

Belső ellenőrzési megbízási szerződés

Amely létrejött egyrészről **Hajdúhadház Város Önkormányzata** (4242 Hajdúhadház, Bocskai tér 1. képviselője: Csáfordi Dénes polgármester), mint *Megbízó*, másrészről a **REBRON Kft** (Cégjegyzékszám: 15-09-066692 székhelye: 4400. Nyíregyháza, Kiss Ernő u. 44-46.fsz.1., Postacím: 4402 Nyíregyháza, Pf.:80., adószáma: 12578797-3-15, számlaszáma: 61200412-10034655-00000000 képviseli: Varga Péter, belső ellenőri regisztrációs száma: 5113491) belső ellenőrzést végző (továbbiakban *Megbízott*), között az alábbi pontokban felsorolt feltételek szerint:

1.) A szerződés tárgya:

A *Megbízó* a jelen szerződés keretében megbízza a *Megbízottat* a Hajdúhadház Város Önkormányzata és Intézményei, valamint Polgármesteri Hivatala vonatkozásában 2014. évre a belső ellenőrzési feladatok ellátásával a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló 370/2011 (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban Ber.) 15. §-ában, a 2011. évi CXCV. tv. Áht. 70.§. (1) bekezdésében, valamint a 2011. évi CLXXXIX. tv. Magyarország helyi önkormányzatairól 119.§ (4) bekezdésében meghatározottak szerint.

A *Megbízott* tevékenysége magában foglalja a *Megbízó* költségvetési szerveinek a Ber. 21. §-ában meghatározott ellenőrzéseit, valamint a Ber. 37.§-ában foglaltakat.

A Ber. 22. §-ában foglalt belső ellenőrzési vezetői feladatokat szintén a *Megbízott* látja el

2.) *Megbízott* a Hajdúhadház Város Önkormányzat Képviselő-testülete által a 2011. évi CLXXXIX. Tv. (Önk. tv.) 119.§ (5.) bekezdése szerint jóváhagyott ellenőrzési program (ellenőrzési terv) alapján végzi feladatát, az ellenőrzési tervben meghatározott nevesítés és ütemezés szerint. Az ellenőrzési programon (ellenőrzési terven) év közben a *Felek* közös megegyezéssel változtathatnak.

3.) A *Megbízott* a szerződésben megállapított kötelezettségeket a tőle elvárható minőségben, megfelelő szakmai gondossággal legjobb tudása szerint köteles teljesíteni, a jelen szerződésben meghatározott módon és mértékben. Feladatát a vonatkozó jogszabályi előírások szerint köteles ellátni.

Megbízott képviselője: Varga Péter, a 2014. évben végzendő belső ellenőri tevékenységéhez kapcsolódóan a 18/2009. (X. 6.) PM rendelet alapján a belső ellenőrök részére kötelezővé tett regisztrációba vételi kötelezettségét teljesítette. Belső ellenőri regisztrációs száma: 5113491.

4.) Hajdúhadház Város Önkormányzata, mint *Megbízó* biztosítja, hogy a *Megbízott* a belső ellenőrzési vizsgálati program végrehajtásához szükséges- valamennyi iratba, nyilvántartásba, dokumentumba betekinthesse, gondoskodik arról, hogy a vizsgált területek felelősei a vizsgálatához szükséges minden információt, dokumentumot megadjanak.

5.) *Megbízott* a vizsgálatok eredményeiről készült jelentését és a kapcsolódó iratokat, dokumentumokat a Ber. 22-28 §-ában meghatározott eljárási rend betartásával írásban adja át a *Megbízó* Jegyzőjének vagy helyettesítőjének.

6.) *Megbízott* teljes titoktartással tartozik az általa megismert adatok, tények, információk tekintetében. A tevékenysége során tudomására jutott információkat a vonatkozó adatvédelmi jogszabályokban előírtaknak megfelelően kezeli, azok megfelelő védelméről folyamatosan gondoskodik.

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. A szerződő *Felek* elismerik, hogy minden, a titoktartási kötelezettség megszegésével okozott kárért felelősséggel tartoznak.

A titoktartás alól a *Megbízó* írásban felmentést adhat.

7.) *Megbízó* hozzájárul, hogy a *Megbízott* az ellenőrzési feladatok végrehajtása érdekében belső ellenőrt, valamint belső ellenőrzési asszisztentst foglalkoztathat, akinek a tevékenységéért teljes felelősséggel tartozik, és akinek a titoktartási kötelezettségeire a szerződés 6. pontjában rögzítettek vonatkoznak.

8.) Szerződő *Felek* havi vizsgálati díjban állapodnak meg a következők szerint:

Havi nettó 55.118,-Ft+ÁFA, amely havi bruttó 70.000,- Ft, azaz Hetvenezer 00/100 forint/hó díjtétel, melynek éves bruttó összege: 840.000,-Ft, azaz Nyolcszáznegyvenezer 00/100 forint/év.

9.) A *Felek* megállapodnak arról, hogy Hajdúhadház Város Önkormányzat Képviselő-Testülete által elfogadott 2014. évi belső ellenőrzési tervben meghatározott feladatok közös megegyezéssel, a felmerülő igények szerint módosulhatnak, amit az ellenőrzési terven a *Felek* átvezetnek év közben. Ezen év közti változtatás a szerződés 8. pontjában meghatározott havi illetve éves díj összegét nem érinti.

10.) Szerződő felek rögzítik, hogy a *Megbízó* a *Megbízottól* egyéb belső ellenőrzési feladatot (célvizsgálatot) is megrendelhet, külön megállapodás nélkül a település 2013. évre elfogadott belső ellenőrzési tervében meghatározott szabad kapacitás (napokban kifejezve) időterhére, amely szintén nem jár a szerződés 8. pontjában megjelölt díjazáson felüli külön díjazással.

11.) **Fizetés módja:** számla ellenében átutalással, a *Megbízott* által havonként *Megbízó* felé kiállított számlán feltüntetett bankszámlára történik, minden tárgyhót követő hónap 05. napjáig.

12.) Szerződés hatálya: a 2014. január 01.- és 2014. december 31. között elvégzett 2014. évi belső ellenőrzési tervben meghatározott ellenőrzésekre terjed ki, hatálya 2014. december 31.-ig, de legkésőbb a 2014. évi belső ellenőrzésekről készített összefoglaló belső ellenőrzési jelentés *Megbízónak* történő átadásáig tart.

Jelen szerződés Felek közös megegyezése alapján évente meghosszabbítható.

13.) A szerződés megszüntetésével kapcsolatban a hatályos Ptk. előírásait kell alkalmazni.

14.) A jelen szerződésben nem szabályozott kérdésekre az Önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX. tv., valamint Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv., valamint a végrehajtására vonatkozó, illetve a belső ellenőrzést szabályozó mindenkor hatályos jogszabályok az irányadók.

Hajdúhadház, 2013.

.....
Csáfordi Dénes
polgármester
/Megbízó/

.....
Varga Péter
REBRON Kft
/Megbízott/