falugondnoki gépkocsira benyújtott pályázat nyert. Ennek kapcsán közbeszerzési eljárást kell lefolytatni, melyre ajánlatot kértünk – és kaptunk az ALD Consultink Kft-től, akik a lebonyolítást bruttó 190.500 Ft-ért vállalták. Javasolja, hogy a szerződést fogadja el a testület. Kéri a testület véleményét, javaslatát.

A képviselők részéről javaslat, hozzászólás nem hangzott el.

Káldi László polgármester: Kéri, hogy aki egyet ért az előterjesztéssel, kézfelemeléssel jelezze.

A Képviselő-testület 4 igen szavazattal 0 ellenszavazattal és 0 tartózkodás mellett, az alábbi határozatot hozta meg:

33/2014. (III. 13.) Kt. határozat

Somogybabod Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az ALD Consulting Kft. (8360 Keszthely, Csák György u. 25.) közbeszerzési tevékenység lebonyolítására vonatkozó szerződését megismerte, megtárgyalta és jóváhagyja. A szerződés a határozat mellékletét képezi.

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a szerződés aláírására és a további szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: azonnal

Felelős: Káldi László polgármester

A közbeszerzési szerződés a jegyzőkönyv 4. mellékletét képezi.

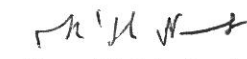
Több napirend és bejelentés nem lévén a polgármester az ülést 10:35 órakor bezárta.

k. m. f


Káldi László
polgármester




Jurics Tamás
jegyző

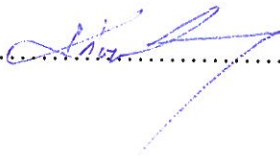

Horváth Norbert
jegyzőkönyv hitelesítő


Horváthné Kristóf Anikó
jegyzőkönyv hitelesítő

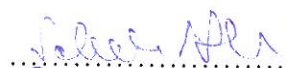
Jelenléti ív

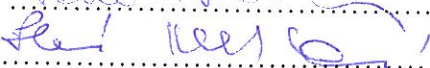
Somogybabod Község Önkormányzat 2014. 03. 13-i képviselő testületi üléséről.

Polgármester:

Káldi László 

Képviselő-testületi tagok:

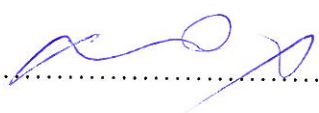
Schützené Fábián Magdolna 

Horváthné Kristóf Anikó 

Horváth Norbert 

Glück Péter

Jegyző:

Jurics Tamás 

ELŐTERJESZTÉS

Somogybabod Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2014. március 13-án tartandó ülésére

Tárgy: Előterjesztés a Helyi Választási Bizottság tagjainak és póttagjainak megválasztására

Előterjesztő: Jurics Tamás jegyző, a Helyi Választási Iroda vezetője

Tisztelt Képviselő-testület!

Mint ismeretes a Köztársaság Elnöke 2014. április 6. napjára tűzte ki, az országgyűlési képviselő választást.

A választási eljárásról szóló 2013. évi XXXVI. Törvény (a továbbiakban: Ve.) 23. §-a alapján, a helyi választási bizottság három - az egy szavazókörről rendelkező településen öt - tagját és legalább két póttagot a települési önkormányzat képviselő-testülete a helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek általános választásának kitűzését követően, legkésőbb a szavazás napja előtti negyvenkettedik napon választja meg; személyükre a helyi választási iroda vezetője tesz indítványt.

A Ve. 25. § szerint, a választási bizottság tagjaira és póttagjaira tett indítványhoz módosító javaslat nem nyújtható be. A választási bizottság tagjainak és póttagjainak megválasztásáról egy szavazással dönt a képviselő-testület.

A Ve. 18. § (1) bekezdése szerint nem lehet a választási bizottság tagja a köztársasági elnök, a házelnök, képviselő, alpolgármester, jegyző, másik választási bizottság tagja, választási iroda tagja, a Magyar Honvédséggel szolgálati jogviszonyban álló személy, valamint jelölt, továbbá valamely párt tagja, a választókerületben jelöltet állító jelölő szervezet tagja, a választókerületben induló jelölt hozzátartozója, továbbá a központi államigazgatási szervekről, valamint a Kormány tagjai és az államtitkárok jogállásáról szóló törvény szerinti központi államigazgatási szervvel vagy a választási bizottság illetékességi területén hatáskörrel rendelkező egyéb közigazgatási szervvel kormányzati szolgálati jogviszonyban, szolgálati vagy más, munkavégzésre irányuló jogviszonyban álló személy a közalkalmazott kivételével, állami vezető. Tekintettel arra a körülményre, hogy a Helyi Választási Bizottság egy tagja, továbbá két póttagja nem vállalta a további megbízatást, a Helyi Választási Bizottság tagjára, és póttagjaira javaslatomat az alábbiak szerint teszem meg:

Tag:	Bogdán Zoltánné	Somogybabod, Ady E. u. 7.
Póttagok:	Hujbert Georgina	Somogybabod, Kossuth L. u. 22/A.
	Danyi Ádám	Somogybabod, Kossuth L. u. 22/E.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Somogybabodi Helyi Választási Bizottság tagjaira tett javaslatomat megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek.

Látrány, 2014. március 3.

Tisztelettel:


Jurics Tamás
jegyző, HVI-vezető



Határozati javaslat

..../2014. (III. 13.) Kt. határozat

Somogybabod Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a Helyi Választási Iroda vezetője által előterjesztett, a Helyi Választási Bizottság tagjaira tett javaslatot, és azt a választási eljárásról szóló 2013. évi XXXVI. törvény 23.§-ban foglaltaknak megfelelően, az alábbiak szerint elfogadta:

Somogybabod Helyi Választási Bizottság

Tag:	Bogdán Zoltánné	Somogybabod, Ady E. u. 7.
Póttagok:	Hujbert Georgina	Somogybabod, Kossuth L. u. 22/A.
	Danyi Ádám	Somogybabod, Kossuth L. u. 22/E.

A Képviselő-testület felhívja a polgármestert, hogy a megválasztott tagtól az esküt vegye ki.

Határidő: azonnal és folyamatos

Felelős: Káldi László polgármester, Jurics Tamás HVI vezető

ELŐTERJESZTÉS
- a Képviselő- testülethez -

az Önkormányzat 2013. évi belső ellenőrzési tevékenységéről szóló beszámoló
elfogadására

Tisztelt Képviselő - testület!

A belső ellenőri éves ellenőrzési jelentés összeállítását a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII. 31.-) Korm. rendelet (továbbiakban Bkr.) tartalmazza.

A Bkr. 3. fejezete a költségvetési szervek belső kontrollrendszerét szabályozza.

A 3.§ értelmében a költségvetési szerv vezetője felelős a belső kontrollrendszer keretében - a szervezet minden szintjén érvényesülő, megfelelő -

- a.) kontrollkörnyezetet,
- b.) kockázatkezelési rendszert,
- c.) kontrolltevékenységeket,
- d.) információs és kommunikációs rendszert,
- e.) monitoring rendszert működtetni és fejleszteni.

A törvényi előírás szerint az államháztartási kontrollok alapvető célja az államháztartási pénzeszközökkel, vagyonnal történő szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodás biztosítása. Az államháztartás kontrollja – mely kiterjed az államháztartás valamennyi alrendszerére – külső ellenőrzés és államháztartási belső kontroll rendszerek keretében történik.

A költségvetési szerv vezetője köteles kialakítani az operatív tevékenységektől függetlenül működő belső ellenőrzési rendszert.

A Bkr. 49.§ (1) bekezdése értelmében az éves ellenőrzési jelentés elkészítéséért a belső ellenőrzési vezető felelős, amelyet jóváhagyásra megküld a költségvetési szerv vezetőjének. A Bkr.49.§ (3) bekezdése pedig kimondja, hogy helyi önkormányzati költségvetési szerv esetén a belső ellenőrzési vezető az éves ellenőrzési jelentést megküldi a jegyzőnek a tárgyévet követő év február 15-ig.

A belső ellenőrzési vezető ezen kötelezettségének határidőben eleget tett, mely összefoglaló éves belső ellenőrzési jelentést ezen előterjesztés melléklete tartalmazza.

Tájékoztatam a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény hatályon kívül helyezésével 2013. év január 1-től megszűnt a jogszabályi kötelezettsége az éves ellenőrzési jelentés képviselő-testület elé terjesztésének.

Ez azonban nem jelenti azt, hogy a jövőben a polgármester – a közpénzek felhasználásának átláthatóságának érdekében – ne terjeszthetné a képviselő-testület elé az éves ellenőrzési jelentést, csak annak kötelező jellege szűnik meg.

Kérem, hogy erre vonatkozóan is hozza meg a Tisztelt Képviselő-testület a mellékletben megtalálható határozati javaslat szerinti döntését.

A Belső ellenőrzési feladattevékenységet Gamás Község Önkormányzata 2013. évben a Fonyód Többcélú Kistérségi Társulás alkalmazásában lévő 1 fő belső ellenőrrel biztosította az önkormányzat költségvetési szervei számára.

A belső ellenőr határidőben teljesítette a 2012. évről szóló éves ellenőrzési összefoglaló jelentéstételi kötelezettségét, valamint a 2013. évre szóló ellenőrzési tervet is határidőben elkészítette

Mindkét dokumentumot a Képviselő-testület határidőben megtárgyalta és elfogadta.

A társulásos formában történő feladatellátás miatt az érintett települések mindegyike egységes Belső Ellenőrzési Kézikönyvet alkalmaz. 2014. évben a Kézikönyvet a belső ellenőrzési vezető felülvizsgálja, ha szükséges módosítja, melyről a későbbiekben minden települési önkormányzat tájékoztatva lesz.

A belső ellenőr a jogszabály által előírt engedélyhez kötött regisztrációval rendelkezik. ABPE II. Kötelező képzésre 2014. évben nem kötelezett, ezen előírást 2013. évben teljesítette.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztésben szereplő éves ellenőrzési jelentést és a mellékletében található határozati javaslatokat tárgyalja meg, és hozza meg döntését!

Balatonfenyves, 2014. február 12.


Kaho Ildiko
belső ellenőrzési vezető

ÉVES ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

2013.

Készítette:


Kalló Ildikó
Belső ellenőrzési vezető

ÉVES ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

Somogybabod Község Önkormányzat Hivatalánál és intézményeinél, 2013. évben elvégzett ellenőrzések tapasztalatairól

Az éves ellenőrzési jelentés elkészítését és annak tartalmi követelményét, a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 48.§-a határozza meg.

A 2013. évről készített ellenőrzési jelentés készítésénél a Bkr.48.§ előírásainak kifejtése, részletezése során, az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatóban foglaltak alkalmazásra kerültek.

Az említett változások azt eredményezték, hogy a költségvetési szerv vezetője felelős az éves ellenőrzési jelentés teljes körű elkészítéséért.

Az ellenőrzések végrehajtásáról készített éves ellenőrzési jelentés célja kettős:

Egyrészt, átfogó képet adjon az ellátott független belső ellenőrzési feladatellátás folyamatáról, továbbá **átfogó képet nyújt a** belső ellenőrzési rendszer működtetése során a helyi önkormányzat képviselő-testülete részére, a tárgyévben felügyeletük alá tartozó önállóan működő költségvetési szervnél a belső ellenőrzés megszervezéséről.

Másrészt segítséget kíván nyújtani az önkormányzat költségvetési szervei vezetőinek, Képviselő-testületének abban, hogy az éves ellenőrzési jelentésből nyert tájékoztatások alapján 2013. évben, hogyan gondoskodott az önkormányzat jogszabályban előírt – költségvetési gazdálkodásra vonatkozó- belső ellenőrzés során a revizor által tett ajánlások, javaslatok és megállapítások hasznosításáról, nyomon követéséről.

Az összefoglaló éves belső ellenőri jelentés a belső ellenőr adott évi tevékenységének önértékelésen alapuló bemutatását, a belső kontrollrendszer működésének értékelését, valamint az intézkedési tervek, megvalósulását tartalmazza.

Tartalmi összefoglaló

Az ellenőrzési tevékenységet az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.), és a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet, a Kistérségi Többcélú Társulás Belső Ellenőrzési Kézikönyve előírásai szabályozzák.

Az ellenőrzési feladatok tartalmát elsősorban az éves költségvetési törvény, az Áht., az államháztartásról törvény végrehajtásáról 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet, az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII.24.) Kormányrendelet és a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény határozzák meg.

A Bkr. 49.§ (1) bekezdése értelmében az éves ellenőrzési jelentés elkészítéséért a belső ellenőrzési vezető felelős, amelyet jóváhagyásra megküld a költségvetési szerv vezetőjének. A Bkr.49.§ (3) bekezdése pedig kimondja, hogy helyi önkormányzati költségvetési szerv esetén a belső ellenőrzési vezető az éves ellenőrzési jelentést megküldi a jegyzőnek a tárgyévet követő év február 15-ig.

A 2013. évi belső ellenőrzési ütemtervet Somogybabod Község Önkormányzat Képviselő-testület a 105/2012. (XII.27) Kt. számú határozatával állapította meg, mely alapján a 2013. év során kettő esetben kérte a belső ellenőrzés végrehajtását.

Az aktuális ellenőrzési szempontok kialakítása során, az Önkormányzat Jegyzőjének javaslatát figyelembe véve, a belső ellenőrzés által összeállított terv,

- a kötelező szabályzatok tartalmi, valamint a
- az utalványozás és ellenjegyzés gyakorlatának vizsgálatát határozta meg ellenőrizendő feladatul.

A Belső Ellenőrzési Kézikönyv előírásainak megfelelően, az éves ellenőrzési jelentésben került összefoglalásra a 2013. évben végzett ellenőrzési tevékenység.

A 2013. évre tervezett feladatok végrehajtása, maradéktalanul megtörtént.

Belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása

A belső ellenőrzés független, tárgyilagos, bizonyosságot adó tanácsadó tevékenység. Célja, hogy fejlessze az ellenőrzött szervezet működését, növelje eredményességét úgy, hogy rendszerszemléletű megközelítéssel és módszerrel vizsgálja, értékelje az érintett szervezet kockázatkezelési, ellenőrzési, irányítási eljárásait.

Az ellenőrzések között kiemelt szerephez jut a költségvetési szerv első számú vezetőjének felelősségi körébe tartozó, általa kialakított és működtetett belső kontrollrendszer gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének vizsgálata. Fonyód Kistérségi Többcélú Társulása a belső ellenőrzési feladatok ellátását egy fő szakellenőr bevonásával oldotta meg.

A) Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése

A belső ellenőrzési feladatellátásról szóló megállapodás alapján a Fonyód Kistérségi Többcélú Társulása Tanácsa határozatban fogadta el a 2013. évi belső ellenőrzési ütemtervét –a rendelkezésre álló kapacitás-felosztás alapján- a településre jutó belső ellenőrzési napok számát 10 napban határozta meg.

A belső ellenőrzés, Somogybabod Község Önkormányzatára vonatkozóan, 2013. évben, kettő vizsgálatot tervezett.

Az ellenőrzés a tervezettnél megfelelő időben zajlott, tervtől való eltérés nem volt.

A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése

A tervhez képest az ellenőrzések végrehajtása megfelelőnek mondható.

A tervezett és rendelkezésre álló idő kapacitást az befolyásolta, hogy a végrehajtott ellenőrzések során olyan szükséges tevékenységek elvégzésére is sor került *(ellenőrzési munkanapok megnövelése az ellenőrzött területen felmerült körülmények miatt, előterjesztések készítése, hivatalos szervnél megjelenés, melyekkel a tervezéskor előre nem lehetett számolni.*

Az év végi munkálatok a 2014. évi változásokra való felkészülés során pedig számos olyan tanácsadásra került sor, mely a rendelkezésre álló időt jelentősen lerövidítette.

Somogybabod Község Önkormányzatára tervezett és végrehajtott ellenőrzések az ellenőrzés típusa alapján:

Tervezett vizsgálatok száma a 2013. évi elfogadott munkaterv szerint	Ellenőrzés Típusa	Végrehajtott 2013. évi munkaterv szerint
2	Szabályszerűségi ellenőrzés	2

Elvégzett ellenőrzések		
Tárgy	Cél	Módszer
Működéshez kapcsolódó kötelező szabályzatok	Annak megállapítása, hogy az összes kötelező szabályzat elkészült-e, aktualizálása megtörtént-e?	Dokumentumalapú vizsgálat
Utalványozás és ellenjegyzés	Annak megállapítása, hogy a kötelezettségvállalás, utalványozás, ellenjegyzés folyamata szabályozott-e, a gyakorlatban a kötelező előírások betartásáról, gondoskodnak-e?	Tételes, dokumentum alapú vizsgálat

A részletes megállapításokat és javaslatokat az egyes ellenőrzési jelentések teljes terjedelemben tartalmazzák.

Az ellenőrzések során összefoglalóan az alábbi megállapítások és javaslatok megtételére került sor

A részletes megállapításokat és javaslatokat az egyes ellenőrzési jelentések teljes terjedelemben tartalmazzák.

Megállapítások voltak

Somogybabod Község Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzata, tartalmilag, nem teljes körűen felel meg a törvényi előírásoknak. A Látványi Közös Önkormányzati Hivatal, a gazdálkodás folyamatára vonatkozó szabályzatokkal rendelkezik, azonban többségben, azok tartalma, további kiegészítéseket, módosításokat igényel.

Somogybabod Község Önkormányzat Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatának aktualizálására, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi LXXXIX. Törvényben foglaltaknak megfelelően, nem került sor. Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal rendelkezik a gazdálkodás alapjául szolgáló szabályzatokkal. A szabályzatok hatálya kiterjedt 2012. évben, a körjegyzőség, 2013. évtől pedig a közös hivatal minden egyes önkormányzatára, így Somogybabod Község Önkormányzatára is.

A szabályzatok részben megfelelően tartalmazzák a megfelelő jogkörökre vonatkozó előírásokat. A jegyző a kötelezettségvállalás, és utalványozási jogkört, a szakmai teljesítés igazolás, érvényesítés módját szabályozta, kijelölte a feladatokat végző személyeket.

A feladatok ellátására vonatkozó írásos meghatalmazások, megtörténtek. A kijelölés során figyelemmel vették az összeférhetetlenségre vonatkozó előírásokat.

Az operatív gazdálkodást meghatározó szabályzatok, illetve a számviteli politika és a kapcsolódó kötelező szabályzatok elkészítése során, a helyi sajátosságokat, figyelembe vették. A szabályzatokat folyamatosan nem tartották karban, aktualizálásukat nem végezték el.

A fentiekre való tekintettel megállapítható, hogy a belső kontrollrendszeren belül, a kontrollkörnyezet kialakítása, részben felelt meg a jogszabályi előírásoknak.

A megállapítások alapján, a belső ellenőr az alábbi javaslatokat tette:

- Somogybabod Község Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatának felülvizsgálata, módosítása, rövid időn belül javasolt.
- A gazdálkodásra vonatkozó szabályzatok aktualizálását és módosítását, szükséges elvégezni! Továbbra is figyelemmel kell lenni a 2000. évi törvény a számvitelről vonatkozó bekezdésére, ami szerint a szabályzatokat a jogszabályváltozást követő 90 napon belül, aktualizálni kell.
- Javasolt, a szabályzatok rendszeres, folyamatos karbantartása, biztosítva, egymással, illetve munkaköri leírásokkal való összhangot
- Szükséges a Pályázati és Közbeszerzési Szabályzatok felülvizsgálata, aktualizálása. melynek keretén belül pl, az Európai Unió források igénybevételeének folyamatát is kell szabályozni, a pályázatok előkészítésétől, a támogatások végső elszámolásáig,
- A szabályzatok mindegyikében, szerepeltetni kell a feladatok elvégzéséért felelős személyek munkakörét, valamint a határidőket. A szabályzatokhoz, a megismerési nyilatkozatokat, - mint mellékleteket-, hozzá kell kapcsolni. (az abban foglaltakat, aláírásukkal, tudomásul vették az illetékesek, amelynek egy esetleges jogvita esetén, meghatározó szerepe van)
- A kötelezettségvállalás, utalványozás, ellenjegyzés, érvényesítés, teljesítés igazolás folyamatát, gyakorlatát soron kívül szükséges felülvizsgálni annak érdekében, hogy az mindenben megfeleljen az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény, valamint az

államháztartási törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben előírtaknak. A folyamatszabályozást, a jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően el kell készíteni, annak betartásáról és betartatásáról folyamatosan gondoskodni kell.

Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása

Az ellenőrzések során, büntető-, szabálysértési-, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás nem történt.

Tárgyi és technikai feltételek, az ellenőrzéseket befolyásoló tényezők

Az ellenőrzésekhez alapvetően szükséges tárgyi feltételek biztosítottak voltak.

Az ellenőrzött költségvetési szerv vezetője és dolgozói pozitív hozzáállásukkal segítették az ellenőrzést, közreműködtek az esetenként feltárt hibák, hiba lehetőségek kiküszöbölésében. A vizsgálattal érintett dolgozókat a konstruktív együttműködés jellemezte mind a hibák feltárása, mind azok megszüntetése terén. Mindez, jelentős mértékben segítette a belső ellenőr munkáját.

A tevékenység pozitív és hangsúlyos megítélése erősen érezhető az önkormányzat vezetői részéről.

Az ellenőrzések során, a belső ellenőr számára olyan optimális feltételeket biztosítottak, mely alkalmas az elmélyültebb, hatékonyabb munkavégzésre, valamint az ellenőrzött területek dolgozóival való személyes, nyugodt, zavartalan egyeztetésre, tárgyalásra.

A fentiek mellett voltak továbbá olyan pozitív tényezők, amelyek a 2013-ban a hatékonyabb feladatellátást befolyásolták:

- a bejelentett vizsgálatok alapján, az anyagok előkészítettek voltak
- az elfogadott ellenőrzési tervben meghatározott és betervezett havi ütemezés tartható volt,
- az ellenőrzöttek, amennyiben szükséges volt, részben készítettek intézkedési terveket

B) A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők, ellenőrzések minősítése, személyi és tárgyi feltételei (önértékelés alapján)

I. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása

A belső ellenőrzés funkcionális (feladatköri és szervezeti) függetlensége biztosított, az ellenőrzések tervezése, végrehajtása és a módszerek kiválasztása során a belső ellenőr önállóan jár el. Az ellenőrzések lefolytatásakor az ellenőr az ellenőrzés

tárgyához kapcsolódó valamennyi ügyirathoz hozzáfért, összeférhetetlenség nem merült fel.

A vizsgálatok végrehajtása során az ellenőrzöttekkel való együttműködés, a jelentések megállapításainak, javaslatainak elfogadottsága, a személyes tapasztalatok alapján jónak ítéltető. Belső ellenőrzést akadályozó tényező nem merült fel.

A belső ellenőrzési feladatot, a kistérség részéről, 1 fő, megbízásos szerződéses jogviszonyban álló belső ellenőr biztosította, aki egyben a belső ellenőrzési vezetői feladatokat is ellátta. Rendelkezik a szükséges szakirányú felsőfokú végzettséggel és gyakorlattal, megfelelve a 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet előírásainak.

Az **ellenőrzési terv végrehajtása** a Belső Ellenőrzési Kézikönyv vonatkozó előírásait figyelembe véve történt. A vizsgálatok lefolytatására, minden esetben ellenőrzési program és megbízólevél alapján került sor. A szükséges előkészületek és a helyszíni vizsgálatok lefolytatását követően, az ellenőrzések megállapításai tervezet formájában, záradék kíséretében, megküldésre kerültek.

A belső ellenőr, folyamatosan részt vett az Államháztartási Belső Pénzügyi Ellenőrzési Módszertani és Képzési Központ szervezésében lebonyolított, és az államháztartási tréningeken, kötelezően előírt képzésen, eleget téve a költségvetési szervnél belső ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartásáról és kötelező szakmai továbbképzéséről szóló jogszabályi előírásnak.

2013-ban a növekvő szakmai követelményeknek megfelelő felkészültséget, folyamatos további képzésekkel biztosította.

Az éves képzési tervben foglaltak, az alábbiak szerint kerültek végrehajtásra:

- folyamatosan figyelemmel kísérte a jogszabály módosításokat
- a különböző szakfolyóiratokban megjelenteket
- tanulmányozta a Gazdasági Minisztérium szakmai honlapját
- figyelemmel kísérte a kistérségi ellenőrzés sajátosságait
- részt vett a mérlegképes oktatásokon, a BEMSZ által szervezett továbbképzéseken, és a belső ellenőrök nemzetközi szervezete által meghirdetett képzéseken
- a belső ellenőrök nyilvántartásában, bejegyzése továbbra is fennáll

II. Ellenőrzés nyilvántartása

A belső ellenőrök az elvégzett belső ellenőrzésekről a Bkr. 22. és 50. § szerinti nyilvántartást vezettek, valamint gondoskodtak az ellenőrzési dokumentumok megőrzéséről, illetve a dokumentumok és adatok szabályszerű, biztonságos tárolásáról.

III. A tanácsadó tevékenység bemutatása

2013. évben a belső ellenőr folyamatosan végzett tanácsadói tevékenységet a feladatellátásával érintett területeken a napi munkafolyamatok vonatkozásában.

Tárgy	Eredmény
2013. évi jogszabályi változások magyarázata	Pénzügyi-irányítási és az operatív gazdálkodás területén egységesebb, bizonyosabb új szabályoknak megfelelő gyakorlatok alkalmazása.
Felkészülés a 2013. évi feladatellátások, új jogszabályi környezetben bekövetkező változásokra	Szakmai konferencián való részvétel dokumentumainak megosztása az érdeklődő szervezetek vezetőivel, a tapasztalt gyakorlati módszertani útmutatók átadása.

Továbbra is fontosnak tartom az előzetes tanácsadásokat, illetve a továbbképzéseken szerzett tapasztalatok továbbadását. Az ellenőrzések célja továbbra is a hibák kijavítására, a folyamatok szabályszerű további működtetésére, az erőforrások hatékonyabb kihasználtságára irányult.

C. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján

I. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok

Belső kontrollrendszer felépítésére, a FEUVE rendszer hatékonyabb működtetésére, szabályzatba foglalás felülvizsgálata javaslata történt meg.

2014. év júniusáig a belső ellenőrzési kézikönyv felülvizsgálatát a belső ellenőr végre fogja hajtani. Ezen dokumentum is segítséget fog nyújtani a belső kontrollrendszer működésének szabályozására, valamint továbbra is folyamatos segítségre számíthatnak a belső ellenőrzés részéről.

2013. évben ezen témára vonatkozóan tényleges vizsgálat lefolytatására, nem került sor.

A belső kontrollrendszer, a kockázatok kezelése és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy megvalósuljanak a következő célok:

- a működés és gazdálkodás során a tevékenységeket szabályszerűen, gazdaságosan, hatékonyan, eredményesen hajtás végre,
- az elszámolási kötelezettségeket teljesítsék, és
- védjék meg az erőforrásokat a veszteségektől, károktól és nem rendeltetésszerű használatától.

A Polgármesteri Hivatal belső kontrollrendszerét a Jegyző kialakította, azt működteti. A Polgármesteri Hivatalban a folyamatszabályozás alapján az egyes szakmai területek tényleges munkavégzését a belső ellenőrzéssel, részben ellenőriztették.

II. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 69.§-ban foglaltak alapján, a belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és tárgyilagos bizonyosság

megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, melynek létrehozásáért, működtetéséért a költségvetési szerv vezetője felel.

A belső kontrollrendszer öt eleme:

- kontrollkörnyezet,
- kockázatkezelési rendszer,
- kontrolltevékenységek,
- információs és kommunikációs rendszer,
- nyomon követési rendszer (monitoring)

A belső kontrollrendszer tartalmazza mindazon elveket, eljárásokat és belső szabályokat, amely alapján a szervezetek érvényesítik a feladataik ellátására szolgáló előirányzatokat, létszámmal és a vagyonnal való szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodás követelményeit.

Kontrollkörnyezet

A költségvetési szervek célkitűzéseinek hierarchikus rendjét, azaz a stratégiai célokat az Alapító Okirat, a 4 évre szóló ciklusprogram, a szervezeti felépítéseket a szervezeti és működési szabályzatok, valamint az ügyrendek (szabályozzák) tartalmazzák.

Az Alapító Okiratban foglaltakkal összhangban, a gazdasági programban megfogalmazott célkitűzések alapján az évenkénti munkatervek készítésével biztosított volt a célmeghatározás hierarchiájának felülről lefelé történő kiépítése.

A dolgozók számára meghatározott feladatokat, egyéni feladataikat a munkaköri leírások tartalmazzák. A humán erőforrás a feladatellátáshoz biztosított. A felügyeleti szervekkel a kialakított munkakapcsolat jónak minősíthető.

A szervezetek belső szabályzatokban rendezték a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódó és pénzügyi kihatással járó, jogszabályokban nem szabályozott kérdéseket. A szabályzatok néhány esetben, aktualizálásra szorultak.

A célkitűzések teljesítésének mérésére:

- a folyamatba épített előzetes és utólagos és vezetői ellenőrzési rendszert,
- egyértelműen szabályozták a vezetői hatásköröket és felelősséget,
- alkalmazzák a vezetői elszámoltathatóság rendszerét.

A FEUVE rendszerén belül az Önkormányzat rendelkezik kockázatkezelési szabályzattal, szabálytalanságok kezelésének eljárásrendjével, és a tevékenységeket leszabályozó ellenőrzési nyomvonalakkal.

Hiányoznak a teljesítmények mérését biztosító indikátorokat, az ellenőrzési pontokon az ellenőrzések ideje, elemző táblázatokat szabályozó és működtető rendszerek.

Kockázatkezelés

Mint említettem a költségvetési szerv rendelkezik kockázatkezelési szabályzattal, mely tartalmazza a kockázati célokat, a kockázati elemek meghatározását, az alkalmazott kockázati elemek megnevezését, a kockázatok értékelésének módját, a kockázatok minősítésének rendjét. A meglévő kockázatkezelési szabályzat megfelel a jogszabályi előírásoknak, azonban helyi gyakorlatnak megfelelő adaptálása, indokolt.

A kockázatkezelési rendszer működését bizonyító dokumentációk, hiányoznak.

Kontrolltevékenységek

A kontrolltevékenységek jelen vannak a szervezetek egészében, annak minden szintjén különböző intenzitással, gyakorisággal és mélységben.

A megelőző (preventív) kontrollok megfelelően, szigorúan és megbízhatóan működnek.

Ezek a kötelezettségvállalást, az utalványozást megelőző ellenjegyzést, amikor a költségvetési előirányzatokra, a kötelezettségvállalásokra, a szerződéskötésekre, valamint a hozzájuk kapcsolódó befizetésekre, a jogosulatlanul kifizetett összegek visszafizetésére vonatkozó pénzügyi döntéseket csak az előzetes pénzügyi engedélyezést végző jóváhagyása alapján lehet végrehajtani. A kontrolltevékenységek működésével kapcsolatban, a 2013. évben végrehajtott vizsgálatok, a fentiekkel kapcsolatban, hiányosságokat állapítottak meg.

A feltáró (detektív) kontrollok a már bekövetkezett hibákat tárják fel, rámutatva a hiba, hiányosság előfordulásának tényén kívül a szervezetre gyakorolt már bekövetkezett hatásokra is. A kontrollok utólagosak. Ezen a területen igyekezett a belső ellenőrzés hatékony munkavégzéssel segíteni a vezetőket.

A már bekövetkezett nem kívánatos események kijavítása minden esetben helyrehozó (korrekciós) kontrollok szükségesek. A belső ellenőrzés a hibák, problémák jellegétől függően, a gyors helyreállítás érdekében több esetben nem kötelezte a szervezeteket intézkedési terv készítésére, amennyiben az azonnali helyreállítás biztosítható és elvégezhető volt.

Az, hogy mely tevékenységnek milyen kontroll típust célszerű alkalmazni, esetleg egyidejűleg többet is, a szervezetek, szervezeti egység vezetők szakmai és gyakorlati ismeretei, felelősen tett javaslatai határozzák meg.

Információ és kommunikáció

Általában szabályozott a szervezeteken belüli információáramlások útja, módjai. Jellemző a szóbeli utasítások, szóbeli beszámoltatások, írásbeli információ átadások, valamint az informatikai rendszerek keretében működtetett információ mozgás, visszakereshetőség és visszacsatolás rendszerek működtetése.

A Polgármesteri Hivatal és a képviselők közötti információáramlás a Szervezeti és Működési Szabályzatban rögzített. Rendszeres időközönkénti értekezleten történik a feladatok kijelölése, értékelése, monitoringja.

A vezetői információs rendszer részét képezi a napi postabontás, kötelezettségvállalási jog, kiadmányozási jog gyakorlása.

Jellemzően az információs és kommunikációs rendszerekről rövid vezetői utasításokkal rendelkeztek a szervezetek, átfogó teljes körű szabályozás nem készült el.

Az iktatási rendszerek minősége, kezelhetősége, információs adattartalma a feladatkiadással, valamint a feladatellátással kapcsolatos dokumentálás követelményeknek eleget tesz.

Monitoring

A Polgármesteri Hivatalnál a belső kontrollrendszer monitoringja, az önkormányzati adatszolgáltatásokban, a statisztikai adatszolgáltatásokban, a beszámolóknak az önkormányzatot érintő főbb adatok ismertetésével, elemzésével valósul meg. Az önkormányzati szintű feladatellátásról, a kitűzött célok megvalósításáról a beszámolás, a tájékoztatás a képviselő-testület éves munkatervében foglaltak szerint történik.

A tevékenységi célok megvalósításának nyomon követését a szokásos és begyakorolt, a működési folyamatokba épített mindennapi operatív ellenőrzések biztosítják.

A külső ellenőrzések megállapításait a vezetők figyelembe veszik.

Fejleszteni célszerű a belső jelentéstételi rendszer működtetését, a szükséges feltételek megteremtésével, a különböző területeken alkalmazandó, ugyanakkor egymással szinkronban lévő indikátorok kidolgozásával.

A monitoring stratégiai elveit támogatja a belső ellenőrzés azzal, hogy a korábbi pénzügyi kontrollok szabályos működésének ellenőrzése helyett fokozatosan a szervezetek kockázatkezelése, célirányos működésének gazdaságossága, hatékonysága és eredményessége, valamint a pénzügyi jelentések tartalmát, megbízhatóságát szolgáló kontrolltevékenységek vizsgálata, figyelemmel kísérése, tanácsadása kerül előtérbe.

A belső kontrollrendszer, a költségvetési szerv által a kockázatok kezelésére és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amelyet a belső ellenőrzés a 2012. évben is folyamatosan értékelt és minősítette a Polgármesteri Hivatalnál és Intézményeinél a vizsgálatok során. Az ellenőrzések tapasztalatai azt mutatják, hogy az ellenőrzési nyomvonalak jól bemutatják az információs szinteket és kapcsolatokat, irányítási és ellenőrzési folyamatokat, lehetővé téve azok nyomon követését és utólagos ellenőrzését.

A változó követelményekhez való folyamatos alkalmazkodás, megköveteli a továbbiakban is e szabályzat állandó karbantartását, gyakorlatra vonatkozó adaptálását, mind az önkormányzatnál, mind pedig az intézményeknél.

A kontrollrendszer megfelelő működési feltételeinek kialakítása, a hivatal és intézményi átszervezések következtében, várhatóan nem lesz zökkenőmentes, mivel a kontrollok kialakítását minden esetben a szervezet működéséhez és felépítéséhez kell igazítani.

Belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében célszerű az összes dolgozó munkaköri leírását ismételten áttekinteni, amennyiben szükséges, azt kiegészíteni.

A belső kontrollrendszer fejlesztése érdekében a belső ellenőrzéseket követően megfogalmazott ajánlásokat és javaslatokat figyelembe véve, célszerű továbbra is az intézkedési tervek elkészítése, a különféle külső és belső ellenőrzési jelentések megállapításai, javaslatai alapján. A végrehajtott intézkedésekről, és a végre nem hajtott intézkedésekről és azok indokáról vezessenek nyilvántartást, készítsenek beszámolót annak érdekében, hogy a belső szabályozások és jogszabályi előírások összhangja biztosított legyen, a rendszerbeli visszacsatolás érvényesüljön, és a

korábban már megtörtént hiba, ne forduljon ismét elő. Mindezzel, a folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés gyakorlati megvalósítása, a mindennapok teendőibe való beépítése eléri az elvárható szintet.

Az ellenőrzési rendszer hatékonyságának és eredményességének növelése érdekében fontos, hogy a Hivatal és Intézménye, folyamatosan kísérje figyelemmel a tevékenység folyamatait, határozzák meg azok kockázatait, a befolyásoló tényezőket folyamatosan értékeljék, figyeljék, és az ellenőrzéseket a legkritikusabb pontokra irányítsák. E feladatokért felelős személy kijelölése szükséges.

III. Az intézkedési tervek megvalósítása

Az elvégzett vizsgálatok esetében írásbeli észrevételt az érintett vezetők nem tettek. Az ellenőrzési jelentések elfogadását követően az ellenőrzött szervezetek, illetve területek vezetői, többségében intézkedési tervet készítettek. Az intézkedési tervben foglaltak végrehajtásáról, a 2014. évben végrehajtandó utóellenőrzések adnak számot.

Az ellenőrzésekről a belső ellenőr megfelelő nyilvántartást vezet. 2013. évben a belső ellenőrzés egy esetben sem élt büntető-, szabálysértési, és kártérítési javaslattal.

Az intézkedési tervek megvalósulásáról szóló -, beszámolási kötelezettség jogszabály szerinti teljesítésének, maradéktalanul akkor tud eleget tenni a belső ellenőr, ha időben rendelkezésre állnak a megfelelő információk.

Az ellenőrzés javaslatainak hasznosulásához, továbbra is szükséges a vezetői támogatás, amely egyértelművé teszi az ellenőrzöttek számára az ellenőrzésekben javasoltak jövőbeni hasznosulásának és számon kérhetőségének lehetőségét.

Kérem a Hivatal Vezetőjét, segítse a továbbiakban munkámat azzal, hogy az „Ellenőrzésekhez kapcsolódó intézkedések nyilvántartásáról”, kimutatást, valamint a jogszabály hivatkozott részének megfelelő, rövid szöveges indoklást, a belső ellenőr részére megküldi!

Az ellenőrzési tevékenység, próbált szervesen illeszkedni az önkormányzat által jóváhagyott ágazati stratégiák célkitűzéseire, valamint megfelelt az ellenőrzési koncepcióban rögzítetteknek.

Az ellenőrzés javaslatára végrehajtott intézkedések, valamint az intézményi belső ellenőrzési rendszerek (FEUVE, függetlenített belső ellenőrzés) kiépített működése, várhatóan, együttesen a jövőben is, tovább javítják majd a gazdálkodás színvonalát, növelik a pénzügyi-gazdálkodási tevékenység szabályszerűségét.

Az ellenőrzési tevékenység folyamatossá tételével, az ellenőrzési módszerek korszerűsítésével, új ellenőrzési típusok bevezetésével, vélhetően, tovább nő az ellenőrzések határfoka. Ennek megfelelően, a hozott és hozandó intézkedések hatására, javulnak a gazdálkodási mutatók, amelyek hosszabb távon, költséghatékonyabb feladatellátást eredményeznek, a költségvetési szerv gazdálkodásában.

Az összeállított ellenőrzési stratégiának megfelelően, az átfogó ellenőrzések során, a gazdálkodás értékelésén túl, a szakmai feladatellátás szabályszerűsége is

ellenőrzésre kerül, melyben a hivatal ágazati egysége közreműködőként aktívan részt vesz.

Fontos hangsúlyozni a továbbiakban is, az ellenőrzési tapasztalatok hasznosításának szükségességét, a felügyeleti jogkör gyakorlásának, valamennyi területén.

A belső ellenőr szeretné megköszönni minden érintettnek a segítséget, az együttműködést, és további jó munkát kíván a 2014. évre.

Somogybabod, 2014. február 12.


Kaho Ildikó
belső ellenőrzési vezető

Megbízási szerződés

I. SZERZŐDŐ FELEK:

A1) MEGBÍZÓ:

Név: Somogybabod Község Önkormányzata
Cím: 8684 Somogybabod, Kossuth L. u. 24
Adószám: 15398927-1-14

A2) KÉPVISELŐ a Megrendelő részéről, aki az aláírásra jogosult és felelős a szerződés teljesítéséért

Név: Káldi László, Polgármester
Telefon: +36-70/618-9467

B1) MEGBÍZOTT

Cég: ALD Consulting Kft.
Székhelye: H-8360 Keszthely, Csák György u. 25
Postacím: H-8361 Keszthely, Pf.: 250.
Adószáma: 14208665-2-20
Cégjegyzékszám: 20-09-074009
Bankszámlaszáma: Somogy Takarékszövetkezet 67000014-11031600-00000000
Telefon: +36-70/376-2388

B2) KÉPVISELŐ a Megbízott részéről, aki az aláírásra jogosult és felelős a szerződés teljesítéséért

Név: Lantay Ákos, ügyvezető

B3) PROJEKTFELELŐS a Megbízott részéről, akit a szerződés végrehajtása során a Megbízott kinevez jelen szerződésből származó kötelezettségei ellátására

Név: Dr. Géczi József
Telefon: +36-70/228-8158
E-mail: lantay.akos@aldc.hu
Hivatalos közbeszerzési tanácsadói
névjegyzékbe vételi szám: 570.

Átfogó megoldásokkal szolgálunk

II. A SZERZŐDÉS TÁRGYA

1. Megbízó megbízza a Megbízottat, és egyúttal Megbízott elvállalja a Megbízó részére a 103/2013 (XI.8.) VM rendelet alapján, a vidéki gazdaság és a lakosság számára nyújtott alapszolgáltatások fejlesztésére igénybe vehető támogatások terhére támogatást nyert (ügyfél-azonosító: 1003237755; támogatás-azonosító: 1639858138) beszerzés megvalósításához lefolytatandó eszközbeszerzés tárgyú hirdetmény közzététele nélküli eljárás (Kbt. 122. § (7) a) pont) teljes körű lebonyolítását az alábbiak szerint.
2. Közbeszerzések tevékenység meghatározása:
Az 1. pontban említett megbízás tárgyán a közbeszerzési eljárás teljes körű lebonyolítását kell érteni az eljárás típus meghatározásától a közbeszerzési eljárás nyertesével való szerződés megkötéséig a Közbeszerzési Törvény szabályai szerint, illetve a közbeszerzés során keletkezett dokumentáció, mely szerzői jogvédelem alatt álló dokumentáció jelen szerződés teljesülése után Kedvezményezett tulajdonába kerül
3. A Megbízott a tevékenysége körében esetlegesen okozott kár megtérítéséért a Ptk. szerint felel.
4. Megbízó a Megbízott rendelkezésére bocsátja azokat a feltételeket, anyagokat, információkat, amelyek a 2. pontban meghatározott feladatok ellátásához szükségesek.
5. Megbízott kijelenti és elfogadja, hogy a jelen eljárással kapcsolatban sem békéltetőként, sem tanúsítóként nem vesz részt.
6. Megbízott nyilatkozik, hogy a Kbt.-ben részletezett összeférhetetlenségi körülmények személyével kapcsolatban nem állnak fenn.
7. Megbízott kijelenti, hogy a névjegyzékből való törlése esetén Megbízót haladéktalanul értesíti. Ekkor Megbízó köteles új tanácsadót megbízni. Ilyenkor a Tanácsadó, az addig elvégzett munkára eső díjra tarthat igényt.
8. Megbízott a teljesítést Megbízó felé írásban köteles haladéktalanul bejelenteni.
9. A felek a jelen szerződéssel a közbeszerzési eljárásokkal kapcsolatos ügyekről egymást kölcsönösen és folyamatosan tájékoztatják.

A Megbízó a jelen szerződés aláírásával megrendeli a Megbízottól a felsorolt feladatok elvégzését.

III. A MEGBÍZÁS HATÁRIDEJE

A megbízás teljesítésének határideje:

Felhívás és Dokumentáció, kiküldése 2014. 03. 21.

Eredményhirdetés, stb. a Kbt.-ben meghatározott határidők figyelembevételével folyamatosan a lehető legrövidebb határidővel.

Jelen szerződés a közbeszerzési eljárás eredményeként megkötött vállalkozási szerződés hatályba lépésével (aláírás másnapján) egyidejűleg teljesül.

IV. A FELEK EGYÜTTMŰKÖDÉSE

IV/1. A Megbízott által elvégzendő tevékenységek, elvárt eredmények

Megbízott vállalja a II.1 pontban megnevezett projekt egyszerű közbeszerzési eljárásának teljes körű lebonyolítását. A fent nevezett határidőt csak abban az esetben lehet túllépni, ha a Kbt., illetve egyéb jogszabályok rendelkezései alapján további dokumentumok beszerzése kötelező. Ebben az esetben a hiányzó dokumentumokat Megbízó szerzi be, és az eljárás előkészítése a hiányzó dokumentumok kézhezvétele után folytatódik. Az idővesztéséből adódó károkért Megbízott nem vonható felelősségre.

Megbízott a feladatát a jogszabályoknak (különösen a közbeszerzésekről szóló 2003. évi CXXIX Tv. előírásai) megfelelően és figyelembe vételével, kellő gondossággal és alaposággal végzi el.

IV/2. A Megbízó kötelességei

A Megbízó köteles a feladat végrehajtásához szükséges összes keletkezett anyagot, Megbízott rendelkezésére bocsátani. Megbízott köteles felelősséggel gondoskodni az átvett adatok, információk tárolásáról, védelméről. Megbízó tudomásul veszi adat és dokumentációs szolgáltatási kötelezettségét, azokat magára nézve kötelező érvényűnek tekinti.

IV/3. Titoktartási kötelezettség

IV/3.1

Felek kötelezettséget vállalnak arra, hogy a jelen szerződés hatálya alatt és a megszűnését követően a jelen szerződés tartalmát, valamint az együttműködés során a részükről eljáró személyek birtokába jutott minden információt szigorúan bizalmasan, üzleti titokként kezelnek, valamint azokat a másik fél előzetes írásbeli engedélye nélkül semmilyen módon nem hozzák nyilvánosságra, illetve harmadik személy tudomására, illetve másként nem használják fel.

IV/3.1

E titoktartási kötelezettség kiterjed a felekkel munka-, vállalkozói és munkavégzésre irányuló egyéb vagy tagsági viszonyban álló magánszemélyekre is. Felek kötelezik magukat arra, hogy az előbb említett személyekkel olyan szerződést kötnek, amely kötelezi e személyeket az üzleti titok megtartására a munka- és munkavégzésre irányuló egyéb vagy tagsági viszony megszűnését követően is.

V. TELJESÍTÉS

A II. pontban ismertetett tevékenységek teljesítése:

Jelen szerződés a közbeszerzési eljárás eredményeként megkötött vállalkozási szerződés hatályba lépésével (aláírás másnapján) egyidejűleg teljesül.

A szerződés előírásoktól eltérő teljesítése esetén a Megbízó megtagadhatja a teljesítés igazolását.

VI. MEGBÍZÁSI DÍJ ÉS ANNAK FIZETÉSI MÓDJA

A megbízási díj:

A II. pontban meghatározott tevékenységért Megbízott 150 000 Ft + 27 % ÁFA = 190 500 Ft, azaz bruttó egyszáz-kilencvenezer ötszáz forint ellenszolgáltatás illeti meg 8 napos fizetési határidővel kiállított átutalásos számla ellenében.

A II. pontban meghatározott tevékenység ellátásához szigorúan kapcsolódik a Közbeszerzési Hatóság felé fizetendő igazgatásslolgáltatási díj (hirdetmény – tájékoztató az eljárás eredményéről), melyet Megbízó köteles fizetni.

A Megbízott ellátja az ajánlati dokumentációk sokszorosításával és annak az ajánlattevők részére történő rendelkezésre bocsátásával kapcsolatos feladatokat.

Megbízó köteles a Megbízott vállalkozási díját, a teljesítési igazolás aláírását követően kiállított számla keltétől számított 8 napon belül, a Somogy Takarékszövetkezet 67000014-11031600-00000000 számlaszámú bankszámlájára átutalással teljesíteni.

VII. SZERZŐDÉSSZEGÉS, KÉSEDELEM

A 4. pontban meghatározott határidők be nem tartása esetén Megbízott napi bruttó 5 000 Ft késedelmi kötbért köteles fizetni.

Amennyiben Megbízott a fent részletezett feladatokat nem a Megbízóval egyeztetett módon hajtja végre, a vállalkozási díj kifizetését a Megbízó felfüggesztheti.

A szerződő felek kötelezettséget vállalnak arra, hogy amennyiben a szerződésben felsorolt bármely adat módosul, úgy azt a másik féllel 3 munkanapon belül közlik és egyeztetik. E közlés elmulasztása szerződésszegésnek minősül.

A Megbízott tudomásul veszi, hogy a céltól eltérő teljesítés esetén a Megbízott szervezet vezetői, tisztségviselői - a büntetőjogi felelősségre vonáson túlmenően - a polgári jog szabályai szerint is felelnek.

Amennyiben a Megbízott jelentősen eltérne az IV. pontban foglaltak tartalmi leírásától, úgy a Megbízó 15 napon belül felmondhatja a jelen szerződést. Ebben az esetben a Megbízott köteles a Megbízó részére okozott kárt megtéríteni.

IX. A VITÁS KÉRDÉSEK RENDEZÉSE

A szerződő felek megállapodnak abban, hogy a fenti szerződésben felmerülő vitás kérdéseiket elsődlegesen kölcsönös kompromisszumon alapuló, békés egyeztetés útján rendezik. Az egyeztetésre a vita felmerülését követően 3 napon belül szert tesznek, majd ennek eredménytelenségét követő 5 munkanapon belül ezt ismételtelen megteszik. A felek megállapodnak abban, hogy ennek eredménytelensége esetén elsősorban Szakmai Döntőbírásgot vesznek igénybe. Legvégső esetben jogvitájuk eldöntése esetén alávetik magukat az illetékes Városi Bíróság kizárólagos illetékességének.

X. A HATÁLYBA LÉPTETŐ ÉS ÉRTELMEZŐ RENDELKEZÉSEK

A fenti szerződés csak egységes egészként értelmezhető, annak egyes részeinek az egésztől elvonatkoztatott értelmezése nem joghatályos.

A fenti szerződés mondatait, szavait, az abban használt jogi technikus-terminusokat a magyar nyelv általános szabályai, értelmezési rendszere, a Ptk. értelmezése, valamint a kialakult jogi gyakorlat szerint kell értelmezni.

Jelen megállapodás **3 eredeti példányban** készült, melyből kettő eredeti példány a Megbízót, és egy eredeti példány a Megbízott illeti.

A felek a fenti szerződést elolvasták, annak tartalmát közösen értelmezték, a jelen volt tanúk előtt, mint akaratukkal mindennel egyezőt helybenhagyólag aláírták.

Kelt: Somogybabod-Keszthely, 2014. március



Káldi László
polgármester
Somogybabod Község
Önkormányzata
Megbízó
PH.



Lantay Ákos
ügyvezető
ALD Consulting Kft.
Megbízott
PH.

ALD
CONSULTING

ALD Consulting Kft.
8360 Keszthely, Csák György u. 25.
Cg.:20-09-074009
Adószám: 14208665-2-20