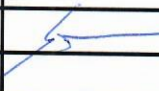




	Leadás		Előterjesztés			
	Dátum	Aláírás	Nyílt	Zárt	Egyszerű	Minősített
Előterjesztő: Polgármester			X		X	
Ügyintéző			Bizottsági tárgyalás időpontja			
Pénzügyi előadó						
Jegyző	08. 25.		HKB		PTB	
Polgármester					X	

Meghívott személy: -
Melléklet: 3 db árajánlat.

ELŐTERJESZTÉS
Herceghalom Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2021. szeptember 07. napján megtartásra kerülő rendes ülésére

Tárgy: Döntés Herceghalom Község Önkormányzata tulajdonában lévő Thallóczy utca 24 szám alatti óvoda telephely belsőépítészeti tervezése és környezetrendezése tárgyában.

Tisztelt Bizottság!
Tisztelt Képviselő-testület!

2021. július 15-én tartott rendkívüli képviselő-testületi ülés egyik napirendi pontja volt a Thallóczy utca 24. szám alatt létrehozandó óvoda telephelyének belsőépítészeti tervezése és környezetrendezése.

A rendkívüli testületi ülésen a képviselők megtárgyalták a napirendi pontot, de döntés nem született a tárgyban. A képviselők az előterjesztés megvitatása kapcsán deklarálták, kinyilvánították, hogy a belsőépítészeti tervek és a kert illetve a játszóudvar megtervezése fontos és elengedhetetlen az óvoda leendő telephelyén, a tervezési költséget azonban magasnak tartották. Hogy faragni tudjunk a tervezési költségen, újragondoltuk a tervezési feladatok sorát, és néhány, olyan munkafolyamatot kivettünk, ami nélkül is a tervek egységes, konkrét megoldásokat tartalmaznak az adott terekre. Újból bekértünk árajánlatokat, immár a

- melegítőkonyha-konyha terveit nem kérjük a belsőépítésztől,
- az egyedi bútorok nem gyártmányszintű megtervezését kivettük az árajánlatbekérőből,
- az ár tartalmazza az egyeztetést a kivitelezővel, a művezetést a projekt megvalósítási időszakában heti 1 alkalommal.

Kértük továbbá a belsőépítészeti terv, illetve a környezetrendezési terv -mely a kert és a játszóudvar megtervezéséből áll- tervezői árajánlatainak külön megjelölését.

A jó térszervezés és egy igényes környezet erős hatással van a gyermekek hangulatára. E mellett a vizuális nevelés fontos sarokpontja a környezeti kultúra, aminek már a gyermekkorban történő formálását fontos elkezdeni.

Településen belül is láthatunk példát arra, hogy milyen, ha egy térszervezés nem koncepciózus, nem szakember fogalmazta meg, nincsenek konkrét tervek, és a kivitelező határoz meg anyaghasználatot, illetve laikusok döntenek építész-szakmai kérdésekben.

A Herceghalom Község Önkormányzata tulajdonában lévő Thallóczy utca 24 szám alatti óvoda telephely belsőépítészeti tervezésére és környezetrendezésére az alábbi árajánlatok érkeztek:

- | | |
|---|---------------|
| I. Joó Éva 1119 Budapest, Andor u. 21/c fsz.1 1. | 2.332.000,-Ft |
| II. Aranyi Ágnes 1113 Budapest, Takács Menyhért u. 1. fsz. 1. | 2.760.000,-Ft |
| III. Horváth Krisztina 2051 Biatorbágy, József Attila u. 68. | 2.743.000,-Ft |

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés megvitatása után az alábbi határozatot fogadják el!

Határozati javaslat:

Herceghalom Község Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2021.(IX.) számú határozata:

1. Herceghalom Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Herceghalom, Thallóczy utca 24 szám alatti óvoda telephely belsőépítészeti tervezésével és környezetrendezésének megtervezésével Joó Éva (1119 Budapest, Andor u. 21/c fsz.1.) egyéni vállalkozót bízta meg bruttó 2.332.000,-Ft értékben.
2. Herceghalom Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az 1. pontban foglalt feladatok ellátására a fedezetet az önkormányzat 2021. évi költségvetésében a felhalmozási kiadás terhére biztosítja.
3. Herceghalom Község Önkormányzatának Képviselő-testülete felhatalmazza Csizmadia Zsuzsanna polgármestert a vállalkozási szerződés aláírására.

Felelős: Csizmadia Zsuzsanna polgármester.
Határidő: 2021. szeptember 30.

Herceghalom, 2021. augusztus 25.

Csizmadia Zsuzsanna sk.
polgármester

1804

FEOLVASÓLAP

Herceghalomi Polgármesteri Hivatal

Iktatás ideje: 2021 AUG 25.

Száma: HEP/1815-6/2021

Alulírott Joó Éva, mint a(z)

Név:	Joó Éva egyéni vállalkozó
Székhely:	1119 Budapest, Andor u. 21/c fsz1
Adószám:	67236080-1-43
Cégjegyzékszám, egyéb azonosító szám:	44477966
Számlavezető pénzüintézet neve:	Otp Bank
Bankszámlaszám:	11705022-20002217
Személyes közreműködő neve, telefon, e-mail cím:	Joó Éva, + , j

képviselője, a Herceghalom Község Önkormányzata. ajánlatkérésére az alábbi ajánlatot adom:

Ajánlatkérés tárgya: HERCEGHALOM Óvoda telephely (2053 Herceghalom, Thallóczy utca 24. Hrsz.: 280)

Egyösszegű ajánlati ár tárgya, fenti felsorolás szerint	Ajánlati ár (nettó)	Áfa	Ajánlati ár (bruttó)
1.) belsőépítészeti tervezés	1.932.000,- Ft	0,- Ft	1.932.000,- Ft
2.) játszóudvar konceptióterve	400.000,- Ft	0,-Ft	400.000,-Ft

Az Ajánlattevő képviselőjében nyilatkozom, hogy

- az Ajánlattevő az ajánlatkérésben közölt feltételeket az ajánlatában elfogadja, kijelenti, hogy ellene jelenleg nem folyik végelszámolási, felszámolási, illetve csődeljárás vagy egyéb jogszabályban meghatározott megszüntetési eljárás, és az ajánlat elfogadása esetén – nyertes Ajánlattevőként – kötelezettséget vállal az abban foglalt kikötések maradéktalan teljesítésére;
- az Ajánlattevő rendelkezik az ajánlatkérésben meghatározott feladatok ellátásához szükséges szaktudással és eszközökkel, személyi és tárgyi feltételekkel, valamint megfelel az Ajánlatkérésben meghatározott alkalmassági feltételeknek;
- az Ajánlattevőnek adó- vagy köztartozása nincs.
- az Ajánlattevő a pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló 2017. évi LIII. törvény szerint meghatározott tényleges tulajdonosa megismerhető.

Kelt, Budapest, 2021. 08.17.


cégszerű aláírás

Árajánlat kérése

Feladó Kazány Tibor <alpolgarmester@herceghalom.hu>

Címzett

Dátum 2021-08-07 10:02

 Felolvasolap_Óvoda telephely_bé_HH_0805.docx (~29 KB)

 HERCEGHALOM Óvoda új telephely belsőép0805 (1).pdf (~44 KB)

Tisztelt Ajánlattevő!

Köszönettel vettük Herceghalom Község Önkormányzata "Óvodabővítés telephellyel" projekt kapcsán adott belsőépítészeti és kerttervezési - amelybe beletartozik a játszóeszközök elhelyezése az óvodai telephely udvarára- árajánlatát.

Az árajánlatát Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottságunk megvizsgálta, és a következőkben kéri az árajánlat korrekcióját:

- kérjük a belsőépítészeti és a kert-játszótér tervezési árajánlatokat külön tüntesse fel az ajánlati árban
- kérjük a belsőépítész-lakberendezői árajánlatát úgy adja meg, hogy az
 - ne vonatkozzon a melegítőkonyha megtervezésére
 - egyedi bútortervek készítését ne tartalmazza
 - mobil bútorok esetében az ajánlás 3 típusra vonatkozzon.

A mellékelt Felolvasólap kitöltésével kérem, hogy árajánlatát 2021. 08. 18-ig e-mailen vagy postán szíveskedjen Herceghalom Község Önkormányzata részére eljuttatni.

Köszönettel:

Kazány Tibor

1815

Herceghalomi Polgármesteri Hivatal

Iktatás ideje: 2021 AUG 25.

Száma: HER/1815-8/2021

FEOLVASOLAP

Alulírott Arányi Ágnes minLa(z)

Név	Arányi Ágnes E.V.
Székhely	1113 Budapest, Tekács Menyhért u. 1. fsz. 1.
Adószám	69240285-1-43
Cégjegyzékszám, egyéb azonosító szám	52898666
Számlavezető pénzintézet neve	OTP
Bank számlaszám	11773377-13551788
Személyes közreműködő neve, telefon, e-mail címe	Arányi Ágnes, +

képviselője, a Herceghalom Község Önkormányzata, ajánlatkérésre az alábbi ajánlatot adom.

Ajánlatkérés tárgya: HERCEGHALOM Óvoda telephely (2053 Herceghalom, Thalóczy utca 24. Hrsz.: 280)

Egyösszegű Ajánlati ár	Ajánlati ár (nettó)	Afa	Ajánlati ár (bruttó)
Tárgya, leírás felsorolás számmal			
1) belsőépítészeti tervezés	2 200 000 Ft	0 Ft (Áranyi adómentes)	2 200 000 Ft
2) falazványi munkák elvégzése	560 000 Ft	0 Ft (Áranyi adómentes)	560 000 Ft

Az Ajánlattevő kijelenti, hogy nyilatkozik, hogy:

- Az Ajánlattevő az alábbiakat (közvetlen) képviseli az ajánlatban előforduló, feltüntetett, hogy ellene jelenleg nem folyik végelszámolási eljárás, illetve csődeljárás vagy egyéb jogszabályban meghatározott megszűnési eljárás, és az ajánlat elfogadása esetén nyitva tartó vállalkozás, illetve az alábbiakban foglalt kötelezettségek teljesítésére képes.
- Az Ajánlattevő megjelölt ajánlatában minden megadott adat igazolt, a szükséges szakértelemmel és eszközökkel személyi és anyagi felkészültséggel rendelkezik az Ajánlatkérésben megjelölt munkák elvégzésére.
- Az Ajánlattevő a munkát a megadott határidőre elvégzi.
- Az Ajánlattevő a munkát a megadott határidőre elvégzi, és a megadott határidőre elvégzi, és a megadott határidőre elvégzi.

Kelt: Herceghalom, 2021. augusztus 25.

Árajánlat kérése

Feladó Kazány Tibor <alpolgarmester@herceghalom.hu>
Címzett -
Dátum 2021-08-07 10:06

 Felolvasolap_Óvoda telephely_bé_HH_0805.docx (~29 KB)
 HERCEGHALOM Óvoda új telephely belsőép0805(1).pdf (~44 KB)

Tisztelt Ajánlattevő!

Köszönettel vettük Herceghalom Község Önkormányzata "Óvodabővítés telephellyel" projekt kapcsán adott belsőépítészeti és kerttervezési - amelybe beletartozik a játszóeszközök elhelyezése az óvodai telephely udvarára- árajánlatát.

Az árajánlatát Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottságunk megvizsgálta, és a következőkben kéri az árajánlat korrekcióját:

- kérjük a belsőépítészeti és a kert-játszótér tervezési árajánlatokat külön tüntesse fel az ajánlati árban
- kérjük a belsőépítész-lakberendezői árajánlatát úgy adja meg, hogy az
 - ne vonatkozzon a melegítőkonyha megtervezésére
 - egyedi bútortervek készítését ne tartalmazza
 - mobil bútorok esetében az ajánlás 3 típusra vonatkozzon.

A mellékelt Felolvasolap kitöltésével kérem, hogy árajánlatát 2021. 08. 18-ig e-mailen vagy postán szíveskedjen Herceghalom Község Önkormányzata részére eljuttatni.

Köszönettel:

Kazány Tibor

FEOLVASÓLAP

1815

Hontvári Polgármesteri Hivatal

iktatás ideje: 2021 AUG 25.

Szám: HER/1815-7/2021.

AlúírottHontvári Krisztina....., mint a(z)

Név:	Hontvári Krisztina
Székhely:	Biatorbágy, József Attila u.68.
Adószám:	74255955-1-3
Cégjegyzékszám, egyéb azonosító szám:	
Számlavezető pénzintézet neve:	
Bankszámlaszám:	K&H Bank 10403208 86767285 82801004
Személyes közreműködő neve, telefon, e-mail cím:	Hontvári Krisztina., ..

képviselője, a **Herceghalom Község Önkormányzata** ajánlatkérésére az alábbi ajánlatot adom:

Ajánlatkérés tárgya: HERCEGHALOM Óvoda telephely (2053 Herceghalom, Thallóczy utca 24. Hrsz.: 280)

Egyösszegű ajánlati ár tárgya, fenti felsorolás szerint	Ajánlati ár (nettó)	Áfa	Ajánlati ár (bruttó)
1.) belsőépítészeti tervezés	...2.263.200..... Ft	0..... Ft	...2.263.200..... Ft
2.) játszóudvar konceptióterve	...480.000..... Ft	0..... Ft	480.000..... Ft

Az Ajánlattevő képviselőjében nyilatkozom, hogy

- az Ajánlattevő az ajánlatkérésben közölt feltételeket az ajánlatában elfogadja, kijelenti, hogy ellene jelenleg nem folyik végelszámolási, felszámolási, illetve csődeljárás vagy egyéb jogszabályban meghatározott megszüntetési eljárás, és az ajánlat elfogadása esetén – nyertes Ajánlattevőként – kötelezettséget vállal az abban foglalt kikötések maradéktalan teljesítésére;
- az Ajánlattevő rendelkezik az ajánlatkérésben meghatározott feladatok ellátásához szükséges szaktudással és eszközökkel, személyi és tárgyi feltételekkel, valamint megfelel az Ajánlatkérésben meghatározott alkalmassági feltételeknek;
- az Ajánlattevőnek adó- vagy köztartozása nincs.
- az Ajánlattevő a pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló 2017. évi LIII. törvény szerint meghatározott tényleges tulajdonosa megismerhető.

Kelt, Biatorbágy, 2021. 08.17.

Hontvári Krisztina
.....

cégszerű aláírás

Árajánlat kérése



Feladó Kazány Tibor <alpolgarmester@herceghalom.hu>

Címzett

Dátum 2021-08-07 10:03

Felolvasolap_Óvoda telephely_bé_HH_0805.docx (~29 KB)

HERCEGHALOM Óvoda új telephely belsőép0805 (1).pdf (~44 KB)

Tisztelt Ajánlattevő!

Köszönettel vettük Herceghalom Község Önkormányzata "Óvodabővítés telephellyel" projekt kapcsán adott belsőépítészeti és kerttervezési - amelybe beletartozik a játszóeszközök elhelyezése az óvodai telephely udvarára- árajánlatát.

Az árajánlatát Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottságunk megvizsgálta, és a következőkben kéri az árajánlat korrekcióját:

- kérjük a belsőépítészeti és a kert-játszótér tervezési árajánlatokat külön tüntesse fel az ajánlati árban
- kérjük a belsőépítész-lakberendezői árajánlatát úgy adja meg, hogy az
 - ne vonatkozzon a melegítőkonyha megtervezésére
 - egyedi bútortervek készítését ne tartalmazza
 - mobil bútorok esetében az ajánlás 3 típusra vonatkozzon.

A mellékelt Felolvasólap kitöltésével kérem, hogy árajánlatát 2021. 08. 18-ig e-mailen vagy postán szíveskedjen Herceghalom Község Önkormányzata részére eljuttatni.

Köszönettel:

Kazány Tibor



	Leadás		Előterjesztés			
	Dátum	Aláírás	Nyílt	Zárt	Egyszerű	Minősített
Előterjesztő: Polgármester			X		X	
Ügyintéző			Bizottsági tárgyalás időpontja			
Pénzügyi előadó						
Jegyző	08.25.		HKB		PTB	
Polgármester					X	

Meghívott személy: -

Melléklet: Pályázat,

Pályázati kiírás

ELŐTERJESZTÉS

**Herceghalom Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2021. szeptember 07. napján megtartásra kerülő rendes ülésére**

Tárgy: Döntés a Herceghalom 321/396 hrsz-ú önkormányzati tulajdonban lévő ingatlan értékesítéséről, új pályázat kiírásáról

Tisztelt Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság!
Tisztelt Képviselő-testület!

1.) Herceghalom Község Önkormányzata Képviselő-testülete 118/2021. (VI.29.) számú határozatában döntött az önkormányzati tulajdonban álló, Herceghalom 321/396 hrsz-ú ingatlan értékesítésére pályázat kiírásáról. A kiírásra 2021. augusztus 04-én egy darab pályázat érkezett. Az erre a célra felállított bizottság a pályázatot 2021. augusztus 23. napján felbontotta. Megállapította, hogy Kámán Tamás és Kámán-Kovács Beáta pályázata a kiírásnak megfelel, a pályázatot elfogadta. Az ajánlatban szereplő vételár **30.000.000 forint**. Az önkormányzat által bekért értékbecslés az ingatlan értékét 27.000.000 Ft-ban határozta meg. Pályázó 2021. augusztus 03. napján a 400.000.-Ft ajánlati biztosítékot az önkormányzat számlaszámára átutalta.

2.) Herceghalom Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 116/2021. (VI.29.) számú határozatában döntött a 321/393 hrsz-ú önkormányzati ingatlannak a Velence-Park Kft. részére történő értékesítéséről.

A Kft képviselői a szerződéskötésen nem jelentek meg, szóban jelezték, hogy a vásárlással nem kívánnak élni. Az ajánlati biztosíték nem került részükre visszafizetésre.

Fentiekre tekintettel indokolt a határozat visszavonása és új pályázat kiírása.

Kérem a Tisztelt Bizottsági tagokat és a Képviselőket, hogy fogadják el a határozati javaslatokat!

1.) Határozati javaslat:

Herceghalom Község Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2021.(IX....) számú határozata:

1. Herceghalom Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Herceghalom Község Önkormányzata tulajdonában álló Herceghalom 321/396. helyrajzi számú, 1249 m² nagyságú, természetben a 2053 Herceghalom, Boróka utcai ingatlant **30.000.000.-Ft-ért**, azaz Harmincmillió forintért Kámán Tamás és Kámán-Kovács Beáta részére értékesíti.
2. Herceghalom Község Önkormányzatának Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert az adásvételi szerződés aláírására.
Felelős: Csizmadia Zsuzsanna polgármester és
dr. Szelenczy Gabriella jegyző.
Határidő: 2021. szeptember 27.

2.) Határozati javaslat:

Herceghalom Község Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2021.(IX....)számú határozata:

1. Herceghalom Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a 116/2021. (VI.29.) számú határozatát visszavonja.
2. Herceghalom Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat tulajdonában levő ingatlanok pályázat útján történő értékesítése érdekében új pályázati kiírást fogad el a Herceghalom 321/393 hrsz-ú ingatlan értékesítése céljából a melléklettel megegyezően.
3. Herceghalom Község Önkormányzatának Képviselő-testülete felkéri a hivatalt a pályázati kiírás honlapon történő közzétételére.
4. Herceghalom Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat tulajdonában levő ingatlanok megvásárlására benyújtott pályázatok bontásával és a bontási jegyzőkönyv elkészítésével Kazány Tibor alpolgármestert és Cserkúti Edina képviselő asszonyt bízta meg.

Felelős: Csizmadia Zsuzsanna polgármester és
dr. Szelenczy Gabriella jegyző.
Határidő: Folyamatos.

Herceghalom, 2021. augusztus 25.

Csizmadia Zsuzsanna sk.
polgármester

***Pályázati felhívás a Herceghalom 321/393 hrsz-ú,
önkormányzati ingatlan értékesítésére***

Herceghalom Község Önkormányzata a Képviselő-testületének 15/2013.(IX.30.) számú, az önkormányzat tulajdonáról és az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás egyes szabályairól szóló rendelete alapján a következő pályázati felhívást teszi közzé:

1. A pályázatot kiíró neve, székhelye: Herceghalom Község Önkormányzata
Telefonszám: 23/530-560; e-mail: polghiv@herceghalom.hu

2. A pályázat célja: Önkormányzati ingatlanok értékesítése.

3. A pályázat jellege: A pályázat nyilvános, egy fordulós.

4. Pályáztatásra kerülő ingatlanok felsorolása:

- Herceghalom 321/393. hrsz.,

5. Pályázati biztosíték: Az ingatlan tulajdonjogára pályázni 400.000.-Ft összegű biztosíték ellenében lehet. A biztosíték összegét az Herceghalom Község Önkormányzat 11742001-15441630-00000000 számú számlájára kell átutalni. A biztosíték megfizetését a pályázat benyújtásával egyidejűleg igazolni szükséges.

Ha a pályázat nyertese az adásvételi szerződés megkötésétől eláll, akkor a letétként elhelyezett biztosítékot elveszti. A pályázat minden további vesztesének a biztosítékot vissza kell téríteni az eredményhirdetéstől számított 8 napon belül.

A nyertes ajánlattevő által befizetett biztosíték az adásvételi szerződés aláírását követően, a szerződéskötéssel kapcsolatosan felmerülő költségek levonása után, a vevő részére visszautalásra kerül.

Az ingatlan megszerzésével kapcsolatos egyéb vevői megbízottak (saját tanácsadó, saját jogi képviselő stb.) díjazását a vevő viseli. A vevői megbízottak ténybeli és jogi tévedéseiből eredő károkért az Önkormányzat a felelősségét kizárja.

6. Pályázati feltételek: Bármely természetes vagy jogi személy, illetve jogi személyiség nélküli gazdasági társaság pályázhat. Amennyiben gazdasági társaság a pályázó, köteles:

- 30 napnál nem régebbi eredeti cégkivonatot és aláírási címpéldányt bemutatni,
- gazdasági társaság csak a törvényes képviselője vagy a Ptk. előírásainak megfelelő meghatalmazással rendelkező meghatalmazottja útján vehet részt a pályázaton.

7. Az ajánlatok benyújtásának helye: Herceghalomi Polgármesteri Hivatal (2053 Herceghalom, Gesztenyés út 13.)

8. Az ajánlatok benyújtásának módja: Az ajánlatok benyújthatók, írásos formában, papír alapon személyesen vagy postai úton. Az ajánlatot zárt borítékban kell benyújtani, melynek minden oldalát aláírással kell ellátni. A borítékon a következő szövegrészt kérjük feltüntetni: „Pályázati ajánlat a Herceghalom belterülethelyrajzi számú ingatlan megvásárlására”

9. A pályázatok elbírálásának szempontja: A pályázat nyertese az az ajánlattevő lesz, aki a pályázati feltételeknek megfelel és összességében a legelőnyösebb ajánlatot teszi. A pályázat elbírálásánál előnyben részesül az az ajánlattevő, aki a vételárát egy összegben fizeti meg. A pályázat nyertesével az adásvételi szerződést legkésőbb az elbírálást követő 20. napon köti az Önkormányzat. A kiíró csak a pályázat nyertesével köt szerződést. A nyertes pályázó visszalépése esetén az ingatlan ismét pályázhatóvá válik, arra ismételten pályázni szükséges. A pályázat kiíró – a visszalépő pályázó kivételével – a pályázati díjat a többi pályázó részére 10 munkanapon belül visszautalja.

10. Az ajánlat minimális tartalmi elemei a következők:

- pályázó neve, címe,
- a pályázó nyilatkozata arra vonatkozóan, hogy elfogadja-e a pályázati feltételeket,
- a pályázó egyértelmű ajánlata az ingatlanért felkínált vételár nagyságára és fizetési feltételekre vonatkozóan,
- a pályázó nyilatkozata az ajánlati kötöttség elfogadásáról, továbbá
- a biztosíték megfizetésének igazolása.

11. Az ajánlatok benyújtásának határideje és elbírálásának módja: A beérkezett pályázatok havonta, a Képviselő-testület nyilvános ülésén kerülnek elbírálásra. A tárgyhoz 20. napjáig beérkezett pályázatokat a Képviselő-testület két tagja bontja ki, amely alapján jegyzőkönyvet készítenek. A jegyzőkönyv tartalmazza a beérkezett ajánlatok beérkezésének napját, a felajánlott vételár összegét és az egyéb ajánlati feltételeket ingatlanonkénti bontásban. A jegyzőkönyv és az abban megfogalmazott javaslat alapján a jegyző előterjesztést készít a Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság és a Képviselő-testület soron következő ülésére, amelyek alapján a testület dönt a vevő kijelöléséről.

Az ajánlatok folyamatosan, az ingatlanok értékesítéséig, illetve a pályázati kiírás visszavonásáig nyújthatók be.

12. Az ajánlati kötöttség minimális időtartama: A pályázó ajánlatához 55 napig kötve van. Az ajánlati kötöttség a Képviselő-testület – pályázó számára kedvező – döntésének napján kezdődik.

13. A pályázati eljárásra vonatkozóan további információ szerezhető: dr. Szelenczy Gabriella jegyzőnél a 06-23/530-560-as telefonszámon.

14. Egyéb információ:

- Az ingatlan igény szerint a kiíróval egyeztetett időpontban a helyszínen megtekinthető.
- Az Önkormányzat fenntartja magának azt a jogot, hogy a pályázati eljárást indokolt esetben eredménytelenné nyilváníthatja pl nem érkezik érvényes ajánlat.
- A pályázati eljárásban csak olyan természetes vagy jogi személy, jogi személyiség nélküli gazdasági társaság vehet részt pályázóként, aki vállalja, hogy az Önkormányzattal szemben bármilyen jogügyletből kifolyó lejárt tartozását legkésőbb a pályázatok benyújtásának határidejéig teljes egészében kiegyenlíti. Ennek elmaradása esetén a pályázót ki kell zárni a pályázati eljárásból.
- A tulajdonjog változás ingatlan-nyilvántartásban történő átvezetésének, az ügyvédi munkadíjnak stb. költségei a vevőt terhelik olyan módon, hogy az Önkormányzat továbbszámolja a vevő részére és levonásra kerül a visszafizetendő ajánlati biztosítékból.

A szerződéskötéssel kapcsolatos várható áthárított költségek: ügyvédi díj (az ingatlan vételárának 0,5%-a, ingatlan-nyilvántartási díj (6600.-ft) tulajdoni lapok díja (2000.-Ft/db).

- A Nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 14. § (2) bek. alapján a helyi önkormányzat tulajdonában lévő ingatlan értékesítése esetén az államot minden más jogosultat megelőző elővásárlási jog illeti meg, amelyet az MNV Zrt-n, mint vagyonkezelőn keresztül jogosult gyakorolni. A megkötött adásvételi szerződést az MNV Zrt.-nek történő megküldését követő 35 napon belül van lehetősége a Magyar államnak élnie az elővásárlási jogával, amennyiben eredménytelenül telik le a határidő, úgy az azt követő napon hatályba lép az adásvételi szerződés.

Fentieknél megfelelően a szerződés hatályba lépésének napja, amikor az MNV Zrt. nyilatkozatát az eljáró ügyvéd kézhez veszi és erről a feleket értesíti. A szerződésben foglalt fizetési kötelezettség a szerződés hatályba lépésekor áll be.

- Automatikusan érvénytelen a pályázat, amennyiben már értékesített ingatlanra vonatkozik, illetve ha azt a pályázati kiírás visszavonása után nyújtották be.

A pályázati kiírás Herceghalom Község Önkormányzatának hirdetőtábláján, és az Önkormányzat honlapján (www.herceghalom.hu) kerül meghirdetésre.

Elfogadta Herceghalom Község Önkormányzatának Képviselő-testülete
...../2021.(VI.....) számú határozatával.

Közzé téve: 2021. szeptember

Herceghalom, 2021. szeptember



	Leadás		Előterjesztés			
	Dátum	Aláírás	Nyílt	Zárt	Egyszerű	Minősített
Előterjesztő: Polgármester			X		X	
Ügyintéző			Bizottsági tárgyalás időpontja			
Pénzügyi előadó						
Jegyző	08. 04		HKB		PTB	
Polgármester	08. 04				X	

Meghívott személy: -

Melléklet: Szerződés-tervezetek.

ELŐTERJESZTÉS

Herceghalom Község Önkormányzatának 2021. szeptember 07.
napján megtartásra kerülő rendes ülésére

Tárgy: Döntés a Matuz és Tercsi Ügyvédi Irodával kötött megállapodások módosítása és a Malik és Kiss Ügyvédi Irodával kötendő megbízási szerződés tárgyában.

Tisztelt Képviselő-testület!

Herceghalom Község Önkormányzatának két megbízási szerződése áll fent a **Matuz és Tercsi Ügyvédi Irodával:**

- a 2020. szeptember 23. napján, Herceghalom Község Önkormányzatának korábbi jegyzője által, a Budapest Környéki Törvényszéken 20.K.702.622. számon folyamatban lévő, jogviszony megszüntetésével kapcsolatos közszolgálati jogviszonyból származó per jogi képviseletére létrejött megbízási szerződés,
- a 2020. november 30. napján "Részben ismert, részben ismeretlen személyektől érkező cél és azonosítás nélküli adatigénylések, illetve a szociális médiafelületeken az önkormányzatot, valamint annak szerveit érő alaptalan és indokolatlan feljelentések, bejelentések, tájékoztatások, híresztelések miatti polgári, büntető, közigazgatási (hatósági) eljárások megindítása, folyamatos jogi tanácsadás" tárgyban kötött megbízási szerződés.

A megbízások alapján ténylegesen a feladatokat dr. Malik Dean és dr. Kiss Eszter Ráhel ügyvédek végezték. E két ügyvéd 2021. június 07-i hatállyal kivált fenti ügyvédi irodából és megalapította a **Malik és Kiss Ügyvédi Irodát**, így a jelen megbízási szerződésekben meghatározott feladatokat a továbbiakban a Malik és Kiss Ügyvédi Iroda kívánja ellátni. Erről 2021. június 21. napján tájékoztatták írásban önkormányzatunkat.

Fentiek alapján a felek között létrejött megbízási szerződést akként szükséges módosítani, hogy a Megbízott személye a jelen módosítás Megbízó részéről történő aláírásával - a Malik és Kiss Ügyvédi Iroda. A két háromoldalú megállapodás-tervezet ezt a jogkérdést rendezi.

Kérem a Tisztelt Képviselőket, hogy támogassák az előterjesztést!

Határozati javaslat:

Herceghalom Község Önkormányzata Képviselő-testületének/2021. (IX.....) számú határozata:

1. Herceghalom Község Önkormányzatának Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert, hogy a **Matuz és Tercsi Ügyvédi Irodával** 2020. szeptember 23. napján, a Budapest Környéki Törvényszéken 20.K.702.622. számon folyamatban lévő, jogviszony megszüntetésével kapcsolatos közszolgálati jogviszonyból származó per jogi képviseletére létrejött megbízási szerződés módosítását - a mellékelt szöveggel megegyezően – a Megbízott átalakulása okán aláírja.

2. Herceghalom Község Önkormányzatának Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert, hogy a **Matuz és Tercsi Ügyvédi Irodával** 2020. november 30. napján *”Részben ismert, részben ismeretlen személyektől érkező cél és azonosítás nélküli adatigénylések, illetve a szociális médiafelületeken az önkormányzatot, valamint annak szerveit érő alaptalan és indokolatlan feljelentések, bejelentések, tájékoztatások, híresztelések miatti polgári, büntető, közigazgatási (hatósági) eljárások megindítása, folyamatos jogi tanácsadás”* tárgyban kötött megbízási szerződés módosítását - a mellékelt szöveggel megegyezően – a Megbízott átalakulása okán aláírja.

3. E határozatban foglalt szerződések rendelkezéseit 2021. szeptember 01-től kell alkalmazni.

Felelős: Csizmadia Zsuzsanna polgármester.
Határidő: azonnal.

Herceghalom, 2021. augusztus 04.

Csizmadia Zsuzsanna sk.
polgármester

Tárgy: megbízási szerződések ügyvédi iroda kiválására tekintettel

Dátum: 2021-07-21 18:41

Feladó: "Dr. Malik Dean" <drmalikdean@gmail.com>

Címzett: Herceghalom Község Polgármestere <polgarmester@herceghalom.hu>, "dr. Szelenczy Gabriella" <jegyzo@herceghalom.hu>, Eszter Ráhel Kiss <drkisseszterrahel@gmail.com>, Palóczy Katalin <titkar@herceghalom.hu>

Tisztelt Önkormányzat!

Mellékelem a két folyó szerződésünk módosítására irányuló jogutódlást háromoldalú szerződésben rendező szerződések tervezeteit, valamint a két jogviszonynak az egységes szerkezetbe foglalt szerződés-tervezetét figyelemmel arra, hogy azt célszerűnek látjuk egybe foglalni.

A szerződések módosítására azért kerül sor, mert dr. Kiss Eszter, valamint jómagam 2021. június 7-i hatállyal kiváltunk a Matuz és Tercsi Ügyvédi Irodából. A két háromoldalú megállapodás ezt a jogkérdést rendezi. Az egységes szerkezetű tervezet pedig egybefoglalja a két szerződést, ill. abban átvezetésre került az adójogi változás, miszerint nem vagyunk ÁFA fizetésére kötelesek.

Kérdés esetén állunk rendelkezésre.

Üdvözlettel,

dr. Malik Dean



halomiPolgármesteri

e: 2020.09.23.

12551-6/2020.

Hivatal

Iktatás ideje:

Szárna; šělu

ÜGYVÉDI MEGBÍZÁS ÉS TÉNYVÁZLAT

Alulírott Herceghalom Község Önkormányzatának Polgármesteri Hivatala (székhely: 2053 Herceghalom, Gesztenyés út 13., képviselőre jogosult: Csizmadia Zsuzsanna polgármester) (a továbbiakban: „Megbízó”),

megbízta a Matuz és Tercsi Ügyvédi Irodát (1111 Budapest, Lágymányosi u. 4. I/8., képviseli: dr. Matuz Norbert ügyvéd, e-mail cím: matuzn@drmatuz.hu.; a továbbiakban: „Ügyvédi Iroda”) az alábbi egyedi ügyben történő jogi szolgáltatás nyújtásával:

Herceghalom Község Önkormányzatának korábbi jegyzője felmentésével összefüggésben kezdeményezett közszolgálati jogvita alperesi pervitelére annak jogerős befejezéséig melynek kapcsán teljes jogkörrel eljárjon az ügyvédi tevékenységről szóló 2017. évi LXXVIII. törvényben foglaltaknak megfelelően.

Eljáró ügyvéd a megbízás teljesítése során kellő szakmai gondossággal, az ügyvédi szakmai, etikai szabályok betartása és szigorú szakmai titoktartás mellett, személyesen köteles eljárni. Köteles a Megbízót haladéktalanul tájékoztatni, ha feladatainak bármilyen okból (pl. betegség) nem tud eleget tenni. Köteles a Megbízót tájékoztatni arról is, hogy akadályoztatása előreláthatólag mennyi ideig tart.

Az Ügyvédi Iroda nevében annak valamennyi tagja és alkalmazottja is jogosult eljárni.

Eljáró ügyvéd köteles a Megbízót minden olyan körülményről haladéktalanul értesíteni, amely az egyes feladatok teljesítésének eredményességét befolyásolja.

Felek megállapodnak, hogy a fenti megbízással összefüggésben, annak ellátása során megbízó és megbízott Ügyvédi Iroda közötti kapcsolattartás telefonon, e-mailben is történhet, a fentiekben rögzített váz később megadott elérhetőségeken.

1. Megbízási díj, költségek:

A jelen szerződésben meghatározott jogi szolgáltatásért a Megbízó a következők szerinti ügyvédi munkadíjat köteles megfizetni a megbízott Ügyvédi Iroda által kiállított és Megbízónak átadott vagy megküldött számla ellenében:

Felek megállapodnak, hogy a megbízási díj jelen szerződéshez csatolt ajánlat szerint kerül megállapításra.

A bírósági eljárásban benyújtandó viszont-irat ellenértéke 189.000 Ft+ÁFA.

Tárgyalások, helyszíni eveztetések díja: 30.000 Ft+ÁFA/alkalom. Egyéb, felmerülő munkavégzés díja: 27.000 Ft+ÁFA/óra.

Megbízott mint költségvetési szerv akként nyilatkozik, hogy a jelen megbízási szerződés alapján teljesítendő megbízási díj fedezete rendelkezésre áll. A Megbízó jelen megbízást jóváhagyó határozata mellékelésre került jelen megbízáshoz.

1

A fenti díj tartalmazza a megbízott Ügyvédi Irodának az ügyellátással összeggésben felmerülő költségeit. A megbízási díj azonban nem tartalmazza az eljárások során felmerülő eljárási illetéket, illetve egyéb kapcsolódó díjakat (pl. ingatlan tulajdoni lap díja: 1.000 Ft/hrsz.), melyek előlegezését a Megbízó vállalja.

A megbízási díj nem tartalmazza továbbá a Budapesten kívüli útiköltségeket és az autópálya matricát. A megbízási díj nem tartalmazza a kapcsolódó ügyvédi letétkezeléssel felmerülő költségeket (különösen a be/kiutalás banki költségei), melynek viselését a Megbízó vállalja.

Felek kifejezetten akként állapodnak meg, hogy amennyiben a Megbízó valamely, a megbízott Ügyvédi Iroda által a jelen megbízási szerződéssel összeggésben felé kiállított számlát a számlán szereplő határidőben, az azt követő írásbeli felszólítás ellenére sem egyenlíti ki, úgy megbízott Ügyvédi Iroda, az egyéb felmondási okokon felül a jelen megbízási szerződést azonnali hatállyal felmondhatja.

2. Tájékoztatás

Felek rögzítik, hogy megbízott Ügyvédi Iroda jelen megbízással összefüggésben a vonatkozó jogszabályokról tájékoztatta és kioktatta megbízót, melyet megbízó megértett és ennek ismeretében köti jelen megbízási szerződést.

Az eljáró ügyvéd kifejezetten nem nyújt a Feleknek a jelen jogügyletekkel kapcsolatosan adóés illetékkötelezettségekkel kapcsolatosan tanácsadási szolgáltatást és felvilágosítást, erre vonatkozó megbízást nem lát el.

Felek rögzítik, hogy eljáró ügyvéd tájékoztatta Megbízót, hogy jelen megbízási jogviszony jogdogmatikai értelemben gondossági kötelem.

3. Egyéb rendelkezés

A jelen szerződésre egyebekben az ügyvédi tevékenységről szóló 2017. évi LXXVIII. törvény és a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény rendelkezései irányadók.

A két egymással szó szerint megegyező eredeti példányban készült megbízást a felek figyelmesen öt írták alá. Herceghalom Község Önkormányzata abban foglaltakat tember 23. s azt megértették, mint szerződéses Csizmadia Zsuzsanna polgármester akarataikkal mindenben megegyezőt írták alá.

Budapest, 2020. szeptember

Csizmadia Zsuzsanna polgármester
Herceghalom Község Önkormányzata

Megbízó DR. MATUZ NORBERT

ÜGYVÉD
MATUZ ÉS TERCSEI ÜGYVÉDI IRODA
1111 Bp., Lágymányosi u. 4.1/

dr. Matuz Norbert ügyvéd

dr. Matuz Norbert ügyvéd

Matuz és Tercsi Ügyvédi
Iroda Megbízott

2

DR. MATUZ NORBERT • DR. TERCSEI ERIKA DR. MALIKDEAN



ÜGYVÉDI MEGHATALMAZÁS

Alulírott Herceghalom Község Önkormányzatának Polgármesteri Hivatala (székhely: 2053 Herceghalom, Gesztenyés út 13., képviselőre jogosult: Csizmadia Zsuzsanna polgármester), (mint Meghatalmazó) ügyvezetője ezennel meghatalmazom a Matuz és Tercsi **Ügyvédi Irodát** (1111 Budapest, Lágymányosi u. 4. I/8., képviseli: dr. Matuz Norbert ügyvéd, e-mail cím: matum@drmatuz.hu, mint Meghatalmazott), hogy az alábbi ügyben bármely bíróság, más hatóság, hivatal, harmadik személy előtt az ügyvédi tevékenységről szóló 2017. évi LXVIII. törvényben foglaltaknak megfelelően eljárjon:

Herceghalom Község Önkormányzatának korábbi jegyzője felmentésével összefüggésben kezdeményezett közzszolgálati jogvita alperesi pervitelére — annak jogerős befejezéséig.

Fenti ügyben az Ügyvédi Iroda alkalmazottja is jogosult eljárni. Jelen meghatalmazás visszavonásig érvényes.

Kelt: Budapest,
szeptember 23. 2020. szeptember 23.

2020.



Csizmadia

Csizmadia Zsuzsanna polgármester
polgármest

Zsuzsanna

Herceghalom Község Önkormányzata
Meghatalmazó

Fenti meghatalmazást Budapesten, 2020. szeptember 23. napján elfogadom:


DR. MATUZ NORBERT
ÜGYVÉD
MATUZ ÉS TERCSI ÜGYVÉDI IRODA
1111 Bp., Lágymányosi u. 4. I/8.

Y. Matuz Norbert ügyvéd
Matuz és Tercsi Ügyvédi Iroda
Meghatalmazott

DR. MATUZ NORBERT • DR. TERCSI ERIKA



KIVONAT

amely készült Herceghalom Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2020. szeptember 17. napján, a Polgármesteri Hivatalban megtartott, rendkívüli, zárt ülésén.

Herceghalom Község Önkormányzata Képviselő-testületének 131/2020. (1*17.) sz. határozata

Herceghalom Község Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy
jegyző felperes ellenében az alperesi képviselettel a Matuz és
Tercsi Ügyvédi Irodát (1111 Budapest, Lágymányosi u. 4. I/8.) bízta meg a benyújtott
árajánlat alapján.

A perképviseleti munka költségeire bruttó 1.500.000,-Ft keretösszeget biztosít
a 2020. évi költségvetésének általános tartalék kerete terhére.

Felhatalmazza Csizmadia Zsuzsanna polgármestert a megbízási szerződés aláírására.

Felelős: Csizmadia Zsuzsanna polgármester. Határidő:
azonnal.

hnf.

Csizmadia

uzsanna sk.
ster



Zsuzsanna sk.
Zsuzsanna sk.



dr. Kovács
jegyző

polgármester

zól

A kivonat hiteles:

Meszner Mónika
jegyzőkönyvvezető



H-2053 Herceghalom, Csesztényes u. 13.
e-mail: pm@herceghalom.hu • www.herceghalom.hu
Telefon: 23 305 60 • Fax: 23 530 561



Herceghalomi Polgármesteri Hivatal
Iktatás ideje: _____
Szám: _____

ÜGYVÉDI MEGBÍZÁS ÉS TÉNYVÁZLAT

Alulírott **Herceghalom Község Önkormányzatának Polgármesteri Hivatala** (székhely: 2053 Herceghalom, Gesztenyés út 13., képviselőre jogosult: Csizmadia Zsuzsanna polgármester) (a továbbiakban: „Megbízó”),

megbízza a **Matuz és Tercsi Ügyvédi Irodát** (1111 Budapest, Lágymányosi u. 4. I/8., képviseli: dr. Matuz Norbert ügyvéd, e-mail cím: matuzn@drmatuz.hu.; a továbbiakban: „Ügyvédi Iroda”) legalább 6 hónap időtartamra, az alábbi egyedi ügyben történő jogi szolgáltatás nyújtásával:

Részben ismert, részben ismeretlen személyektől érkező cél és azonosítás nélküli adatigénylések, illetve a szociális médiafelületeken az önkormányzatot, valamint annak szerveit érő alaptalan és indokolatlan feljelentések, bejelentések, tájékoztatások, híresztelések miatti:

- polgári, büntető, közigazgatási (hatósági) eljárások megindítása és lefolytatása;
- folyamatos jogi tanácsadás.

az ügyvédi tevékenységről szóló 2017. évi LXXVIII. törvényben foglaltaknak megfelelően.

Eljáró ügyvéd a megbízás teljesítése során kellő szakmai gondossággal, az ügyvédi szakmai, etikai szabályok betartása és szigorú szakmai titoktartás mellett, személyesen köteles eljárni. Köteles a Megbízót haladéktalanul tájékoztatni, ha feladatainak bármilyen okból (pl. betegség) nem tud eleget tenni. Köteles a Megbízót tájékoztatni arról is, hogy akadályoztatása előreláthatólag mennyi ideig tart.

Az Ügyvédi Iroda nevében annak valamennyi tagja és alkalmazottja is jogosult eljárni.

Eljáró ügyvéd köteles a Megbízót minden olyan körülményről haladéktalanul értesíteni, amely az egyes feladatok teljesítésének eredményességét befolyásolja.

Felek megállapodnak, hogy a fenti megbízással összefüggésben, annak ellátása során megbízó és megbízott Ügyvédi Iroda közötti kapcsolattartás telefonon, e-mailben is történhet, a fentiekben rögzített vagy később megadott elérhetőségeken.

1. Megbízási díj, költségek:

A jelen szerződésben meghatározott jogi szolgáltatásért a Megbízó a következők szerinti ügyvédi munkadíjat köteles megfizetni a megbízott Ügyvédi Iroda által kiállított és Megbízónak átadott vagy megküldött számla ellenében:

Felek megállapodnak, hogy a megbízási díj 70.000,-Ft + ÁFA/hó, azaz hetvenezer forint + ÁFA/hó, mely a számlán feltüntetett számlaszámra, valamint dátum szerint esedékes, utalással teljesítendő. Fenti megbízási díj három munkaórát, valamint egy konzultációt foglal magában. Felek továbbá megállapodnak, hogy a munkaóra-kereten felüli további megbízás díja 25.000,- Ft + ÁFA, melyről Megbízott óra elszámolást készít. Az óra elszámolásban, a munkaóra-kereten felül, Megbízott legfeljebb további 7 munkaórára számított díjat jogosult felszámítani.

Megbízott mint költségvetési szerv akként nyilatkozik, hogy a jelen megbízási szerződés alapján teljesítendő megbízási díj fedezete rendelkezésre áll.

A fenti díj tartalmazza a megbízott Ügyvédi Irodának az ügyelléssel összefüggésben felmerülő költségeit. A megbízási díj azonban nem tartalmazza az eljárások során felmerülő eljárási illetéket, illetve egyéb kapcsolódó díjakat (pl. ingatlan tulajdoni lap díja: 1.000 Ft/hrs.), melyek előlegezését a Megbízó vállalja.

A megbízási díj nem tartalmazza továbbá a Budapesten kívüli útiköltségeket és az autópálya matricát. A megbízási díj nem tartalmazza a kapcsolódó ügyvédi letétkezeléssel felmerülő költségeket (különösen a be/kiutalás banki költségei), melynek viselését a Megbízó vállalja.

Felek kifejezetten akként állapodnak meg, hogy amennyiben a Megbízó valamely, a megbízott Ügyvédi Iroda által a jelen megbízási szerződéssel összefüggésben felé kiállított számlát a számlán szereplő határidőben, az azt követő írásbeli felszólítás ellenére sem egyenlíti ki, úgy megbízott Ügyvédi Iroda, az egyéb felmondási okokon felül a jelen megbízási szerződést azonnali hatállyal felmondhatja.

2. Tájékoztatás

Felek rögzítik, hogy megbízott Ügyvédi Iroda jelen megbízással összefüggésben a vonatkozó jogszabályokról tájékoztatta és kioktatta megbízót, melyet megbízó megértett és ennek ismeretében köti jelen megbízási szerződést.

Az eljáró ügyvéd kifejezetten nem nyújt a Feleknek a jelen jogügyletekkel kapcsolatosan adó- és illetékkötelezettségekkel kapcsolatosan tanácsadási szolgáltatást és felvilágosítást, erre vonatkozó megbízást nem lát el.

Felek rögzítik, hogy eljáró ügyvéd tájékoztatta Megbízót, hogy jelen megbízási jogviszony jogdogmatikai értelemben gondossági kötelem.

3. Egyéb rendelkezés

A jelen szerződésre egyebekben az ügyvédi tevékenységről szóló 2017. évi LXXVIII. törvény és a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény rendelkezései irányadók.

A két egymással szó szerint megegyező eredeti példányban készült megbízást a felek figyelmesen elolvasták az abban foglaltakat megértették, s azt mint szerződéses akaratukkal mindenben megegyezőt írták alá.

Budapest, 2020. november^{30.}


Csizmadia Zsuzsanna polgármester
Herceghalom Község Önkormányzata
Megbízó



MATUZ ÉS TERCSEI ÜGYVÉDI IRODA
1111 Bp., Lágymányosi u. 4. I/8.
Adószám: 18244597-2-43


dr. Matuz Norbert ügyvéd
Matuz és Tercsi Ügyvédi Iroda
Megbízott

DR. MATUZ NORBERT · DR. TERCSEI ERIKA · DR. MALIK DEAN

H-1111 BP., LÁGYMÁNYOSI U. 4. I/8. · TELEFON/FAX: 786 1536, 786 1537 · E-MAIL: MATUZN@DRMATUZ.HU

M e g b í z á s i s z e r z őd ős I. s z á m ú m őd o s í t á s a

amely létrejött egyrészről a **Herceghalom Község Önkormányzata** (székhely: 2053 Herceghalom, Gesztenyés út 13.; adószám: 15734745213; képviselőre jogosult: Csizmadia Zsuzsanna polgármester) mint megbízó (a továbbiakban: **Megbízó**),

másrészről

a **Matuz és Tercsi Ügyvédi Iroda** (1111 Budapest, Lágymányosi u. 4., adószáma: 18244597-2-43, képviselőtében: dr. Matuz Norbert ügyvéd, irodavezető; KASZ azonosító: 36065128) (a továbbiakban: **korábbi Megbízott**),

harmadrészről

a **Malik és Kiss Ügyvédi Iroda** (1118 Budapest, Minerva u. 7. ag. 2.; adószáma: 19306191-1-43; képviselőtében: dr. Kiss Eszter Ráhel ügyvéd; KASZ azonosító: 36081248) (a továbbiakban: **Megbízott**)

között az eredetileg 2020. szeptember 23. napján, dr. Kovács Judit, Herceghalom Község Önkormányzatának korábbi jegyzője által, a Budapest Környéki Törvényszéken 20.K.702.622. számon folyamatban lévő, jogviszony megszüntetésével kapcsolatos közszolgálati jogviszonyból származó per jogi képviselőre létrejött Megbízási Szerződést a felek az alábbiak szerint módosítják.

Felek rögzítik, hogy a korábbi Megbízottól kivált két ügyvéd megalapította a Malik és Kiss Ügyvédi Irodát, így a jelen megbízási szerződésben meghatározott feladatokat a továbbiakban a Malik és Kiss Ügyvédi Iroda látja el mint Megbízott. Ezért a felek között létrejött megbízási szerződést – a Megbízó tájékoztatását követően – akként módosítják, hogy a Megbízott személye a jelen módosítás Megbízó részéről történő aláírásával - a Malik és Kiss Ügyvédi Iroda.

Ezután a megállapodó felek a jelen megállapodást - annak elolvasása és értelmezése után, mint akaratukkal mindenben egyezőt jóváhagyólag aláírták.

Budapest, 2021. június 9.

.....
Herceghalom Község Önkormányzata
Megbízó

.....
Matuz és Tercsi Ügyvédi Iroda
korábbi Megbízott

.....
Malik és Kiss Ügyvédi Iroda
Megbízott

Megbízási szerződés I. számú módosítása

amely létrejött egyrészről a **Herceghalom Község Önkormányzata** (székhely: 2053 Herceghalom, Gesztenyés út 13.; adószám: 15734745213; képviseletre jogosult: Csizmadia Zsuzsanna polgármester) mint megbízó **(a továbbiakban: Megbízó)**,

másrészről

a Matuz és Tercsi Ügyvédi Iroda (1111 Budapest, Lágymányosi u. 4., adószáma: 18244597-2-43, képviseletében: dr. Matuz Norbert ügyvéd, irodavezető; KASZ azonosító: 36065128) **(a továbbiakban: korábbi Megbízott)**,

harmadrészről

a Malik és Kiss Ügyvédi Iroda (1118 Budapest, Minerva u. 7. ag. 2.; adószáma: 19306191-1-43; képviseletében: dr. Kiss Eszter Ráhel ügyvéd; KASZ azonosító: 36081248) **(a továbbiakban: Megbízott)**

között az eredetileg 2020. november 30. napján *”Részben ismert, részben ismeretlen személyektől érkező cél és azonosítás nélküli adatigénylések, illetve a szociális médiafelületeken az önkormányzatot, valamint annak szerveit érő alaptalan és indokolatlan feljelentések, bejelentések, tájékoztatások, híresztelések miatti polgári, büntető, közigazgatási (hatósági) eljárások megindítása, folyamatos jogi tanácsadás”* tárgyban kötött Megbízási Szerződést a felek az alábbiak szerint módosítják.

Felek rögzítik, hogy a korábbi Megbízottól kivált két ügyvéd megalapította a Malik és Kiss Ügyvédi Irodát, így a jelen megbízási szerződésben meghatározott feladatokat a továbbiakban a Malik és Kiss Ügyvédi Iroda látja el mint Megbízott. Ezért a felek között létrejött megbízási szerződést – a Megbízó tájékoztatását követően – akként módosítják, hogy a Megbízott személye a jelen módosítás Megbízó részéről történő aláírásával - a Malik és Kiss Ügyvédi Iroda.

Ezután a megállapodó felek a jelen megállapodást - annak elolvasása és értelmezése után, mint akaratukkal mindenben egyezőt jóváhagyólag aláírták.

Budapest, 2021. június 9.

.....
Herceghalom Község Önkormányzata
Megbízó

.....
Matuz és Tercsi Ügyvédi Iroda
korábbi Megbízott

.....
Malik és Kiss Ügyvédi Iroda
Megbízott



	Leadás		Előterjesztés			
	Dátum	Aláírás	Nyílt	Zárt	Egyszerű	Minősített
Előterjesztő: Jegyző			X		X	
Ügyintéző			Bizottsági tárgyalás időpontja			
Pénzügyi előadó						
Jegyző	08-25.		HKB		PTB	
Polgármester					X	

Meghívott személy: -

Melléklet: 2021. évi évközi belső ellenőrzési jelentés

ELŐTERJESZTÉS
Herceghalom Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2021. szeptember 07. napján megtartásra kerülő rendes ülésére

Tárgy: 2021. évi évközi belső ellenőrzési jelentés elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

Tisztelt Bizottsági Tagok!

Az évközi ellenőrzési jelentés célja, hogy tájékoztatást nyújtson Herceghalom Község Önkormányzatának Képviselő-testülete részére a tárgyévben eddig történt független belső ellenőrzési tevékenység végrehajtásáról, a belső ellenőrzés működéséről.

A Képviselő-testület 248/2019. (XII.10) számú határozatával fogadta el Herceghalom Község Önkormányzatának (továbbiakban Önkormányzat) 2020. évi belső ellenőrzési munkatervét, amelyben 5 tárgykör ellenőrzését írta elő. A 2020. évre tervezett ellenőrzési tárgykörök közül - többek között a koronavírus-járvány miatt elrendelt korlátozó intézkedések miatt - egy audit a Vagyongazdálkodás ellenőrzése nem került végrehajtásra 2020. évben.

A Képviselő-testület 183/2020. (XII.20) számú határozata alapján az 5/2020. számú Vagyongazdálkodás belső ellenőrzésére 2021. év elején került sor. Tekintettel az önkormányzati költségvetés összeállításának többletfeladataira, az ellenőrzés lezárására - a tervezettnél később - 2021. május hónapban került sor, amiatt év közben a 2021. évi éves munkaterv ütemezésében változásokat kellett eszközölni.

A Képviselő-testület 184/2020. (XII.20) számú határozatával fogadta el Herceghalom Község Önkormányzatának 2021. évi belső ellenőrzési munkatervét, amelyben 2 tárgykör ellenőrzését írta elő.

Ezek a következők voltak:

- Civil szervezetek támogatásának ellenőrzése
- Költségvetés tervezés ellenőrzése

Az 1/2021. számú Civil szervezetek támogatásának ellenőrzése évközből megkezdődött, az évközi ellenőrzési jelentés összeállításáig a tárgykör belső ellenőrzése zárult le, a belső ellenőrzési jelentés kiadása várhatóan még 2021. augusztus hónapban megtörténik.

A 2/2021. számú Költségvetés tervezés ellenőrzése az év hátralévő részében történik, még nem kezdődött meg.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és a határozati javaslatban foglaltak jóváhagyására!

Határozati javaslat:

Herceghalom Község Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2021.(IX....) számú határozata:

Herceghalom Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a 2021. évi évközi belső ellenőrzési jelentést elfogadja.

Felelős: Dr. Szelenczy Gabriella jegyző
Határidő: azonnal.

Herceghalom, 2021. augusztus 25.

dr. Szelenczy Gabriella sk.
jegyző

2021. ÉVI ÉVKÖZI ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

Vezetői összefoglaló

Az évközi ellenőrzési jelentés célja, hogy tájékoztatást nyújtson a Herceghalom Község Önkormányzata Képviselő-testülete részére a tárgyévben eddig történt független belső ellenőrzési tevékenység végrehajtásáról, a belső ellenőrzés működéséről.

Az évközi ellenőrzési jelentés elkészítéséért a belső ellenőrzést ellátó személy a felelős, amelyet a költségvetési szerv vezetője, a jegyző hagy jóvá.

A belső ellenőrzés 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 kontrollrendszerének hatékonyságát.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 70. § (1) bekezdése értelmében a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni, emellett köteles a belső ellenőrzés működéséhez szükséges forrásokat biztosítani.

A belső ellenőrzés - a korábbi évekhez hasonlóan - Herceghalom Község Önkormányzatánál külső szakértő bevonásával valósult meg 2021. évben, az önkormányzattal szerződéses kapcsolatban álló Mester Csaba egyéni vállalkozó egy személyben látta el a belső ellenőri feladatokat.

Az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével elkészített évközi ellenőrzési jelentés tartalmazza a belső ellenőrzés adott évi tevékenységének önértékelésen alapuló bemutatását, a belső kontrollrendszer működésének értékelését, valamint az intézkedési tervek megvalósulását.

I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján [Bkr. 48. § a) pont]

A Képviselő-testület 248/2019. (XII.10) számú határozatával fogadta el Herceghalom Község Önkormányzatának (továbbiakban Önkormányzat) 2020. évi belső ellenőrzési munkatervét, amelyben 5 tárgykör ellenőrzését írta elő. A 2020 évre tervezett ellenőrzési tárgykörök közül - többek között a koronavírus-járvány miatt elrendelt korlátozó intézkedések miatt – egy audit a Vagyongazdálkodás ellenőrzése nem került végrehajtásra 2021. évben.

A Képviselő-testület 183/2020. (XII.20) számú határozatával alapján a 5/2020. számú Vagyongazdálkodás belső ellenőrzésére 2021. év elején került sor. Tekintettel az önkormányzati költségvetés összeállításának többletfeladataira az ellenőrzés lezárására - a tervezettnél később - 2021. május hónapban került sor, amiatt év közben a 2021. évi éves munkaterv ütemezésében változásokat kellett eszközölni.

A Képviselő-testület 184/2020. (XII.20) számú határozatával fogadta el Herceghalom Község Önkormányzatának 2021. évi belső ellenőrzési munkatervét, amelyben 2 tárgykör ellenőrzését írta elő.

Ezek a következők voltak

- Civil szervezetek támogatásának ellenőrzése
- Költségvetés tervezés ellenőrzése

Az 1/2021 számú Civil szervezetek támogatásának ellenőrzése évközben megkezdődött, az évközi ellenőrzési jelentés összeállításáig a tárgykör belső ellenőrzése zárult le, a belső ellenőrzési jelentés kiadása még 2021. augusztus hónapban megtörténik.

A belső ellenőr az írásbeli jelentésekben megfogalmazott intézkedési javaslatokon kívül az esetleges hiányosságok pótlására, javítására több esetben tanácsadásra történt felkérés alapján segítő szándékú javaslatot tett.

1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése [Bkr. 48. § aa.) alpont]

i. A tárgyévben elvégzett ellenőrzések összesítése

Az elvégzett ellenőrzések bemutatása

Sorszám	Tárgy	Cél	Módszer	Típus
5/2020.	Vagyongazdálkodás ellenőrzése	Az ellenőrzése célját az Önkormányzat 2019. évi vagyongazdálkodási tevékenységének szabályozottsága és tevékenysége a jogszabályi előírásokkal összhangban volt-e, átlátható, a jogszabályi előírásoknak megfelelő volt-e a vagyon nyilvántartása, illetve a vagyongazdálkodást érintő gazdasági események elszámolásának, adminisztrációjának ellenőrzése jelentette.	dokumentális ellenőrzés, mintavétel, interjúk	rendszerellenőrzés
1/2021	Civil szervezetek támogatásának ellenőrzése	A támogatások szabályszerűségének ellenőrzése.	dokumentális ellenőrzés, mintavétel, interjúk	szabályszerűségi és pénzügy ellenőrzés

A soron kívüli ellenőrzésre elkülönített kapacitás felhasználásának bemutatása

Soron kívüli ellenőrzésre 2021. évben eddig nem került sor.

A tervtől való eltérések és azok indokai

Évközben az éves munkaterv ütemezésében volt szükség változtatásra. Figyelembevételre került, hogy az Önkormányzat költségvetésének összeállítása prioritást élvez, ezért a 2020. évből áthúzódó Vagyongazdálkodás ellenőrzése tárgykörben lefolytatott audit 2021. májusban került lezárásra. A Civil szervezettámogatásának ellenőrzése pedig ezt követően került megkezdésre.

Elmaradt ellenőrzések

A tárgyévben nem volt elhagyott ellenőrzés.

- ii. **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 vagy hiányosság feltárására nem került sor.

2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása [Bkr. 48. § ab) alpont]

Az ellenőrzési megállapítások ellenőrzöttel történő megvitatásának eljárásai, tapasztalatai

A tárgyévben lezárt ellenőrzési jelentés a Bkr, illetve nemzetközi ellenőrzési standardok szerint készült. A javaslatok megvalósíthatóak voltak, a jelentés érdemi megállapításokat, intézkedési javaslatokat és ajánlásokat fogalmazott meg.

A belső ellenőr megállapításai, a megfogalmazott javaslatokat az ellenőrzést lezáró szakaszban az egyeztetésre kerültek, az ellenőrzöttek azokat elfogadták, észrevételeik feldolgozásra kerültek, a javaslattal érintettek részéről vitatott kérdés nem maradt.

i. A belső ellenőrzési egység humánerőforrás ellátottsága

Kapacitás-ellátottság bemutatása

A megbízott belső ellenőr egy személyben látja el a rábízott feladatokat.

Pénzügyi-számviteli állami felsőfokú (Budapesti Gazdasági Főiskola Pénzügyi és Számviteli Kar), illetve szakmai felsőfokú képesítéssel (mérlegképes könyvelő), 17 éves belső ellenőrzési szakmai tapasztalattal rendelkezik, referenciái széleskörűek.

Az éves munkatervben szereplő feladatok ellátásához szükséges kapacitás következképpen rendelkezésre állt, mind létszám, mind képzettség, mind gyakorlati tapasztalat szempontjából egyaránt.

A belső ellenőri állásokra kiírt pályázatok eredményessége, főbb problémák, akadályok az állások betöltésénél

A belső ellenőrzés 2021. évben külső erőforrás bevonásával valósult meg. Külső erőforrás alkalmazása miatt ezen alpont nem értelmezhető.

A belső ellenőr képzései

A Megbízott belső ellenőr képzése önerőből biztosított volt, a belső ellenőr a szükséges szakmai képzéseken részt vett (regisztrált mérlegképes könyvelők továbbképzése, regisztrált belső ellenőrök számára kötelező ÁBPE képzés).

Belső ellenőr regisztrációja

A megbízott belső ellenőr végzettsége, gyakorlata megfelel a 22/2019. (XII. 23.) PM rendeletben foglalt követelményeknek, és rendelkezik az Áht. 70. § (4)-(5) bekezdésében meghatározott engedéllyel, továbbá a Bkr. 15 (3), 16. § (7) és 33.§ (1) bekezdése által előírt szakmai gyakorlattal.

ii. A belső ellenőrzési egység vagy a belső ellenőr szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása [Bkr. 18-19. §]

A belső ellenőrzés szervezeten belüli elhelyezkedése

A belső ellenőr a Polgármesteri hivatal (továbbiakban Hivatal) Szervezeti és Működési Szabályzatában meghatározott módon, ténylegesen is közvetlenül a költségvetési szerv vezetőjének, a jegyzőnek alárendelve végezte tevékenységét, jelentéseit közvetlenül neki küldte meg.

A Bkr. 19. § (1) és (2) bekezdésében foglaltak megvalósulása

A jegyző a tárgyévben is biztosította a belső ellenőr funkcionális függetlenségét a Bkr. 19. § (1) bekezdésében felsorolt tevékenységek esetében.

A funkcionális függetlenség az ellenőrzések során megvalósult. Ellenőrzési feladatainak végrehajtását önállóan tervezte meg, munkája során külső befolyástól mentes, pártatlan, tárgyilagos volt. Befolyásmentesen, önállóan állította össze a megállapításokat, következtetéseket és javaslatokat tartalmazó ellenőrzési jelentéseket.

A belső ellenőr nem vett részt olyan tevékenységek ellátásában, amelyek a szervezet operatív működésével kapcsolatosak.

iii. Összeférhetetlenségi esetek [Bkr. 20. §]

Az ellenőrzés során összeférhetetlenség nem történt.

iv. A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása

A belső ellenőr a Bkr. 25. § a)-e) pontjában meghatározott jogosultságainak gyakorlása biztosított volt. Az ellenőrzés tárgyához kapcsolódó dokumentációkat, szükséges információkat szóban és/vagy írásban rendelkezésére bocsátották.

v. A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

A 2021 évre tervezett belső ellenőrzések ütemezett végrehajtását akadályozó tényező volt a tárgyévben a Hivatal szűkös humánerőforrása, ugyanakkor ez nem volt hatással az éves belső ellenőrzési terv végrehajtására, amely teljes évre vonatkoztatva továbbra is megvalósítható.

Az ellenőrzéshez szükséges technikai feltételek (pl. számítógép, nyomtató, internet-hozzáférés, jogtár) biztosítottak voltak, ezekről a megbízott belső ellenőr gondoskodott.

vi. Az ellenőrzések nyilvántartása

A megbízott belső ellenőr és a jegyző gondoskodott a Bkr. 22. § és 50. § szerinti nyilvántartás megfelelő vezetéséről az elvégzett belső ellenőrzések tekintetében, illetve gondoskodott az ellenőrzési dokumentumok megőrzéséről, a dokumentumok és adatok szabályszerű, biztonságos tárolásáról.

vii. Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

Ahhoz, hogy az Önkormányzat és a Hivatal az működésében, gazdálkodásában, pénzügyi irányítási rendszerében minél alacsonyabb kockázati tényezők jelenjenek meg, célszerű a belső kontroll folyamatok folyamatos erősítése, a gazdaságosság, hatékonyság, eredményesség növelése, javítása érdekében a tanácsadói tevékenység fokozása.

3. A tanácsadó tevékenység bemutatása [Bkr. 48. § ac) pont]

A belső ellenőr a tárgyévben írásbeli megkeresés alapján több témakörben (szerződések, szabályzatok, nyomtatványok, kontroll tevékenységek) tanácsadói tevékenységet a Hivatal részére.

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján az alábbiak szerint [Bkr. 48. § b) pont] II/1.

1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok [Bkr. 48. § ba.) alpont].

A belső ellenőr a Bkr. 21. (2) bekezdésében részletezett bizonyosságot adó tevékenysége körében végezte el 2021. évben a Vagyongazdálkodás ellenőrzését. Az ellenőrzési jelentés tartalmazza a Bkr. 39. § (3) bekezdése szerinti kötelező tartalmi elemeket.

Az ellenőrzési jelentésben a belső ellenőr 10 db megállapítást és javaslatot fogalmazott meg, amelyek közül 7 db „kiemelt” jelentőségűen minősült.

Az alábbi táblázatban az „kiemelt” jelentőségűnek minősített megállapítások és javaslatok szerepelnek. Az átlagos és csekély rangsorolású megállapításokat és javaslatokat a belső ellenőri jelentés tartalmazzák.

Ellenőrzés címe	Megállapítás	Javaslat
Vagyongazdálkodás ellenőrzése	Az Önkormányzat nem tett eleget az Nvtv 9. § (1) bekezdésben meghatározott kötelezettségének, az Alaptörvényben, valamint a Nvtv. 7. § (2) bekezdésében meghatározott rendeltetése biztosításának céljából előírt közép- és hosszú távú vagyongazdálkodási tervét nem készítette el.	Az Nvtv. 9. § (1) bekezdésében előírt közép, illetve hosszú távú vagyongazdálkodási terv, koncepció elkészítése szükséges.
Vagyongazdálkodás ellenőrzése	A - legutoljára 2014. évben módosított - Vagyonrendelet tartalmával kapcsolatban megállapított hiányosságok: • A Mötv. 109. § (4) bekezdésben és a Mötv. 143. § (4) bekezdés i) pontban előírt kötelezettség nem teljesült, a Képviselőtestület vagyonrendeletben nem határozta meg tételesen azokat a vagyonelemeket, amelyre vagyongazdálkodási jog létesíthető, a vagyongazdálkodási jog ellenértékét, az ingyenes átengedés, valamint a vagyongazdálkodási jog megszerzésének, gyakorlásának és a vagyongazdálkodás ellenőrzésének szabályait. • A nyilvános pályázatadás kötelezettségét a tulajdonában álló nemzeti vagyon hasznosítására vonatkozóan nem a Nvtv. 11. § (16) és a Mötv 108/B. § előírta módon szabályozta, mivel a Vagyonrendelet 23. § (2) bekezdésében olyan kivétel-szabályt írtak elő, amelyre a jogszabályok nem adnak lehetőséget. • A Vagyonrendeletben nem írták elő, hogy vagyontörzsként, vagyonhasznosítási pályázati eljárás résztvevője csak természetes személy, vagy az Nvtv. 3. § (1) pontjában meghatározott átlátható szervezet lehet. • A belső ellenőrzés részére megküldött Vagyonrendelet, és az Önkormányzat weblapjáról letölthető Vagyonrendelet sem tartalmazza annak 1. számú Mellékletét, amely a Vagyonrendelet 9. § (1)-ben rögzített hivatkozás szerint az „önkormányzati vagyon tárgyait” tartalmazza. • A Vagyonrendeletben a vagyon egyeztetés rendjét nem írták elő, az egyes feladatok elvégzésének felelőseit nem határozták meg. A Vagyonrendelet nem tartalmazta az ingatlanvagyon számviteli és vagyongazdálkodási nyilvántartásának a földhivatali ingatlan nyilvántartással való egyeztetése módját, rendjét és felelőseit sem. • A Vagyonrendelet - ellentétben az Áht. 97. § (2) bekezdésében foglalt előírásokkal - nem tartalmazza a követelésről történő lemondás eseteit és módját. • A Mötv. 41. § (9) bekezdésében előírt kötelezettséget nem teljesítették, az államháztartáson kívüli forrás átvételére és átadására vonatkozó rendelkezéseket Vagyonrendeletben nem szabályozták.	A hatályos Vagyonrendelet tartalmi felülvizsgálata és kiegészítése szükséges a jogszabályi előírásoknak megfelelően. A Vagyonrendelet - önkormányzati vagyon tárgyait tartalmazó - 1. számú mellékletét el kell készíteni, és gondoskodni szükséges az Önkormányzat weblapján történő közzétételéről.

Vagyongazdálkodás ellenőrzése	A Lakásrendelet tartalmával kapcsolatban a megállapított hiányosságok: - A Lakás tv. 3. § (1) előírt kötelezettséget nem tartalmazza, mivel az önkormányzati lakás szociális helyzet alapján történő bérbeadásának a lakás bérbeadásakor fennálló jövedelmi és vagyoni körülményekhez igazodó feltételeit nem határozták meg a Lakásrendeletben. - A Lakás tv. 12. § (5) előírt kötelezettséget nem tartalmazza, mivel a bérbeadott önkormányzati lakás esetén a 12. § (4) bekezdésben körülírt ellenőrzés egy naptári éven belül történő lefolytatásának gyakoriságát nem rögzítették a lakásrendeletben, - A Lakás tv. 34. § (1) alapján az önkormányzati lakások szociális helyzet alapján, vagy költségelven, vagy piaci alapon adhatók bérbe. Az Önkormányzat lakásrendelete utóbbit, és annak feltételeit nem tartalmazza.	A hatályos Lakásrendelet felülvizsgálata és kiegészítése szükséges a Lakás tv.-ben előírt szabályozási kötelezettségek szerint.
Vagyongazdálkodás ellenőrzése	Az Önkormányzat könyvviteli mérlegeit – az Áhsz. 22.§, a Sztv. 69. §, a Vagyonrendelet és a Leltárkészítési és leltározási szabályzat előírásai ellenére - 2009. óta mennyiségi felvétel alapján készült leltárral nem támasztották alá.	Az Önkormányzat végezze el a tulajdonában álló vagyon mennyiségi felvétellel előírt leltározását.
Vagyongazdálkodás ellenőrzése	2019. év folyamán a leltározást megelőzően nem végezték el a feleslegessé vált, elhasználódott, használaton kívüli eszközök felmérését és selejtezését.	Az Önkormányzat végezze el a feleslegessé vált, elhasználódott, használaton kívüli eszközök felmérését, és szükség szerint selejtezze azokat.
Vagyongazdálkodás ellenőrzése	A 2019. évi zárszámadáshoz mellékelt vagyonkimutatás nem megfelelően került összeállításra, mert abban a forgalomképtelen törzsvagyon értékét nem megfelelően, tévesen az korlátozottan fogalomképes vagyonelemek értékével összevonva, az Áhsz. 30. § (3) bekezdésben előírt tételeket pedig egyáltalán nem mutatták be.	A vagyonkimutatást az Áhsz.-ben előírt tagolásban és megfelelő adatminőségben kell elkészíteni.
Vagyongazdálkodás ellenőrzése	A Belső kontrollrendszer szabályzatban az ellenőrzési nyomvonalak több tekintetben hiányosan kerültek azonosításra - többek között - a vagyongazdálkodás tekintetében. Pl.: közzétételi kötelezettségek teljesítése, vagyongazdálkodási terv készítése, vagyon nyilvántartás (vagyonkataszter) vezetésre, rendszeres ellenőrzésére, év végi egyeztetésére vonatkozó kontrollokat sem tartalmazza.	El kell végezni a vagyongazdálkodási folyamatokban rejlő kockázatok felmérését, meg kell határozni a kockázatok kezelésével összefüggő ellenőrzési nyomvonalakat, kontrollpontokat, intézkedéseket, illetve ki kell jelölni azok felőseit.

2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése [Bkr. 48. § bb.) alpont]

Az Áht. 69. §-ban foglaltak alapján a belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és a tárgyi-lagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer. A Bkr. 3. §-ának megfelelően a költségvetési szerv vezetője felelős a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének kialakításáért és működtetéséért.

A belső kontrollrendszer felöleli a kontrollkörnyezetet, az integrált kockázatkezelési rendszert, a kontrolltevékenységeket, az információs és kommunikációs rendszert, valamint a nyomon követési rendszert (monitoring rendszer). A belső ellenőrzés a monitoring rendszer részeként rendszerszemléletű megközelítéssel vizsgálja, értékeli és támogatja az ellenőrzött szervezet, illetve szervezeti egység belső kontrollrendszerének kiépítését és fejlesztését.

i. Kontrollkörnyezet

A Bkr. 6. § (1) bekezdése szerinti kontrollkörnyezet a teljes kontrollrendszer alapja. Egyrészt megteremti azt a szervezeti kultúrát, amely támogatja az egyéni és a szervezeti integritást, másrészt belső szabályzatok megalkotásával megteremti a szervezet mindenre kiterjedő szabályozottságát. Mindez alapvetően befolyásolja a belső kontrollfolyamatok általános minőségét.

Az Önkormányzat és a Hivatal rendelkezik Szervezeti és Működési Szabályzattal, továbbá a gazdálkodás és a szakmai feladatellátás kereteit meghatározó önkormányzati rendeleteket és egyéb, a jogszabályok által előírt belső szabályzatokat megalkották, elfogadták.

A Jegyző a 2021. évben a korábbi belső ellenőrzési jelentések megállapításai alapján gondoskodtak a belső szabályzatok többségének felülvizsgálatáról a jogszabályi környezet, az alkalmazott gyakorlat, az infrastruktúra, a szervezet, illetve a személyi változások figyelembevételével.

A célkitűzések teljesülését támogatja a hivatalban kialakított folyamatba épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzési rendszer, a vezetői hatáskörök és felelősség elhatárolása és a vezetői elszámoltatási rendszer alkalmazása.

Az ellenőrzés megállapításai alapján ezek működése – különösen a szűkösen rendelkezésre álló foglalkoztatott miatt – nem problémamentes, ezért a lehetőségekre tekintettel folyamatos fejlesztése szükséges.

ii. Kockázatkezelési rendszer

Az Önkormányzat, illetve a Hivatal tevékenységében rejlő és szervezeti célokkal összefüggő kockázatkezelése vezetői szintű felelősségi rendszerhez kötött kockázatkezelésen alapul.

A Bkr. 7. §-a szerinti integrált kockázatkezelési rendszer részeként az Önkormányzat külön - 2020.01.02-án hatályba léptetett - szabályzatban határozta kockázatkezelés rendjét: kockázati célok és kockázati elemek ismertetését, a felelősök meghatározását, az alkalmazott eljárások rendjét, a meghozott intézkedések nyomon követését és a felülvizsgálat rendjét.

A belső ellenőr tapasztalatai alapján a szabályzatban előírt tevékenységek nem teljesítették maradéktalanul. A kockázatkezelési rendszer egyes elemeinek fejlesztése szükséges, illetve a szabályzatnak az Önkormányzat működési feltételeihez történő igazítása célszerű.

iii. Kontrolltevékenységek

A Bkr. 8. §-a alapján a költségvetési szervek vezetői kötelesek a kontrolltevékenység keretében a szervezeten belüli kontrollpontokat kialakítani, melyek biztosítják a kockázatok kezelését, hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez, és erősítik a szervezet integritását.

Az Önkormányzat céljainak elérése érdekében a Hivatal vezetője és szervezeti egységei az önkormányzati rendeletekben, határozatokban, szabályzatokban, utasításokban részükre meghatározott feladatok végrehajtása folyamán kontrolltevékenységek közül a következő elemeket alkalmazzák:

- a) előzetes, utólagos és vezetői kontrollok;
- b) kijelölések;
- c) jóváhagyások;
- d) jogosultságok;
- e) igazolások;

- f) egyeztetések
- g) eszközök védelme;
- h) hozzáférési jogosultságok;
- i) feladatkörök szétválasztása;
- j) informatikai rendszerek biztonsága és integritására irányuló intézkedések.

iv. Információ és kommunikáció

A Bkr. 9. §-a szerinti információs és kommunikációs rendszer szabályozott működésére az Önkormányzat és a Hivatal megalkotta az általános adatvédelmi rendeletnek megfelelő, az adatvédelemről és az információszabadságról szóló belső szabályzatot, ezt legutóbb 2020.08.01-én helyezték hatályba.

Kialakították és működtetik az információs és kommunikációs rendszert oly módon, hogy az biztosítja az információk megfelelő időben történő eljutását az Önkormányzat és a Hivatal illetékes szervezeti egységeihez, illetve az adott személyekhez.

Ugyanakkor az információs rendszerben jelentős hiányosságot jelent a működés során keletkezett iratok iktatása, az iratok fellelhetősége, valamint az iratok kizárólag papíralapon történő rendelkezésre állása.

A szervezeten belüli kommunikáció biztosított. A hatékony belső információáramláshoz és kommunikációhoz az Önkormányzat és a Hivatal szervezeti mérete is hozzájárul.

v. Nyomon követési rendszer (monitoring)

A Bkr. 10. §-a alapján a monitoring rendszer működtetésével a vezetőknek lehetősége van a költségvetési szerv tevékenységének, a kitűzött célok megvalósításának nyomon követésére.

Az alkalmazott nyomon követési rendszer áll egyrészt az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követésből, valamint az operatív tevékenységektől függetlenül működő belső ellenőrzésből.

Az Önkormányzat és a Hivatal operatív vezetéséről és a működéssel összefüggő monitoring tevékenységekről a 2020. novemberében kinevezett jegyző gondoskodott.

A belső ellenőrzési tevékenységet az Önkormányzat és a Hivatal megbízott belső ellenőr útján biztosította.

III. Az intézkedési tervek megvalósítása [Bkr. 48. § c.) pont]

A belső ellenőrzés által tett ajánlásokra, javaslatokra készített intézkedési tervek végrehajtásának és nyomon követésének tapasztalatai

A belső ellenőr által megfogalmazott javaslatok, megállapításokat az ellenőrzöttek elfogadták.

A vizsgált szerv vezetője, illetve a javaslattal érintettek részéről érkezett észrevételek feldolgozásra kerültek, vitatott kérdés nem maradt.

Az ellenőrzésekhez kapcsolódó intézkedési tervek nem készültek el maradéktalanul. A belső ellenőr részére megküldött két intézkedési tervet a belső ellenőr – kiegészítésekkel - elfogadásra javasolta.

Az egyes javaslatokhoz minden esetben konkrét felelős és határidő lett meghatározva. A Hivatal megkezdte a javaslatok nyomán a szükséges intézkedések megtételét, azok határidőben teljesítését a belső ellenőr folyamatosan nyomon-követi.

A jegyző az intézkedési tervek végrehajtásáról vezetett nyilvántartást belső ellenőr részére megküldte. Az intézkedési tervek végrehajtása folyamatban van.

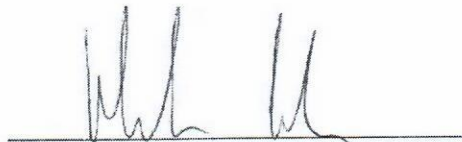
A lejárt határidejű, de nem végrehajtott intézkedések, amelyek magas kockázatot jelentenek a szervezet belső kontrollrendszerének működése szempontjából

Lejárt határidejű, de végre nem hajtott intézkedés nem volt.

Az egyes intézkedések végrehajtásának elmaradása és annak indokai

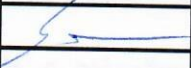
Elmaradt intézkedés nem volt.

Rácalmás, 2021. 08. 23.

A handwritten signature in black ink, consisting of stylized, overlapping loops and vertical strokes, positioned above a horizontal line.

Mester Csaba
belső ellenőr



	Leadás		Előterjesztés			
	Dátum	Aláírás	Nyílt	Zárt	Egyszerű	Minősített
Előterjesztő: Jegyző			X		X	
Ügyintéző			Bizottsági tárgyalás időpontja			
Pénzügyi előadó						
Jegyző	08.26.		HKB		PTB	
Polgármester					X	

Meghívott személy: -

Melléklet: 2022. évi belső ellenőrzési terv

Felülvizsgált 2021-2024. évi stratégiai ellenőrzési terv

ELŐTERJESZTÉS

Herceghalom Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2021. szeptember 07. napján megtartásra kerülő rendes ülésére

Tárgy: 2022. évi Éves ellenőrzési terv és a felülvizsgált 2021-2024. évi Stratégiai ellenőrzési terv elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

Tisztelt Bizottsági Tagok!

A költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló többször módosított 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet 29. § (1) bekezdése szerint minden költségvetési szervnek kockázatelemzésen alapuló stratégiai ellenőrzési tervet és éves ellenőrzési tervet kell elkészítenie.

Magyarország helyi önkormányzatáról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (5) bekezdése értelmében a helyi önkormányzatra vonatkozó éves ellenőrzési tervet a képviselő-testület az előző év december 31-éig kell, hogy jóváhagyja.

A 370/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 31. § (4) bekezdése szerint az éves ellenőrzési terv kötelező tartalmi elemei a következők:

- az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatása;
- a tervezett ellenőrzések tárgya;
- az ellenőrzések célja;
- az ellenőrizendő időszak;
- a rendelkezésre álló és a szükséges ellenőrzési kapacitás meghatározása;
- az ellenőrzések típusa;
- az ellenőrzések tervezett ütemezése;
- az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egységek megnevezése;

- i) a tanácsadó tevékenységre tervezett kapacitása;
- j) a soron kívüli ellenőrzésekre tervezett kapacitás;
- k) a képzésekre tervezett kapacitás;
- l) az egyéb tevékenységek.

A felülvizsgált 2021-2024. évi Stratégiai ellenőrzési terv és a jogszabályi követelmények figyelembevételével elkészített 2022. évi Éves ellenőrzési terv alapján 2022. évben az alábbi témájú belső ellenőrzések végrehajtása került kitűzésre:

- 1) Herceghalom Község Önkormányzata és intézményei számlázási gyakorlatának ellenőrzése, különös tekintettel a kiszámlázott tételek befizetésére.
- 2) Helyi adóztatási tevékenység ellenőrzése a Herceghalomi Polgármesteri Hivatalban, különös tekintettel a kivetésekre és a behajtásra.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és a határozati javaslatban foglaltak jóváhagyására!

Határozati javaslat:

Herceghalom Község Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2021.(IX.....) számú határozata:

Herceghalom Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a 2022. évi Éves belső ellenőrzési tervet és a felülvizsgált 2021-2024 évi Stratégiai ellenőrzési tervet elfogadja.

Felelős: Dr. Szelenczy Gabriella jegyző
Határidő: azonnal.

Herceghalom, 2021. augusztus 25.

dr. Szelenczy Gabriella sk.
jegyző

2022. ÉVI ÉVES ELLENŐRZÉSI TERV

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (a továbbiakban: Bkr.) 31. §-a előírja a tárgyévet követő évre vonatkozó éves ellenőrzési tervkészítési kötelezettséget, továbbá meghatározza az éves ellenőrzési terv tartalmát.

Herceghalom Község Önkormányzatának (továbbiakban Önkormányzat) 2022. évi belső ellenőrzési munkaterve a Bkr, követelményeinek megfelelően és az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével került összeállításra.

Az éves ellenőrzési terv kockázatelemzés alapján felállított prioritások és a belső ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrások alapján, a Stratégiai ellenőrzési tervvel összhangban készült el. Az éves ellenőrzési terv az abban nem szereplő tanácsadói tevékenységre és a soron kívüli ellenőrzési feladatok végrehajtására tartalékidőt tartalmaz.

1. Ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatása

A 2022. évi Éves ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és kockázatelemzés az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével készült.

Első lépésben a Képviselő testület 184/2020 (XII.20.) számú határozatával elfogadott 2021-2024. évekre vonatkozó Stratégiai ellenőrzési terv került felülvizsgálatra és aktualizálásra.

A 2021-2024. évekre vonatkozó Stratégiai ellenőrzési terv 2020. decemberi összeállításakor rögzítésre kerültek a stratégiai célok megvalósítását segítő belső ellenőrzések tárgykörei is:

- a közfeladat ellátáshoz szükséges költségvetési előirányzatok tervezése, kezelése, felhasználása, beszámolás.
- Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás, vagyonértékelés.
- Magyarország központi költségvetéséről szóló törvényben meghatározott támogatások igénylése.
- A civil szférának juttatott támogatások felhasználása.
- Az Európai Unió és a hazai pályázatokkal kapcsolatos dokumentumok, elszámolások.
- Az értékhatártól függően bonyolított beszerzések, szolgáltatások, beruházások esetén alkalmazott közbeszerzési eljárások.
- A belső kontroll rendszer működése.
- Az önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények működése.
- A kockázatos területek ellenőrzése „téma” vagy „cél” ellenőrzés formájában.
- A korábbi belső ellenőrzések során feltárt hiányosságok, hibák megszüntetésére tett intézkedések végrehajtása.

A 2022. évi ellenőrzési munkatervet megalapozó belső kockázatelemzés és értékelés során áttekintésre és kiegészítésre kerültek a fenti belső ellenőrzési tárgykörök. Az értékelés alapján az

Önkormányzat stratégiai céljainak elérését már rövidtávon is befolyásoló tényezőként került azonosításra:

- az Önkormányzat és intézményeinek számlázási folyamatai, illetve ezzel összefüggésben a bevételek realizálása, a kintlévőség kezelése,
- a helyi adóztatási tevékenység.

A kockázati tényezők kiemelt figyelemmel kísérését az indokolja, hogy 2020-2021. években – többek között a koronavírus-járvány miatt - a gazdasági és jogszabályi környezet változása lényeges hatással volt az Önkormányzat kiadásainak és bevételeinek alakulására, a gazdálkodás pénzügyi egyensúlyának biztosítása miatt különösen fontos, hogy az Önkormányzat és intézményeinek számlázási és helyi adóztatási folyamatai, illetve ezzel összefüggésben a bevételek realizálása, a kintlévőségek kezelése és behajtása problémamentesek legyenek.

Az azonosított kockázati tényezőkkel kiegészítésre került az Önkormányzat stratégiai ellenőrzési terve.

A stratégiai ellenőrzési terv felülvizsgálatát követően második lépésben a 2022. évi belső ellenőrzési feladatok tervezése jelentette

A 2022. éves belső ellenőrzés feladatainak tervezését a következő prioritások határozták meg:

- az Önkormányzat működésére veszélyt jelentő kockázatok,
- az Önkormányzat feladatellátásához szükséges bevételek biztosítása,
- a korábbi belső ellenőrzések során tapasztalt hiányosságok, hibák korrekciója.

Az előzőek figyelembevételével a 2022. évi ellenőrzési munkatervben ellenőrzési tárgykör került rögzítésre:

- 1) Herceghalom Község Önkormányzata és intézményei számlázási folyamatainak, illetve ezzel összefüggésben a bevételek realizálásának, a kintlévőség kezelésének ellenőrzése
- 2) Helyi adóztatási tevékenység ellenőrzése a Herceghalomi Polgármesteri Hivatalban.

2. 2022. évi tervezett ellenőrzések

Sorszám	Ellenőrzés tárgya	Ellenőrzés célja, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa
1.	Számlázási folyamatok és kintlévőség kezelés ellenőrzése	Ellenőrzés célja: Az ellenőrzésének célja Herceghalom Község Önkormányzata és intézményei számlázási gyakorlatának, illetve ezzel összefüggésben a kiszámlázott bevételek realizálásának, a kintlévőség kezelésének ellenőrzése. Ellenőrizendő időszak: 2021-2022 évek	- pénzügyi kockázat	- szabályszerűségi ellenőrzés, - pénzügyi ellenőrzés
2.	Helyi adóztatási tevékenység ellenőrzése	Ellenőrzés célja: Az ellenőrzés célja a helyi adók meghatározása, kezelése, kivetése, beszedése és a hátralékok behajtási folyamatainak ellenőrzése. Az ellenőrzött időszakban a saját bevételek növelési lehetőségeinek felmérésére végeztek-e - fókuszálva a helyi adókra – hatásvizsgálatot. A Képviselő testület élte-e új helyi adó bevezetésével. Ellenőrizendő időszak: 2021-2022. évek	- pénzügyi kockázat - prudenciális kockázat	- szabályszerűségi ellenőrzés, - rendszerellenőrzés,

3. Munkaidő mérleg, kapacitás terv

Az Önkormányzat részére megbízott külső szolgáltató biztosítja belső ellenőrzést. A munkaidő mérleg az önkormányzat anyagi teherbírásához igazodva és a megbízási szerződés figyelembevételével 1 fő belső ellenőri kapacitásához készült.

A 2022. éves belső ellenőri munkaidő mérleg összesen 96 munkaóra van tervezve, amelyből 56 óra jut a bizonyosságot adó ellenőrzések végrehajtására. Egyéb tevékenységre (pl.: intézkedési javaslatok nyomon-követésére, tervezésre, illetve és tanácsadásra) összesen 40 revizori óra került tervezésre. Képzések, továbbképzések időszükséglete a külsős szolgáltató igénybevétele miatt nem releváns.

Sorszám	Főbb feladatok	Revizori órák
1.	Bizonyosságot adó ellenőrzések végrehajtása	56
2.	Belső ellenőrzési kézikönyv felülvizsgálata	4
3.	Kockázatelemzéssel alátámasztott éves ellenőrzési terv összeállítása, Stratégiai terv felülvizsgálata	8
4.	Nyilvántartások vezetése (jelentések, intézkedési javaslatok)	4
5.	Évközi és Éves ellenőrzési jelentések, illetve Összefoglaló ellenőrzési jelentés összeállítása	
6.	Tanácsadás	24
ÖSSZESEN		96

A gazdasági körülmények, az előre nem tervezhető feladatok indokoltta tehetik a terv évközi felülvizsgálatát és módosítását. Szükséges esetben soron-kívüli ellenőrzésre a Megbízási szerződés alapján külön díjazás estében van lehetőség.

STRATÉGIAI ELLENŐRZÉSI TERV

2021-2024 ÉVEKRE

- 2021. évi felülvizsgálata -

Herceghalom Község Önkormányzatának egyik alapvető célja, hogy biztosítsa a település működőképességét a kötelező és az önként vállalt közfeladatainak ellátásához szükséges források megteremtésével.

A belső ellenőrzés küldetése, hogy szilárd szakmai alapokon álló értékteremtő ellenőrzésekkel, tanácsokkal, javaslatokkal fejlessze a szervezetek átlátható, rendezett, szabályszerű gazdálkodását, elősegítve a szakmai és gazdasági célkitűzések elérését.

A belső ellenőr hitelesen tárja fel és értékeli a tényeket. Az ellenőrzési tevékenységére jellemző hibák, hiányosságok megelőzésére, az ellenőrzöttet segítő együttműködésre való törekvés, segíti az integritás alapú, átlátható és elszámolható közpénzfelhasználás megteremtését, elkötelezett híve a minőségközpontú működésnek, kész a folyamatos megújulásra. Az ellenőr elfogulatlanul végzi az ellenőrzéseket, feladatát a szakmai és az etikai szabályok maradéktalan betartásával látja el.

A stratégiai terv célja, hogy Herceghalom Község Önkormányzatának hosszú távú céljaival összhangban meghatározza a belső ellenőrzés számára követendő hosszú távú ellenőrzési stratégiát a 2021-2024. közötti időszakra.

A stratégiai terv a hazai és nemzetközi standardok alapján készített, a belső ellenőrzési tevékenység szabályait meghatározó Belső Ellenőrzési Kézikönyvben foglaltakkal összhangban került kialakításra, mely nem konkrét ellenőrzési programokat tartalmaz. A stratégiai terv a belső ellenőrzés átfogó céljaira, a folyamatok kockázataira és a belső ellenőrzés fejlesztésének irányára, prioritásaira vonatkozó megállapításokat fogalmaz meg. Hosszú távra határozza meg a belső ellenőrzés céljait, valamint tevékenységének és fejlesztésének irányait. A rendelkezés álló információk rendelkezésre álló információk rendszerezése és kockázatelemzés révén lehetővé válik az erőforrások optimális tervezése és elosztása, illetve az ellenőrzési célkitűzések hatékonyabb meghatározása.

A belső ellenőrzési stratégiai terv az ellenőrzésekre vonatkozó főbb irányvonalakat határozza meg, amelyeket az éves ellenőrzési terv bont ellenőrzési feladatokra.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréből és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(X11.31) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 30.§-a értelmében a stratégiai ellenőrzési terv - összhangban a szervezet hosszú távú céljaival - meghatározza a belső ellenőrzésre vonatkozó stratégiai fejlesztéseket a következő négy évre és az alábbiakat tartalmazza:

- hosszú távú célkitűzéseket, stratégiai célokat;
- a belső kontrollrendszer általános értékelését;
- a kockázati tényezőket és értékelésüket;
- a belső ellenőrzésre vonatkozó fejlesztési és képzési tervet;
- a szükséges erőforrások felmérését elsősorban a létszám, képzettség, tárgyi feltételek tekintetében;
- a meghatározott ellenőrzési prioritásokat és az ellenőrzési gyakoriságot.

A fentiek teljesítése érdekében a Bkr. alapján Herceghalom Község Önkormányzatának stratégiai terve az alábbiak szerint kerül meghatározásra:

1. Herceghalom Község Önkormányzatának hosszú távú célkitűzései és az azzal összhangban lévő belső ellenőrzési stratégiai célok

Hosszú távú célkitűzések	
A belső szabályzatok a hatályos jogszabályoknak megfelelően rendelkezésre álljanak.	Kapcsolódó belső ellenőri stratégiai célok: A szabályzatok aktualizálása a jogszabályi, szervezeti és személyi változások követően határidőben megtörténjen, a szabályzatokban az egyes szervezetek sajátosságai megfelelően feltüntetésre kerüljenek. Az információtechnológiai fejlődéssel összhangban a szükséges módosítások a belső szabályzatokban átvezetésre kerüljenek.
A szabályszerű gazdálkodás érvényre juttatása a jogszabályokban és a szabályzatokban foglaltaknak megfelelően.	Kapcsolódó belső ellenőri stratégiai célok: A jogszabályoknak és a pénzügyi-számviteli belső szabályzatoknak megfelelően történjen a gazdálkodás. A pénzügyi szabálytalanságok megelőzése, a gazdálkodási fegyelem javítása a pénzkezelési ellenőrzések lefolytatásával, különös tekintettel a szabályszerű kötelezettségvállalásra, pénzügyi ellenjegyzésre, szakmai teljesítésigazolásra, illetve a pénztár-ellenőri feladatok ellátásának vezető általi kontrolljára.
A közpénzek szabályszerű, hatékony és gazdaságos felhasználásának biztosítása. A gazdálkodási lehetőségek és kötelezettségek összhangjáról való gondoskodás.	Kapcsolódó belső ellenőri stratégiai célok; Kerüljön sor a rendelkezésre álló erőforrásokkal való gazdálkodásnak a vizsgálatára. A bevétel növelési és a költségcsökkentési lehetőségek kiaknázása. A tevékenységeken belül az egyes magas szintű költségek ellenőrzésére sor kerüljön.
A számviteli rend és a bizonylati fegyelem biztosítása.	Kapcsolódó belső ellenőri stratégiai célok: Az analitikus nyilvántartások, leltárak a főkönyvi könyvelés adatait megfelelően alátámasztják. Az információtechnológiai fejlődés miatt a bizonylati fegyelem fokozott ellenőrzése szükséges.

Hosszú távú célkitűzések	
A belső kontrollrendszer, kockázatkezelési rendszer hatékony működtetése.	Kapcsolódó belső ellenőri stratégiai célok: A döntések dokumentumai megfelelően elkészítésre kerüljenek, rendelkezésre álljanak. A döntések szabályszerűségi szempontból jóváhagyásra, ellenjegyzésre kerüljenek. A gazdasági események elszámolása a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvezetés és beszámolás keretében történjen. A szervezeti célok és értékek iránti elkötelezettség biztosítása és az integritás érvényesítése.
A szabályszerű gazdálkodás érvényre juttatása a jogszabályokban és a szabályzatokban foglaltaknak megfelelően.	Kapcsolódó belső ellenőri stratégiai célok: A jogszabályoknak és a pénzügyi-számviteli belső szabályzatoknak megfelelően történjen a gazdálkodás. A pénzügyi szabálytalanságok megelőzése, a gazdálkodási fegyelem javítása a pénzkezelési ellenőrzések lefolytatásával, különös tekintettel a szabályszerű kötelezettségvállalásra, pénzügyi ellenjegyzésre, szakmai teljesítésigazolásra, illetve a pénztár-ellenőri feladatok ellátásának vezető általi kontrolljára.
A közpénzek szabályszerű, hatékony és gazdaságos felhasználásának biztosítása. A gazdálkodási lehetőségek és kötelezettségek összhangjáról való gondoskodás.	Kapcsolódó belső ellenőri stratégiai célok; Kerüljön sor a rendelkezésre álló erőforrásokkal való gazdálkodásnak a vizsgálatára. A bevétel növelési és a költségcsökkentési lehetőségek kiaknázása. A tevékenységeken belül az egyes magas szintű költségek ellenőrzésére sor kerüljön.
A számviteli rend és a bizonylati fegyelem biztosítása.	Kapcsolódó belső ellenőri stratégiai célok: Az analitikus nyilvántartások, leltárak a főkönyvi könyvelés adatait megfelelően alátámaszzák. Az információtechnológiai fejlődés miatt a bizonylati fegyelem fokozott ellenőrzése szükséges.

2. A belső kontrollrendszer általános értékelése

A belső kontrollrendszer kiépítésének alapvető célja a pénzeszközökkel, vagyonnal történő szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony s eredményes gazdálkodás. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján a belső kontrollrendszer a költségvetési szervek által a kockázatok kezelésére és tárgyilagos bizonyosság megszervezése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy megvalósuljanak az alábbi célok:

- a működés és gazdálkodás során a tevékenységeket szabályszerűen, gazdaságosan, hatékonyan, eredményesen hajtsák végre;
- teljesítsék az elszámolási kötelezettségeket;

- megvédjék az erőforrásokat a veszteségektől, károktól és a nem rendeltetésszerű használatától.

A költségvetési szerv vezetőjének megszereznie szükséges a költségvetési szerv folyamatait, ki kell jelölnie a folyamatok működésében résztvevő szervezeti egységeket, valamint a folyamatokért általános felelősséget viselő vezető beosztású folyamatgazdákat.

Rendszeresen aktualizálni kell a költségvetési szerv ellenőrzési nyomvonalát, illetve szabályozni kell a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjét, valamint az integrált kockázatkezelés eljárásrendjét.

Az Bkr. 7.§-a integrált kockázatkezelési rendszer működtetésére kötelezi a költségvetési szervek vezetőit, melynek során fel kell mérni és meg kell állapítani a költségvetési szerv tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat, meg kell határozni az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket, valamint azok teljesítésének folyamatos nyomon követésének módját.

A kontrolltevékenységek részeként írja elő a Bkr. 8.§-a minden tevékenységre vonatkozóan döntések dokumentumainak elkészítését, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottságát, szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyását, ellenjegyzését, valamint a gazdasági események megfelelő elszámolását a könyvvezetésben és a beszámolásban.

A Bkr. 9.§-a alapján a költségvetési szervek vezetői kötelesek olyan rendszereket kialakítani és működtetni, melyek biztosítják, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, illetve személyhez. Ennek keretében hatékony, megbízható és pontos beszámolási rendszereket kell működtetni, a beszámolási szinteket, határidőket világosan kell meghatározni.

A Bkr. 10.§ a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését biztosító rendszer kialakításának kötelezettségét írja elő, mely az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követésből, valamint az ettől függetlenül működő belső ellenőrzésből áll. A belső ellenőrzés a képviselő-testület által elfogadott stratégiai és éves tervek alapján látja el feladatát, melyek teljesítéséről az éves ellenőrzési jelentés keretében a képviselő-testület tájékoztatást kap.

A Bkr. 12. §-ban meghatározott, a belső kontrollrendszer témakörében szervezett kötelező szakmai továbbképzést a költségvetési szerv vezetőjének, vagy kijelölés alapján helyettesének, illetve a gazdasági vezetőnek, vagy a gazdasági vezetői feladatok ellátására kijelölt személynek teljesíteni szükséges.

A költségvetési szerv vezetőjének a Bkr. 1. számú melléklete szerinti nyilatkozatban évente értékelnie kell a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét, melyet a polgármester a zárszámadási rendelet-tervezettel és az éves ellenőrzési jelentéssel együtt a képviselő-testület elé terjeszt.

3. Kockázati tényezők és értékelésük

A költségvetési szervek vezetői kötelesek a kockázati tényezők figyelembevételével kockázatelemzést végezni és a kockázatkezelési rendszert működtetni. a kockázatkezelés során fel kell mérni és meg kell állapítani a költségvetési szerv tevékenységében rejlő kockázatokat.

A kockázatelemzés rendjének kialakítása során meg kell határozni azon intézkedéseket és megtételük módját, melyek csökkentik, illetve megszüntetik a kockázatokat.

A belső ellenőr az éves ellenőrzési terv elkészítéséhez kockázatelemzést végez. A belső ellenőr az ellenőrzések végrehajtása során kockázatelemzés alapján választja ki az ellenőrzés prioritásait.

Egy terület tényleges vagy potenciális kockázatának értékeléséhez véleményt kell alkotni az adott terület kulcsfontosságú tényezőinek meghatározása és mérlegelése alapján, amelyek az elvégzett tevékenységekkel, a létező kontrollrendszerekkel, a múltbeli és valószínűsíthető jövőbeli eseményekkel, a működési környezettel kapcsolatosak. Az egyes rendszerek (folyamatok) kockázatelemzését a kockázati tényezők, és azok súlya alapján kell elvégezni.

Kockázati tényezők

Kockázatnak minősül minden olyan esemény, tevékenység vagy tevékenység elmulasztása, ami gátolja, hogy egy szervezet elérje céljait. Kockázati tényező csoportok lehetnek pl. működési, pénzügyi és gazdasági, szabályozási, környezeti, emberi erőforrás stb. kockázati tényezők.

Pénzügyi és gazdasági	Bevétel volumene, kiadások, készpénz összege, likviditás és forgó- illetve tőkeeszközök értéke, egyéb befektetett erőforrások értéke, a művelet értéke a szervezet számára.
Magatartási	A vezetőség és a munkatársak személyes tulajdonságai és értékei; szerepek és helyzetek; tisztesség, megbízhatóság, motiváció; a belső ellenőrzéssel szemben tanúsított hozzáállás, elszámoltathatóság és kontroll.
Történeti	Múltbeli veszteségek, hibák, szabálytalanságok, kontroll vétések stb. volumene, gyakorisága és oka. Ez a fennálló aggályokat is magában foglalja.
Működési	Műveletek mérete, komplexitása, műszaki jellege, láthatósága, érzékenysége, stabilitása; változás mértéke és valószínűsége (a műveletekben, munkatársak személyében és folyamatokban); rejlő inherens kockázat; elhelyezkedés, delegálás
Környezeti	Külső tényezők: pénzügyi, gazdasági, jogi stb.; a környezet dinamizmusa; kapcsolódások más rendszerekhez, más műveletektől való függés (pl.informatika); vezetőség, közvélemény aggályai stb.
Belső kontrollhoz kapcsolódó	A problémák megelőzésére, észlelésére és korrigálására, a rendszerek gyengeségeinek kiemelésére és kijavítására, a kellemetlen események kezelésére és a célkitűzések elérésének elősegítésére tervezett belső kontrollok megléte és eredményessége.
Közvélemény	A közvéleményre gyakorolt hatás.

A kockázatok elsősorban negatívan hatnak az Önkormányzat működésére, megnehezíthetik, hátráltathatják bizonyos funkciók ellátását, illetve célok teljesülését. Ezért szükséges, hogy a belső ellenőrzés kockázatelemzésre alapozva végezze az ellenőrzéseit.

Az Önkormányzat tevékenységei szempontjából kockázati tényezőként az alábbiakat indokolt figyelembe venni:

- A jogi szabályozási környezetből, az egyes szervezetek feladatrendszeréből és a létszám struktúrájából, valamint a gazdálkodás rendszeréből eredő kockázati tényezők.
- A helyi rendeletek felülvizsgálata, szükséges módosítása.
- A belső kontrollrendszer elemeinek megfelelő kialakítása és működtetése.
- Kintlévőségek nagysága, követelések kezelése.
- Az információáramlás és információnyújtás színvonala.
- A folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés megfelelő működtetése, beszámolók. Az ellenőrzés rendszerét úgy kell kialakítani, hogy hatékonyan működtethető legyen, ugyanakkor a szervezeti változások könnyen beépíthetővé váljanak.
- A gazdasági környezet következményeként szűkülő mértékű támogatás hatása.
- A saját bevételek növelési lehetőségeinek - fókuszálva a helyi adókra - hatásvizsgálattal alátámasztott megalapozottsága.
- Kötelezettségvállalások, előirányzat-felhasználások tervszerűsége.
- Szerződéskötések, elszámolások, pénzügyi lebonyolítások.
- A gazdálkodási tevékenység informatikai támogatottsága, az államháztartási számvitel komplexitása, az ASP rendszerben történő adatfeldolgozás, szabályozottság, biztonsági tényezők kiépítése, mely a gyakorlatban jelentős többletmunkát eredményez.
- Vagyonvédelem, vagyonnal való gazdálkodás, pazarlás, visszaélés, rendeltetésellenes alkalmazás.
- Az alkalmazottakban a humán erőforrásban rejlő kockázat (képzettség, hozzáértés).
- Korábbi ellenőrzések tapasztalatainak nem hasznosítása.
- ***Az Önkormányzat és intézményeinek számlázási folyamatai, illetve ezzel összefüggésben a bevételek realizálása, a kintlévőségek kezelése.***

A kockázati tényezőket folyamatosan aktualizálni és szükség esetén kiegészíteni szükséges. A belső ellenőrzési éves munkaterv kialakításakor a kockázatelemzés során figyelembe vett kockázatok és hatások évente kerülnek meghatározásra, kialakításra.

Kockázat, kockázatelemzési modell

A kockázatelemzés során szervezeti folyamatok kerülnek átfogó elemzésre és értékelésre, meghatározott szempontrendszer alapján.

A kockázatelemzés elsődleges célja, hogy az egyes folyamatokban rejlő kockázatokat mérlegelje és valószínűsítse. Ezen kockázatok ugyanis veszélyeztetik a működési célkitűzések, vagy a teljesítmény kritériumok elérését.

A stratégiai ellenőrzési terv kialakításakor a tevékenységeket befolyásoló valamennyi kockázati tényező figyelembevételre került. A kockázatelemzés célja megállapítani az egyes rendszerek kockázatának mértékét, feladata pedig meghatározni az ellenőrzések gyakori gyakoriságát. A magas kockázatú rendszereket gyakrabban kell ellenőrizni.

Az ellenőrzések tekintetében magas prioritású rendszerek beazonosításához nemcsak a kockázatértékelést kell figyelembe venni, hanem más lehetséges tényezők hatását is értékelni kell (pl. a vezetőség kérései)

Az egyes rendszerek kockázatelemzését a kockázati tényezők, és azok súlya alapján szükséges elvégezni. Az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével 11 olyan tényező került meghatározásra, amely hatással van az önkormányzat működésére.

Minden egyes tényezőre vonatkozóan értékelni kell és meghatározni az egyes kockázati tényezők rendszerekre gyakorolt hatását (súlyként kifejezve).

1. Belső kontrollok értékelése

- 1) Megfelelő és eredményes
- 2) Közepes, néhány hiányossággal, nem megfelelően megvalósított
- 3) Gyenge

Súly: 5

2. Változás / Átszervezés

- 1) Stabil rendszer, kis változások
- 2) Kis változások, de nem rendszerezsek vagy jelentősek
- 3) A munkatársak személyét, a szabályozást és a folyamatokat érintő, jelentős változások

Súly: 4

3. A rendszer komplexitása

- 1) Nem komplex
- 2) Közepesen komplex
- 3) Nagyon komplex

Súly: 4

4. Kölcsönhatás más rendszerekkel

- 1) Alacsony mértékű, nem befolyásol más rendszereket
- 2) Közepes mértékű
- 3) Nagymértékű, a rendszer közvetlen kapcsolatban áll más, fontos rendszerekkel

Súly: 2

5. Bevételszint /Költségszint

- 1) Alacsony
- 2) Közepes
- 3) Magas

Súly: 5

6. Külső szervezetek, illetve partnerek által gyakorolt befolyás

- 1) Alacsony
- 2) Közepes
- 3) Magas

Súly: 3

7. Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően

- 1) Alacsony szintű
- 2) Közepes szintű
- 3) Magas szintű

Súly: 2

8. Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége

- 1) Kicsi
- 2) Közepes
- 3) Nagy

Súly: 3

9. Szabályozottság és szabályosság

- 1) Kicsi
- 2) Közepes
- 3) Jelentős

Súly: 3

10. Munkatársak tapasztalata és képzettsége

- 1) Nagyon tapasztalt és képzett
- 2) Közepesen tapasztalt és képzett
- 3) Kevés vagy semmilyen tapasztalat és képzettség hiánya

Súly: 3

11. Legutóbbi ellenőrzés óta eltelt idő

- 1) 1 évnél kevesebb
- 2) 1-2 év
- 3) 2-4 év
- 4) 4-5 év
- 5) 5 évnél több

Súly: 2

Kockázati tényezők és alkalmazott súlyozás

Sz.	Kockázati tényező	Kockázati tényező terjedelme	Alkalmazott súly	Ponthatár
1.	Belső kontrollok értékelése	1 - 3	5	5 - 15
2.	Változás / átszervezés	1 - 3	4	4 - 12
3.	A rendszer komplexitása	1 - 3	4	4 - 12
4.	Kölcsönhatás más rendszerekkel	1 - 3	2	2 - 6
5.	Költségszintek	1 - 3	5	5 - 15
6.	Külső szervezetek/partnerek által gyakorolt befolyás	1 - 3	3	3 - 9
7.	Vezetőség aggályai	1 - 3	2	2 - 6
8.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	1 - 3	3	3 - 9
9.	Szabályozottság és szabályosság	1 - 3	3	3 - 9
10.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	1 - 3	3	3 - 9
11.	Legutóbbi ellenőrzés óta eltelt idő	1 - 5	2	2 - 10
ÖSSZESEN				36 - 112

Kockázat értékelése:

- 36-55 pont - alacsony
- 56-85 pont - közepes
- 86 pont fölött - magas

A szervezet folyamatainak kockázati értékelése és az így meghatározott ellenőrzési gyakoriság részletesen a 6. pontban kerül bemutatásra.

4. A belső ellenőrzésre vonatkozó fejlesztési és képzési terv

A megbízott belső ellenőr a megbízás ideje alatt köteles gondoskodni a kötelező továbbképzési követelmények teljesítéséről.

5. A szükséges erőforrások, létszám, képzettség, tárgyi feltételek

Az Önkormányzat megbízási jogviszonyban 1 fő belső ellenőrt foglalkoztat, mely létszámot az ellenőrizendő folyamatok számának, gyakoriságának meghatározásánál szükséges figyelembe venni.

A bizonyosságot adó tevékenységek során a következő ellenőrzési típusok különböztethetők meg:

- szabályszerűségi ellenőrzés (tevékenység megfelelően szabályozott-e)
- pénzügyi ellenőrzés (pénzügyi elszámolások, számviteli nyilvántartások ellenőrzése)
- rendszerellenőrzés (egy rendszer működésének átfogó vizsgálata)
- teljesítmény-ellenőrzés (egy tevékenység területén a forrásfelhasználás gazdaságosan, hatékonyan és eredményesen valósul-e meg)
- informatikai ellenőrzés (informatikai rendszerek megfelelősége, biztonsága)

További külső szakértő bevonása akkor lehetséges, ha a megfelelő belső ellenőrzési erőforrások nem elegendők az elvégzendő feladatok mennyiségéhez és azok jellegéhez képest.

A megbízott belső ellenőr megbízás ideje alatt köteles folyamatosan rendelkezni a tevékenység ellátásához szükséges végzettséggel, engedéllyel, valamint szerepelnie kell az államháztartási tevékenységet irányító minisztérium nyilvántartásában.

A munkavégzés tárgyi feltételeinek biztosítása a megbízott belső ellenőr feladata. E-mailek keresztül az elektronikus kapcsolattartás biztosított az Önkormányzat munkatársaival. Az ellenőrzések során az adatbekérés útján történő ellenőrzés előtérbe kerül, minimálisra csökkentve ezzel a helyszíni ellenőrzés szükségességét, idejét.

6. Ellenőrzési prioritások és gyakoriságok meghatározása

A stratégiai ellenőrzési tervnek kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon kell alapulnia. Ez azt jelenti, hogy kockázati szempontból rangsorolni kell a szervezet tevékenységeit, folyamatait és az ellenőrzések súlypontját a kockázatos területekre kell összpontosítani.

A jegyzővel történt egyeztetés során megtörtént a szervezet folyamatainak azonosítása, majd a folyamatok és szervezeti egységek kockázat értékelése.

A magasabb kockázati területeket - figyelembe véve az Önkormányzat által biztosított ellenőri erőforrást – lehetőség szerint 23 évente ellenőrizni szükséges. A közepes és alacsony prioritású rendszerek ellenőrzésének 3 és 4 évente célszerű megvalósulnia.

A szervezet folyamatait, azok kockázati értékelését és az így meghatározott ellenőrzési gyakoriságot a következő táblázat mutatja.

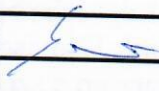
Ellenőrizendő folyamat	Kockázati értéke	Ellenőrzési gyakoriság
A költségvetés tervezése.	magas	2 évente
Civil szervezeteknek juttatott támogatások.	<i>közepes</i>	<i>3 évente</i>
Anyag- és eszközbeszerzések.	<i>közepes</i>	<i>3 évente</i>
Vagyongazdálkodás, leltár és selejtezés	magas	2 évente
Működési folyamatok, működés szabályozottsága	közepes	3 évente
Üzemeltetés, fenntartás, karbantartás	alacsony	4 évente
Beruházás. felújítás és közbeszerzés	<i>közepes</i>	<i>3 évente</i>
Követelések kezelése	<i>magas</i>	<i>2 évente</i>
Gazdasági események elszámolása	közepes	3 évente
Készpénz és számlapénz kezelése	alacsony	4 évente
Közétkeztetés biztosítása és elszámolása	<i>alacsony</i>	<i>4 évente</i>
Költségvetés teljesítése (teljesítésigazolások, a bevételek és kiadások érvényesítése)	<i>magas</i>	<i>2 évente</i>
Éves költségvetési beszámoló elkészítése	közepes	3 évente
Szociális feladatok ellátása jogcímen juttatott támogatás szabályszerű felhasználása	alacsony	4 évente
Informatikai rendszer működtetése	közepes	3 évente

Azt, hogy adott folyamat mikor és mekkora erőforrás szükséglettel (hány ellenőri nap) kerül vizsgálatra, valamint az ellenőrzés típusa és módszertana az adott év ellenőrzési tervében kerül meghatározásra.

Az éves tervek összeállításánál a következőkre kell figyelmet fordítani:

- az ellenőrzések prioritás szerinti fontossági sorrendnek megfelelő ellátása/betartása,
- költségvetési szervek felügyeleti ellenőrzési feladatának elvégzése a stratégiai terv időszakában legalább egyszer,
- az Önkormányzat, vagy szervezeti egységének átalakulásakor, jelentős feladatváltozás-kor átfogó pénzügyi és szabályszerűségi vizsgálat,
- jogszabályi változások figyelembevétele,
- utóellenőrzések szükségessége,
- soron kívüli ellenőrzések lehetősége a vezetői igények alapján,
- az **Állami Számvevőszék** éves ellenőrzési tervének figyelembevétele.



	Leadás		Előterjesztés			
	Dátum	Aláírás	Nyílt	Zárt	Egyszerű	Minősített
Előterjesztő: Polgármester			X		X	
Ügyintéző			Bizottsági tárgyalás időpontja			
Pénzügyi előadó						
Jegyző	01.25.		HKB		PTB	
Polgármester					X	

Meghívott személy: -

Melléklet: 3 db árajánlat.

ELŐTERJESZTÉS

Herceghalom Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2021. szeptember 07. napján megtartásra kerülő rendes ülésére

Tárgy: Döntés a Herceghalomi Polgármesteri Hivatal irattári selejtezése tárgyában.

Tisztelt Bizottság!

Tisztelt Képviselő-testület!

A Herceghalomi Polgármesteri Hivatalban utoljára 2013. évben volt irattári selejtezés. Az évek alatt felgyűlt iratanyag jó része selejtezésre szorul, amit csak erre a feladatra képzett szakember tud elvégezni.

A hivatal iratai két irattári helyiségben találhatók, rengeteg helyet foglalnak, terjedelmük kb. 123 iratfolyóméter.

Árajánlatokat kértünk be a feladat elvégzésére. Tekintettel arra, hogy a költségvetésben a Polgármesteri Hivatalnál nem került a feladat tervezésre, szükséges a Képviselő-testület döntése.

A Herceghalomi Polgármesteri Hivatal irattári selejtezésére az alábbi árajánlatok érkeztek:

- | | | |
|---------------------------|---|-------------------|
| I. Saxus Kft. | 1074 Budapest, Hársfa u. 23. I.8. | 550.000.-Ft + ÁFA |
| | A leselejtezett iratok elszállíttatása: | 25.000.-Ft + ÁFA |
| | Kb. 100 zsákot a hivatalnak kell biztosítani. | kb.20.000.-Ft |
| II. SFS LEVEL Kft. | 2724 Újlengyel, Határ u. 3. | 492.000.-Ft + ÁFA |
| | Kb. 100 zsákot a hivatalnak kell biztosítani. | kb.20.000.-Ft |
| III. LUMIKON Kft. | | 615.000.-Ft + ÁFA |

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés megvitatása után az alábbi határozatot fogadják el!

Határozati javaslat:

Herceghalom Község Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2021.(IX.) számú határozata:

1. Herceghalom Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Herceghalomi Polgármesteri Hivatal irattári anyagai selejtezésével az SFS LEVEL Kft-t (2724 Újlengyel, Határ u. 3.) bízza meg, 492.000.-Ft + ÁFA vállalási díjért.
2. Herceghalom Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az 1. pontban foglalt feladatok ellátására a fedezetet (492.000.-Ft + ÁFA vállalási díj + 20.000.-Ft zsákok beszerzése. Keretösszeg összesen: **650.000.-Ft**) az önkormányzat 2021. évi költségvetésében a dologi kiadás terhére biztosítja.
3. Herceghalom Község Önkormányzatának Képviselő-testülete felhatalmazza Csizmadia Zsuzsanna polgármestert a szerződés aláírására.
Felelős: Csizmadia Zsuzsanna polgármester.
Határidő: 2021. szeptember 30.

Herceghalom, 2021. augusztus 25.

Csizmadia Zsuzsanna sk.
polgármester

Kérlek Zs. É-val győzködni a
pedagógusokról! Amíg a rendelőre
áll, rendelőre is!

SAXZIS

K.K.M.
2021.07.01.

☐ 1074 Budapest, Hársfa u. 23. I.8 ☐ 06/30-400-2251
maria_keringer@hotmail.com

Herceghalom Község Önkormányzata
Kányáné Kovács Mónika

Tárgy: **irattár rendezési ajánlat**
Dátum: 2021. 06. 30

Vállalkozói ajánlat

Herceghalmi Polgármesteri Hivatal

Iktatás ideje: 2021 JÚL. 01.

Száma: Hely/1753 - 1/2021.

1. „nagy” irattári helységben tárolt 2011-2019 közötti irattári jeles iratokból a selejtezhetők leválogatása, selejtezési jegyzőkönyv készítése.
2. A tovább őrzendőkről a selejtezhetőségi idő és azon belül iktatószámok szerint jegyzék készítése.
(Az éves irat mennyisége nem indokolja az irattári jelek szerinti szétválogatást)
3. Pénzügy és adó iratokból a selejtezhetők kiválogatása, a maradék irattári rendjének kialakítása jegyzék készítése

Terjedelme: 79 iratfolyóméter

Szükséges munkaidő: 6 nap

Ára: 55.000 Ft/ munkanap

330.000.-+ÁFA

4. „kis” irattári helységben tárolt 1987- 2010 közötti évek irattári jeles irataiból a selejtezhetők leválogatása, selejtezési jegyzőkönyv készítése.
 5. A tovább őrzendőkről a selejtezhetőségi idő és azon belül iktatószámok szerint jegyzék készítése.
(Az éves irat mennyisége nem indokolja az irattári jelek szerinti szétválogatást)
- Pénzügyi iratokból a selejtezhetők kiválogatása, irattári rend kialakítása, jegyzék készítése
Szekrényben tárolt tervtári iratokból a többlet példányok kiszedése. Tervtári rend kialakítása, jegyzék készítése

Terjedelme: 44 iratfolyóméter

Szükséges munkaidő: 4 munkanap
Ára: 55.000 Ft+ÁFA

220.000.-+ÁFA

550.000.-+ÁFA

Levéltári jóváhagyás után a selejt elszállíttatása.

A selejt iratok elszállíttatása: A selejtet elszállító cég: 25.000 Ft + ÁFA
díjért végzi.

Munka kezdete: 2021. szeptember 28
Befejezése: 2021. november 15.

A selejt iratokhoz kb. 100 zsákra lesz szükség. /50 db / 20
Az iratokhoz 1 csomag A/3-as másoló papír szükséges a dossziék
gerincéhez. A szükséges fűzős dossziékra a munka során alakul
ki a mennyiségi igény. (10 db)

Dr. Kéringer Mária s.k.
Ügyvezető-levéltáros

b. 730.000

b. 762.000 b.

Szeretjük a munkánkat! Büszkék vagyunk arra, amit Ügyfeleinknek nyújtunk. Szeretjük látni az elégedettségüket.

Kányáné K. M.

2021. 07. 28.

Ajánlattevő neve:

SFS LEVEL Kft.

Székhely:

2724 Újlengyel, Határ utca 3.

Adószám:

23456660-2-13

Cégjegyzékszám:

13-09-148969



HERCEGHALOM

POLGÁRMESTERI HIVATALA

2053 Herceghalom

Gesztenyés út 13.

Tárgy: ÁRAJÁNLAT

Herceghalomi Polgármesteri Hivatal

Iktatás ideje: 2021 JÚL 29.

Száma: HE2/1753-2/2021

Dr. Szelenczy Gabriella
jegyző részére

Tisztelt Jegyzőnő! Kedves Hölgyem!

Az Önöktől 2021. július 28-án kapott e-mail, valamint a Kányáné Kovács Mónika által telefonon adott szóbeli tájékoztatás alapján a Hivatal irattárában való munkák elvégzésére, az iratanyag állapotát, rendezettségét is figyelembe véve az SFS Level Kft. nevében az alábbi kedvezményes árajánlatot teszem:

Cégünk iratfolyóméterenként (ifm) **4000 forint + ÁFA** átlagáron vállalja, hogy az önkormányzati hivatal iratanyagát

- a hatályos jogszabályok alapján selejtezi és erről selejtezési jegyzőkönyvet készít;
- az irattárban maradó anyagban szakszerű irattári rend kialakítását;
- a Pest Megyei Levéltárral való folyamatos kapcsolattartást;
- a selejtezett iratanyag elszállítását, megsemmisítését.

A Hivatal iratai két irattári helyiségben találhatók. Évkörük 1990-2019 közé tehető, **terjedelem 123 ifm**. Az iratanyagok részben iktatott, részben pénzügyi jellegűek. Elhelyezésük az irattári polcokon szalagos írományfedelemben és dobozokban történt. Elkülönítésüket évek szerint iktatószámok sorrendjében oldották meg.

Az ajánlati ár tehát összesen: nettó 492.000- Ft + 27% ÁFA, azaz nettó négyszázkilencvenkettőezer forint, ami bruttó 624.840,- Ft, vagyis hatszázhuszonnégyezer-nyolcszáznegyven forint.

A munkafolyamatok elvégzését jelenleg a szeptember 20. és december 20. közötti időszakban bármikor vállalni tudjuk.

Válasszák az SFS LEVEL szolgáltatásait, mert ha együtt dolgozunk, szaktudásunk legjavát kapja. A közös célt tartjuk szem előtt. Csak azt ajánljuk, amivel partnereink eddig elégedettek voltak,

*Szeretjük a munkánkat! Büszkék vagyunk arra, amit Ügyfeinknek nyújtunk.
Szeretjük látni az elégedettségüket.*

A munka megkezdése, vagy a szerződés megkötése előtt az iratok mennyisége helyszíni bejárás során pontosításra kerül, amely módosíthatja az ajánlati árat!

A munkavégzés idejére kérjük az épületbe való bejutás biztosítását hétfvégén is, mivel így nem zavarjuk a hétköznapi hivatali ügymenetet. Továbbá kérjük a selejtanyag tárolásához és szállításához szükséges zsákok biztosítását, amely nem képezi az árajánlat részét, de beszerzésében szükség esetén segítséget nyújtunk.

Budapest, 2021. július 29.

Tisztelettel:



Szatmári Szandra
ügyvezető igazgató
kiemelt ügyfélkapcsolati felelős

*Válasszák az SFS LEVEL szolgáltatásait, mert ha együtt dolgozunk, szak tudásunk legjavát kapja.
A közös célt tartjuk szem előtt. Csak azt ajánljuk, amivel partnereink eddig elégedettek voltak.*

Kányáné Kovács Mónika részére
Herceghalom Polgármesteri Hivatal

Herceghalmi Polgármesteri Hivatal

Iktatás ideje:

2021 AUG 02.

Száma:

HER/1753-3/2021

Tisztelt Hölgyem!

Köszönöm szíves megkeresésüket, amelyben a Herceghalmi Polgármesteri Hivatal leselejtezendő iratanyagaira vonatkozóan kérnek árajánlatot.

Tájékoztatásuk szerint irattárunkban az iratanyagok mennyisége 123 ifm.

Az iratok selejtezését, a jegyzőkönyv megírását, és az ezzel járó egyéb munkafolyamatokat, valamint az iratok elszállítását, megsemmisítését iratfolyóméterenként **5000 Forint+ÁFA átlagáron** tudja vállalni cégünk.

A munkát az ősz folyamán tudjuk elvégezni.

A fenti feladatok és mennyiségek tükrében tehát **nettó 615.000 Forint +ÁFA, vagyis bruttó 781.050 Forint a vállalkozói díj.**

Tisztelettel:

Balogh Attila s.k.

ügyvezető

LUMIKON Kft.

balkate@gmail.com