

Kishuta Községi Önkormányzat
Polgármesterétől

MEGHÍVÓ

Kishuta Községi Önkormányzat Képviselő-testülete
2022. december 6.-án (kedden) 16:00 órai kezdettel
ülést tart, melyre ezúton Tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: Pálházai Közös Önkormányzati Hivatal Kishutai Kirendeltsége
Pálháza, Dózsa György út 34.

Napirendi pontok:

1. Tájékoztató a két testületi ülés közötti időszak legfontosabb eseményeiről és a tett intézkedésekről (szóban)

Előterjesztő: Kurtos Sándor polgármester

2. Feladatellátási szerződés jóváhagyása belső ellenőri feladatok ellátására

Előterjesztő: Kurtos Sándor polgármester, dr. Lukács-Drengubák Dóra kirendeltség-vezető

3. Előterjesztés Kishuta Községi Önkormányzat 2023. évi ellenőrzési tervének elfogadására

Előterjesztő: Kurtos Sándor polgármester, dr. Lukács-Drengubák Dóra kirendeltség-vezető

4. Előterjesztés a Képviselő-testület 2023. I. félévi munkatervének elfogadására

Előterjesztő: Kurtos Sándor polgármester, dr. Lukács-Drengubák Dóra kirendeltség-vezető

5. Tájékoztató a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról

Előterjesztő: Kurtos Sándor polgármester, dr. Lukács-Drengubák Dóra kirendeltség-vezető

6. Egyéb indítványok, javaslatok

Megjelenésére feltétlenül számítok.

Kishuta, 2022.12.02.




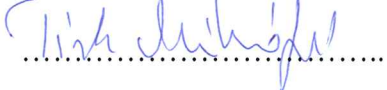


Tisztelettel:

Kurtos Sándor sk.
polgármester



Jelenléti ív

Kishuta Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2022. december 6.-án tartott üléséről

S.szám:	Név:	Aláírás:
1.	Kurtos Sándor	polgármester 
2.	Márton Ferencné	alpolgármester 
3.	Bacsó Sándor	képviselő
4.	Sándor Lászlóné	képviselő 
5.	Tirk Mihályné	képviselő 
dr. Lukács-Drengubák Dóra kirendeltség-vezető	 
Mátrainé Szabó Enikő jegyzőkönyv-vezető	 

Kishuta Községi Önkormányzat Képviselő-testülete

Szám: KH/ 23-20/2022

Jegyzőkönyv

Készült: Kishuta Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2022. december 6. napján 16:00 órai kezdettel a Pálháza Közös Önkormányzati Hivatal Kishutai kirendeltségén megtartott nyílt üléséről.

Jelen vannak:

Kurtos Sándor	polgármester
Márton Ferencné	alpolgármester
Tirk Mihályné	képviselő
Sándor Lászlóné	képviselő

Távol maradt: Bacsó Sándor képviselő

Tanácskozási joggal meghívott és megjelent: dr. Lukács-Drengubák Dóra kirendeltség-vezető.

Kurtos Sándor polgármester köszönti a megjelenteket. Megállapítja, hogy a megválasztott 4 fő képviselőből 3 fő és a polgármester jelen van, az ülés határozatképes.

A polgármester javaslatára a Képviselő-testület egyhangúan megválasztja jegyzőkönyv-vezetőnek Mátrainé Szabó Enikő főmunkatársat.

A polgármester javaslatára a Képviselő-testület egyhangúan elfogadja az alábbi napirendet:

Napirendi pontok:

1. Tájékoztató a két testületi ülés közötti időszak legfontosabb eseményeiről és a tett intézkedésekről (szóban)

Előterjesztő: Kurtos Sándor polgármester

2.. Feladatellátási szerződés jóváhagyása belső ellenőri feladatok ellátására

Előterjesztő: Kurtos Sándor polgármester, dr. Lukács-Drengubák Dóra kirendeltség-vezető

3. Előterjesztés Kishuta Községi Önkormányzat 2023. évi ellenőrzési tervének elfogadására

Előterjesztő: Kurtos Sándor polgármester, dr. Lukács-Drengubák Dóra kirendeltség-vezető

4. Előterjesztés a Képviselő-testület 2023. I. félévi munkatervének elfogadására

Előterjesztő: Kurtos Sándor polgármester, dr. Lukács-Drengubák Dóra kirendeltség-vezető

5. Tájékoztató a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról

Előterjesztő: Kurtos Sándor polgármester, dr. Lukács-Drengubák Dóra kirendeltség-vezető

6. Egyéb indítványok, javaslatok

Napirendi pontok tárgyalása:

1. Napirendi pont

Tájékoztató a két testületi ülés közötti időszak legfontosabb eseményeiről és a tett intézkedésekről (szóban)

Előterjesztő: Kurtos Sándor polgármester

Kurtos Sándor: polgármester elmondja, hogy az előző testületi ülés november 22.-én volt. Ezt követően a településen vasárnaponként zajlik az adventi gyertyagyújtás ünnepség. December 4.-én pedig a Mikulás ünnep alkalmából megajándékozták a település gyermekeit.

A képviselő-testület a tájékoztatást tudomásul vette.

2. Napirendi pont

Feladatellátási szerződés jóváhagyása belső ellenőri feladatok ellátására

Előterjesztő: Kurtos Sándor polgármester, dr. Lukács-Drengubák Dóra kirendeltség-vezető

dr. Lukács-Drengubák Dóra: kirendeltség-vezető tájékoztatja a képviselő-testületet, hogy az előző évhez hasonlóan a belső ellenőr - Soltész-Vincze Tünde - megküldte a 2023. évi belső ellenőrzési feladatok ellátásához a szerződés-tervezet. A belső ellenőrzés biztosítása kötelező önkormányzati feladat. A szolgáltatás díja emelkedett, 21 600.-Ft/ellenőrzési napra, azonban fontos megjegyezni, hogy három éve változatlan díjon biztosította a feladat elvégzését. Javasolja annak elfogadását.

Kurtos Sándor: polgármester javasolja, hogy a belső ellenőrzési feladatok ellátásával újra bízza meg az önkormányzat a korábban is ezen feladatokat ellátó Soltész-Vincze Tünde egyéni vállalkozót.

Kérte, hogy erről döntsön a képviselő-testület.

A Képviselő-testület 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a következő határozatot hozza:

**Kishuta Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
108/2022. (XII. 6.) határozata
a belső ellenőrzési feladatok 2023. évi ellátásáról**

Kishuta Községi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy az önkormányzat 2023. évi belső ellenőrzési feladatainak ellátásával Soltész-Vincze Tünde egyéni vállalkozót (székhelye: 3980 Sátoraljaújhely, Mező utca 13.) bízta meg.

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a feladatellátási szerződés aláírására.

Felelős: elnök, polgármester

Határidő: 2022. december 31.

3. Napirendi pont

Előterjesztés Kishuta Községi Önkormányzat 2023. évi ellenőrzési tervének elfogadására

Előterjesztő: Kurtos Sándor polgármester, dr. Lukács-Drengubák Dóra kirendeltség-vezető

dr. Lukács-Drengubák Dóra: kirendeltség-vezető tájékoztatja a képviselő-testületet a belső ellenőr által megküldött 2023. évi Belső Ellenőrzési Tervben foglaltakról. Az ellenőrzés a

közfoglalkoztatottak alkalmazásával összefüggő eljárásrend vizsgálatára, valamint a közbeszerzési dokumentumok tételes vizsgálatára terjed ki, 4 ellenőri napon keresztül 2023. augusztus hónapban.

Kurtos Sándor: polgármester javasolja az önkormányzat 2023. évi Belső Ellenőrzési Tervének elfogadását.

A Képviselő-testület 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a következő határozatot hozza:

**Kishuta Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
109/2022.(XII.6.) határozata
az önkormányzat 2023. évi Belső Ellenőrzési Tervének elfogadásáról**

Kishuta Községi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy Kishuta Községi Önkormányzat 2023. évi Belső Ellenőrzési Tervét – jelen határozat mellékletei szerint – elfogadja.

Felelős: polgármester, kirendeltség-vezető

Határidő: 2023. december 31.

4. Napirendi pont

Előterjesztés a Képviselő-testület 2023. I. félévi munkatervének elfogadására

Előterjesztő: Kurtos Sándor polgármester, dr. Lukács-Drengubák Dóra kirendeltség-vezető

dr. Lukács-Drengubák Dóra: kirendeltség-vezető tájékoztatja a képviselő-testületet, hogy törvényi előírások szerint a képviselő-testületnek évente legalább 6 rendes képviselő-testületi ülést kell tartania. Elkészült az önkormányzat 2023. I. félévi ülésterve, ismerteti, melyben a következő félévre három ülés került tervezésre, de ezen felül rendkívüli ülést tarthat a képviselő-testület, amennyiben az indokolt és szükséges.

Kurtos Sándor: polgármester javasolja az önkormányzat 2023. I. félévi üléstervének elfogadását. Kérte, hogy erről döntsön a képviselő-testület.

A Képviselő-testület 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a következő határozatot hozza:

**Kishuta Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
110/2022.(XII.6.) határozata
Kishuta Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2023. I. félévi üléstervének
elfogadásáról**

Kishuta Községi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy Kishuta Községi Önkormányzat 2023. I. félévi üléstervét - a melléklet szerint – elfogadja.

Felelős: polgármester.

Határidő: azonnal

5. Napirendi pont

Tájékoztató a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról

Előterjesztő: Kurtos Sándor polgármester, dr. Lukács-Drengubák Dóra kirendeltség-vezető

dr. Lukács-Drengubák Dóra : kirendeltség-vezető tájékoztatja a képviselőtestületet, az utolsó testületi ülésen, 2022. november 22.-án hozott határozatok végrehajtásáról az alábbiak szerint:

- Mikulás ünnepség megtartásáról, *az ünnepség keretében a gyermek részére a mikulás csomag kiosztásra került, költsége elszámolásra,*
- a 2023. évi START Közfoglalkoztatási program pályázat benyújtásáról, *a pályázat benyújtása folyamatban van,*
- gépjármű üzemeltetési szabályzat módosításáról, *a szabályzat módosításra került.*

A képviselő-testület a tájékoztatást tudomásul vette.

6. Napirendi pont

Egyéb indítványok, javaslatok

dr. Lukács-Drengubák Dóra: kirendeltség-vezető tájékoztatja a képviselő-testületet a Hegyközi Területfejlesztési és Alapellátási Társulástól érkező, a szociális ellátások 2023. január 1.-től tervezett szolgáltatási önköltség és intézményi térítési díjak módosítására vonatkozó megkeresésről.

A társulás keretében biztosított szociális ellátások igénybevételéről és a fizetendő térítési díjakról Pálháza Város Önkormányzata alkot rendeletet a társulásban résztvevő önkormányzatok előzetes hozzájárulásának megkérésével. Ismerteti a díjakat alapszolgáltatásonkénti bontásban.

Javasolja a díjak elfogadását.

Kurtos Sándor : polgármester javasolja a Hegyközi Területfejlesztési és Alapellátási Társulás által, a szociális alapszolgáltatások 2023. évi szolgáltatási önköltség és intézményi térítési díjak összegére megküldött javaslat elfogadását. Kérte, hogy erről döntsön a képviselő-testület.

A Képviselő-testület 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

**Kishuta Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
111/2022. (XII.6.) határozata
a szociális ellátások 2023. évi szolgáltatási önköltség és intézményi térítési díj
véleményezéséről**

Kishuta Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Hegyközi Területfejlesztési és Alapellátási Társulás által, a szociális alapszolgáltatások 2023. évi szolgáltatási önköltségének és intézményi térítési díjainak összegére vonatkozóan megküldött javaslattal – a melléklet szerint - egyetért, és azt Pálháza Város Önkormányzata részére elfogadásra javasolja.

A Képviselő-testület megbízza a polgármestert a határozat közzétételével.

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal

dr. Lukács-Drengubák Dóra :kirendeltség-vezető tájékoztatja a képviselő-testületet a Sárospataki Tankerületi Központtól érkezett, az oktatási intézmény felvételi körzethatár tervezetének véleményezésére irányuló megkeresésről. Kishuta esetében a Hegyközi Nyelvoktató Szlovák Nemzetiségi Általános Iskola Pálháza a felvételt biztosító intézmény.

Kurtos Sándor: polgármester javasolja a körzethatár tervezet jóváhagyását. Kérte, hogy erről döntsön a képviselő-testület.

A Képviselő-testület 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a következő határozatot hozza:

**Kishuta Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
112/2022.(XII.6.) határozata
az általános iskolai körzethatár tervezet jóváhagyásáról**

Kishuta Községi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Sárospataki Tankerületi Központ általános iskolai körzethatár tervezetét, a Hegyközi Nyelvoktató Szlovák Nemzetiségi Általános Iskola (3994 Pálháza, Vásártér u. 13.) felvételt biztosító intézmény vonatkozásában jóváhagyja.

Felelős: elnök

Határidő: 2023. február 15.

Egyéb indítvány, javaslat nem lévén a polgármester az ülést bezárja.

K.m.f.



Kurtos Sándor
polgármester



Csató Szabolcs
jegyző

Kishuta Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2023. I. félév ülésterve

2023. február 8.

I. Tájékoztató a két testületi ülés közötti időszak legfontosabb eseményeiről és a tett intézkedésekről (szóban)

Előterjesztő: polgármester, jegyző

II. Előterjesztés Kishuta Községi Önkormányzat saját bevételeinek valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapítására

Előterjesztő: polgármester, jegyző

Véleményezi: Pénzügyi Bizottság

III. Előterjesztés Kishuta Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetésére

Előterjesztő: polgármester, jegyző

Véleményezi: Pénzügyi Bizottság

IV. Tájékoztató a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról

Előterjesztő: polgármester, jegyző

V. Egyéb indítványok, javaslatok

2023. március 22.

I. Tájékoztató a két testületi ülés közötti időszak legfontosabb eseményeiről és a tett intézkedésekről (szóban)

Előterjesztő: polgármester, jegyző

II. Előterjesztés a 2023. évi közbeszerzési terv elfogadására

Előterjesztő: jegyző

III. Tájékoztató a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról

Előterjesztő: polgármester, jegyző

IV. Egyéb indítványok, javaslatok

2023. május 25.

I. Tájékoztató a két testületi ülés közötti időszak legfontosabb eseményeiről és a tett intézkedésekről (szóban)

Előterjesztő: polgármester, jegyző

II. Előterjesztés a 2022. évi zárszámadási rendelet-tervezet jóváhagyására, valamint a könyvvizsgálói záradékkal ellátott egyszerűsített tartalmú – a helyi önkormányzat és intézményei adatait összevontan tartalmazó – éves pénzforgalmi jelentés, rövidített mérleg, pénzmaradvány és eredmény-kimutatás jóváhagyására

Előterjesztő: polgármester, jegyző

Véleményezi: Pénzügyi Bizottság

III. Tájékoztató a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról

Előterjesztő: polgármester, jegyző

IV. Javaslat a Képviselő-testület 2023. II. féléves munkatervének elfogadására

Előterjesztő: polgármester

IV. Egyéb indítványok, javaslatok

Melléklet a/2022. (XII.) számú Képviselő-testületi határozathoz

Iktatószám:

FELADATELLÁTÁSI SZERZŐDÉS

belső ellenőri feladatok ellátása tárgyában

amely létrejött

egyrésztől **Kishuta Községi Önkormányzat** székhely: 3994 Kishuta, Kossuth Lajos út 51., adószám: 15545954-1-05 törzskönyvi azonosító szám:545958, bankszámla szám: 50463660-10001545, képviseli: Kurtos Sándor polgármester) mint Megbízó (továbbiakban **Megbízó**),

másrésztől **Soltész-Vincze Tünde egyéni vállalkozó**(székhelye: 3980 Sátoraljaújhely, Mező utca 13.,adószáma: 63622320-1-25, belső ellenőri regisztrációs száma: 5113670) belső ellenőrzést végző Megbízott (továbbiakban **Megbízott**),(együtt: szerződő felek)között az alábbi feltételek szerint:

I. Előzmények

Kishuta Községi Önkormányzat nem foglalkoztat belső ellenőrt, ezért a költségvetési szervek belső ellenőrzési tevékenységének megszervezéséről és ellátásáról külső szolgáltató bevonásával kíván gondoskodni. Megbízó a jelen szerződés keretében Kishuta Községi Önkormányzat vonatkozásában a belső ellenőrzési feladatok ellátásával a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011 (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 15. §-ban, Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 70.§-ban, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119.§-ban meghatározottak szerint ad megbízást.

A belső ellenőr tevékenysége magában foglalja a Megbízó költségvetési szerveinek a Bkr. 21. §-ban meghatározott ellenőrzéseit, a Bkr. 22.§ (1)-(2) bekezdésében foglalt tevékenységek ellátását, valamint a Bkr. 37.§-ában foglaltakat. A belső ellenőrzési tevékenységet a Megbízó belső ellenőrzési tervében meghatározott szervek vonatkozásában kell ellátni.

A belső ellenőri feladatok ellátásával Kishuta Községi Önkormányzat Soltész-Vincze Tünde egyéni vállalkozót bízta meg, a jelen szerződésben meghatározott feltételek szerint

II. A jelen szerződés tárgya

1. A jelen szerződés aláírásával a Megbízó megbízza a Megbízottat, a Megbízott pedig elvállalja a belső ellenőri feladatok ellátását.
2. A belső ellenőrzés olyan független, tárgyilagos bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, amelynek célja, hogy az ellenőrzött szervezet működését fejlessze és eredményességét növelje, az ellenőrzött szervezet céljai elérése érdekében rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli, illetve fejleszti az ellenőrzött szervezet irányítási és belső kontroll rendszerének hatékonyságát.
3. A Megbízott munkáját a nemzetközi, valamint az államháztartásért felelős miniszter által közzétett belső ellenőrzési standardok, útmutatók figyelembevételével, valamint a belső ellenőrzési vezető által - az államháztartásért felelős miniszter által közzétett belső ellenőrzési kézikönyv minta megfelelő alkalmazásával - kidolgozott és a költségvetési szerv vezetője által jóváhagyott belsőellenőrzési kézikönyv szerint végzi.
4. A Megbízott belső ellenőrzést végző a tevékenységét a Bkr. alapján, a költségvetési szerv vezetőjének közvetlenül alárendelve végzi.
5. A Megbízó biztosítja a Megbízott funkcionális függetlenségét, továbbá a Megbízott belső ellenőr nem vehet részt a költségvetési szerv operatív működésével kapcsolatos feladatok ellátásában.
6. A Megbízott belső ellenőrnek tevékenysége során függetlennek, külső befolyástól mentesnek, pártatlannak és tárgyilagosnak kell lennie.
7. A Megbízott belső ellenőrzést végző a tevékenységének tervezése során önállóan jár el, ellenőrzési terveit kockázatelemzésre alapozva és a soron kívüli ellenőrzések figyelembevételével állítja össze.
8. A Megbízott belső ellenőr a megállapításait, következtetéseit és javaslatait tartalmazó ellenőrzési jelentést, vagy több kapcsolódó témájú ellenőrzési jelentés alapján összefoglaló ellenőrzési jelentést készít a jóváhagyott belső ellenőrzési terv szerinti ütemezés alapján.
9. Az ellenőrzési jelentés elkészítéséért, annak tartalmáért, a levont következtetésekért és a kapcsolódó javaslatokért, a megállapítások valóságáért és alátámasztásáért a Megbízott felelős.
10. A Megbízott a jelentés tervezetét, illetve annak kivonatát egyeztetés céljából megküldi az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egység vezetőjének, továbbá annak, akire vonatkozóan a jelentés-tervezet megállapítást vagy javaslatot tartalmaz.

11. A Megbízott a vizsgálatok eredményeiről készült jelentését és a kapcsolódó iratokat, dokumentumokat a Bkr. 22-28. §-ában meghatározott eljárási rend betartásával írásban adja át a Megbízó Jegyzőjének vagy helyettesítőjének.
12. A Szerződő Felek megállapodnak arról, hogy Kishuta Községi Önkormányzat Képviselő-testülete által elfogadott a belső ellenőrzési tervben meghatározott feladatok közös megegyezéssel, a felmerülő igények szerint módosulhatnak, amit az ellenőrzési terven a Szerződő Felek átvezetnek év közben. Ezen évközi változtatás a szerződés meghatározott megbízási díj mértékét nem érinti.
13. A Szerződő Felek rögzítik, hogy a Megbízó a Megbízottól egyéb belső ellenőrzési feladatot is megrendelhet, külön megállapodás alapján, a település adott évre elfogadott belső ellenőrzési tervében meghatározott szabad kapacitás (napokban kifejezve) idő terhére.
14. A Megbízott kijelenti, hogy rendelkezik a Bkr. 24. §-a szerinti, a jelen szerződés teljesítéséhez szükséges tapasztalattal, szakértelemmel, képesítéssel, illetve engedélyekkel, és jogosult arra, hogy belső ellenőrzési tevékenységet végezzen. A Megbízott kötelezettséget vállal arra, hogy a jelen szerződés hatálya alatt a hatályos jogszabályi rendelkezések által meghatározott, a belső ellenőri tevékenység ellátására vonatkozó szakmai, képesítési és egyéb követelményeket fenntartja.

III. A jelen szerződés időbeli hatálya

A belső ellenőri feladatokat a Megbízott a jelen szerződés alapján 2023. január napjától köteles ellátni a Megbízó vonatkozásában határozatlan ideig.

IV. A szerződéshez kapcsolódó jogok és kötelezettségek

IV. A/ A Megbízott kötelezettségei, jogai:

1. A Megbízott a tevékenység végzőjétől elvárható gondossággal és szakértelemmel köteles eljárni tevékenysége során.
2. A Megbízó hozzájárul, hogy a Megbízott az ellenőrzési feladatok végrehajtása érdekében szükség esetén belső ellenőrt, valamint belső ellenőrzési asszisztenst foglalkoztathat, akinek a tevékenységéért teljes felelősséggel tartozik, és akinek a titoktartási kötelezettségeire a jelen szerződésben rögzítettek irányadóak. A teljesítésbe így bevont személynek a jelen szerződés teljesítéséhez az előírt szükséges tapasztalattal, szakértelemmel, képesítéssel kell rendelkeznie. Az általa végzett munkáért a Megbízott teljes körű felelősséggel tartozik a Megbízó felé. A Megbízott a jogosan igénybe vett közreműködő személyért úgy felel, mintha a munkát maga végezte volna; jogosulatlan igénybevétel esetén pedig felelős minden olyan kárért is, amely anélkül nem következett volna be.

3. A Megbízott belső ellenőr tevékenysége ellátása keretében jogosult:
 - a) az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egység helyiségeibe belépni, figyelemmel az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egység biztonsági előírásaira, munkarendjére;
 - b) az ellenőrzött szervnél, illetve szervezeti egységnél az ellenőrzés tárgyához kapcsolódó, minősített adatot, üzleti és gazdasági titkot tartalmazó iratokba, a közszolgálati alapnyilvántartásba és más dokumentumokba, valamint elektronikus adathordozón tárolt adatokba betekinteni a külön jogszabályokban meghatározott adatvédelmi és minősített adatok védelmére vonatkozó előírások betartásával, azokról másolatot, kivonatot, illetve tanúsítványt készíttetni, indokolt esetben az eredeti dokumentumokat másolat hátrahagyása mellett jegyzőkönyvben rögzítetten átvenni, illetve visszaadni;
 - c) az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egység vezetőjétől és bármely alkalmazottjától írásban vagy szóban információt kérni;
 - d) az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egység működésével és gazdálkodásával összefüggőkérdésekben információt kérni más szervektől a belső ellenőrzési vezető jóváhagyásával;
 - e) a vizsgálatba szakértő bevonását kezdeményezni.
4. A Megbízott jogai, kötelezettségei tekintetében ezeken túlmenően a vonatkozó hatályos jogszabályokban meghatározottak, így különösen Bkr. 21-22. §-ban, továbbá a 25-26. §-ban meghatározottak irányadók.

IV. B/ A Megbízott felelőssége:

1. A Megbízott kijelenti, hogy a belső ellenőri tevékenységre vonatkozó jogszabályi rendelkezéseket, hatósági és egyéb előírásokat, etikai normákat ismeri, illetve azokat a tevékenysége végzése során betartja. Ennek elmulasztásából eredő jogkövetkezményekért a Megbízott felel.
2. A Megbízott felelőssége kiterjed mindazon tevékenységek szakszerű elvégzésére, melyet a megállapodás, illetve a hatályos jogszabályi előírások kifejezetten a feladatkörébe sorolnak.
3. A Megbízott köteles és felelős minden a jelen szerződés és a vonatkozó jogszabályok szerint a feladatkörébe tartozó intézkedést megtenni, a feladatkörén túlmenően pedig a Megbízót a szükséges intézkedések megtételére felhívni.
4. Az ellenőrzési jelentés elkészítéséért, annak tartalmáért, a levont következtetésekért és a kapcsolódó javaslatokért, a megállapítások valódiságáért és alátámasztásáért a Megbízott felelős.
5. A Megbízott a tudomására jutott adatokat, információkat személyes (ideértve a Ptk. szerinti közvetlen hozzátartozókat is) célokra, haszonszerzésre, a jogszabályi előírásokkal ellentétes módon, más intézmények, illetve személyek javára, illetve

kárára, az ellenőrzött szervezet, illetve a szervezet dolgozóinak érdekeit és a közérdeket sértő módon nem használhatja fel.

V. A Megbízó kötelezettségei, jogai

1. A Megbízó a Megbízott ellenőrzési tevékenységének elvégzéséhez szükséges feltételeket biztosítja.
2. A Megbízó az ellenőrzés végrehajtását elősegíti, a Megbízottal teljes körűen együttműködik.
3. A Megbízó köteles a nyilvántartásában rendelkezésre álló, a Megbízott által megjelölt adatokat és dokumentumokat a Megbízott felhívására biztosítani.
4. A Megbízó jogosult a jelen szerződés tárgyát képező feladatok ellátását ellenőrizni, illetve arról tájékoztatást kérni a Megbízottól.
5. A Megbízó köteles a Megbízottat valamennyi, a tárgyi tevékenység teljesítését érintő lényeges körülményről, körülményváltozásról haladéktalanul értesíteni. Az értesítés elmulasztásából eredőkárért a Megbízó felelős.
6. A Megbízó a Megbízott hibás teljesítése miatti igényérvényesítésére a hatályos jogszabályi rendelkezések az irányadóak.
7. A Megbízó a jelen szerződés VII. fejezetében meghatározottak szerint teljesíti a megbízási díjat.
8. A Megbízó kötelezettségei, illetve jogai tekintetében ezen túlmenően a vonatkozó hatályos jogszabályi rendelkezések, különösen a Bkr. rendelkezései irányadóak.

VI. A szerződő felek együttműködése

1. A Megbízott a belső ellenőri feladatok ellátása során tudomására jutott minden adatot, információt, dokumentumot bizalmasan, üzleti titokként kezeli.
2. A jelen szerződés teljesítését érintő bármilyen körülményben bekövetkezett változást a Szerződő Felek haladéktalanul kötelesek egymás irányába jelezni. Ennek elmulasztásából eredő károkért a mulasztó fél teljes körű felelősséggel tartozik.
3. A Megbízott köteles biztosítani a Megbízóval való folyamatos kapcsolattartást. A Megbízott köteles a Megbízót minden olyan körülményről haladéktalanul értesíteni, amely a jelen szerződés alapján vállaltak teljesítésének

eredményességét, vagy kellő időre való elvégzését veszélyezteti, illetve gátolja. Az értesítés elmulasztásából eredő kárért a Megbízott felelős.

4. A Megbízott a jelen szerződés szerinti belső ellenőri tevékenységének végrehajtása során befolyástól mentesen, önállóan jár el, megállapításait, következtetéseit, javaslatait tartalmazó ellenőrzési jelentést befolyástól mentesen készíti el, amelynek tartalmáért teljes körű felelősséggel tartozik.
5. A Szerződő felek a jelen szerződés teljesítése során egymással a jóhiszeműség és a tisztességgelkövetelményeinek megfelelően járnak el.
6. **Összeférhetetlenség:** A Megbízott kijelenti, hogy a Bkr. 20. § (1) bekezdésében meghatározott kizáró okok, körülmények vele szemben nem állnak fenn. Bármely okból kifolyólag bekövetkező összeférhetlenség esetén a Szerződő Felek kötelesek egymást haladéktalanul értesíteni. Ennek elmulasztásából eredő jogkövetkezményekért a mulasztó fél felel. Összeférhetlenség esetén a Megbízottat a belső ellenőri feladatok alól fel kell menteni.

VII. Díjazás, számlázás, fizetési feltételek

1. A Megbízottat az alábbiak szerint illeti meg a díjazás:
21.600,-Ft /ellenőrzési nap.
2. A Megbízott a végleges ellenőrzési jelentések megküldésével egyidejűleg jogosult a számlákat benyújtani.
3. A hatályos jogszabályok előírásai szerint kiállított számlát Kishuta Községi Önkormányzat részére kell kiállítani és megküldeni. (cím:3994, Kishuta, Kossuth Lajos út 51.). A mindenkor hatályos jogszabályi előírásoknak, továbbá a jelen szerződés előírásainak tartalmi és formai szempontból egyaránt megfelelő számla elkészítéséért a kibocsátó a felelős. A nem megfelelően kiállított számla alapján kifizetés nem teljesíthető.
4. A Megbízott a befogadásra kerülő számla ellenértékét a kiállítás keltét követő 8 napon belül átutalással teljesíti a Megbízott 11773346-21029655-00000000 számú bankszámlájára.

VIII. Szerződésszegés

1. A Szerződő Felek megállapodnak abban, hogy a Megbízott teljesítése akkor tekinthető szerződésszerűnek, ha a jelen szerződés szerinti tevékenységét határidőben, a jelen szerződés, továbbá a vonatkozó jogszabályi előírásokban, és a jelen szerződésben meghatározott követelményeknek megfelelően teljesíti.
2. Hibás teljesítés esetén, amennyiben a Megbízó írásbeli felszólítása ellenére a hibák, hiányosságok kiküszöbölésére a Megbízott részéről elfogadható határidőn belül, de legkésőbb a felszólítást követő tizenöt napon belül nem kerül sor, tizenöt

nap eredménytelen eltelte után a teljesítméghiúsultnak tekintendő, és a Megbízó jogosulttá válik a jelen szerződés azonnali hatályú felmondására.

3. A teljesítés meghiúsulása esetén a Megbízott díjazásra nem jogosult.

IX. A szerződés megszűnése

1. A Szerződő Felek úgy rendelkeznek, hogy a jelen szerződést határozatlan időre kötik. A jelen szerződést a Szerződő Felek közös megegyezéssel, illetve rendkívüli felmondással szüntetik meg.
2. A Szerződő Felek a jelen szerződést csak különösen indokolt esetben szüntethetik meg közös megegyezéssel, írásban. A felmondási idő:30 nap.
3. A rendkívüli felmondást írásban részletesen indokolni kell, annak jogalapja csak súlyos szerződésszegés lehet.
4. Mindkét szerződő fél jogosult a jelen szerződés felmondására a másik félhez intézett egyoldalú írásbeli felmondás útján a másik Fél súlyos szerződésszegése esetén. Súlyos, szerződés szegésnek minősül, ha az adott Fél szándékosan és rosszhiszeműen nem látja el a jelen szerződésben, illetve a vonatkozó jogszabályokban meghatározott feladatait, kötelezettségeit.

X. Záró rendelkezések

1. A Szerződő Felek a jelen szerződést csak indokolt esetben módosíthatják közös megegyezéssel. A jelen szerződés semmilyen módosítása vagy változtatása nem érvényes mindaddig, míg az írásban nincs lefektetve, kifejezett utalással a szerződésre, és nincs a Szerződő Felek részéről a nyilatkozattételére jogosultak aláírásával és keltezéssel ellátva.
2. A Szerződő Felek kötelezik magukat, hogy a jelen szerződésben meghatározott feladataik teljesítése, ellátása során a tudomásukra jutott információt, adatot, dokumentumot időbeli korlátozás nélkül bizalmasan, üzleti titokként kezelik, és azokat kizárólag a jelen szerződés teljesítése körében használhatják fel.

A Szerződő Felek a tudomásukra jutott információt, adatot, dokumentumot, harmadik személy tudomására, vagy nyilvánosságra nem hozhatják, kivéve, ha erre a Szerződő Feleket jogszabály vagy bíróság, vagy más hatóság jogerős döntése kötelezi.

3. A Szerződő Feleknek mindent meg kell tennie azért, hogy a jelen szerződéssel kapcsolatos bármely nézeteltérést vagy jogvitát békés tárgyalások útján, közvetlenül rendezzenek. Amennyiben ez a nézeteltérés vagy jogvita felmerülésétől számított 30 napon belül nem vezet eredményre, vagy nem

lehetséges, a Szerződő Felek kikötik a jelen jogügyletből eredő vitáskérdéseik rendezésére a területileg illetékes bíróság kizárólagos illetékességét.

4. A jelen szerződésben nem szabályozott kérdésekben a Polgári törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény rendelkezései, a Bkr., a 2011. évi CXCV. törvény (Áht), valamint a vonatkozó egyéb jogszabályi rendelkezések az irányadóak.
5. A jelen szerződés teljesítésével kapcsolatos ügyintézésre, nyilatkozattételre és képviseletre jogosult a megbízó vagy az általa meghatalmazott személy valamint a megbízott.

A Szerződő Felek a jelen két, egymással mindenben megegyező példányban készült szerződést, melyből egy példány a Megbízottat, egy példány a Megbízót illet meg, együttesen elolvasták, értelmezték, és mint akaratukkal mindenben megegyezőt az aláírásra jogosult képviselőik jóváhagyólag írják alá.

Kishuta, 2022. december

Kishuta Községi Önkormányzat
mint Megbízó képviseletében
Kurtos Sándor
polgármester

Soltész-Vincze Tünde
egyéni vállalkozó
Megbízott

Előterjesztés
Kishuta Községi Önkormányzat
2023. évi ellenőrzési tervének elfogadására

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 29.§ (1) bekezdése alapján a tárgyévet követő évre vonatkozó éves ellenőrzési tervet a Belső ellenőrzési vezető állítja össze, melyet a Képviselő-testületnek kell jóváhagynia. A tervet az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével kell elkészíteni.

A hivatkozott jogszabályi előírásoknak megfelelően, valamint a külső szakértővel a feladat-ellátási szerződésben rögzítettek alapján elkészítettük Kishuta Községi Önkormányzat 2023. évi ellenőrzési ütemtervét.

A jogszabályi előírások értelmében, az éves ellenőrzési tervet kockázatelemzés figyelembevételével kell elkészíteni. A kockázatelemzés részletezését az előterjesztés 5. sz. melléklete tartalmazza.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy Kishuta Községi Önkormányzat 2022. évi ellenőrzési tervét a mellékletek szerint fogadják el.

Kishuta, 2022. december ...

.....
kirendeltség vezető

HATÁROZATI JAVASLAT

Kishuta Községi Önkormányzat Képviselő-testülete jelen határozat mellékletei szerint elfogadja: Kishuta Községi Önkormányzat 2023. évi ellenőrzési tervét.