

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület

2021. év december hónap 9. napján tartandó ülésére

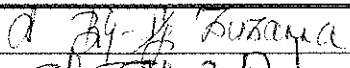
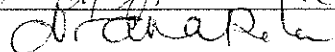
Előterjesztés tárgya: Belső ellenőrzési feladatok ellátásával kapcsolatos döntés**Összeállító:**

Név	Tisztség	Aláírás
Benedek János	Belső kontroll felelős	

Egyeztetve (Polgármesteri Hivatal)

Név	Tisztség	Aláírás
-----	----------	---------

Az előterjesztés összhangban van a jogszabályokkal:

Név	Tisztség	Aláírás
dr. Bécs-Kónya Zsuzsanna	Jogtanácsos (JTP)	
dr. Kóródi-Juhász Zsolt	Főosztályvezető (JTP)	


Pénzügyi, gazdasági szempontból ellenőrizte:

Név	Tisztség	Aláírás
Buzás Lászlóné	Főosztályvezető (GFO)	

Jegyzői törvényességi ellenőrzés:

Név	Tisztség	Aláírás
dr. Ronyecz Róbert	Jegyző	

Tájékoztatva:

Név	Tisztség	Aláírás
Kassai Dániel	Tanácsnok	

Előterjesztő:

Név	Tisztség	Aláírás
dr. Ronyecz Róbert	Jegyző	

Tárgyalja: PEB**Javasolt meghívott: -**A határozati javaslat elfogadásához minősített többség szükséges/ **nem szükséges***Az előterjesztés zárt kezelését kérjük/ **nem kérjük***

nyilvános ülés / zárt ülés*		
Mötv. 46. § (2) bekezdés a)	46. § (2) bekezdés b)	46. § (2) bekezdés c)
egyszerű többség / minősített többség*		
Kt. SZMSZ 49. § (1-16.)	egyéb jogszabály:.....	
hatáskör jogalapja		
Kt. SZMSZ § (....) bekezdés	egyéb jogszabály: 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 15. § (9) bekezdése	
* megfelelő rész aláhúzandó		

Tisztelt Képviselő-testület!

A belső ellenőrzésre vonatkozó jogszabályi rendelkezéseket a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Bkr.) tartalmazza.

Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a Bkr. 15. § (9) bekezdés a) pontja és 16. § (1) bekezdése alapján a Képviselő-testület hatáskörében eljárva 273/2020. (XII.15.) polgármesteri határozatában úgy döntött, hogy az Önkormányzat 2021. évben az Önkormányzat és az irányítása alatt álló költségvetési szervek belső ellenőrzési feladatait külső szolgáltató útján látja el.

A tapasztalatok alapján ugyanezt a gyakorlatot folytatva az Önkormányzat és az irányítása alatt álló költségvetési szervek belső ellenőrzési feladatait 2022. január 1. napjától 2022. december 31. napjáig terjedő határozott időtartamra megbízási díj ellenében továbbra is külső szolgáltatóval javasoljuk ellátni.

A Bkr. 15. § (9) bekezdése és 16. § (1) bekezdése értelmében:

„15. § (9) A helyi önkormányzat, a helyi nemzetiségi önkormányzat, az önkormányzatok társulása, és az irányításuk alá tartozó költségvetési szervek belső ellenőrzési feladatait a képviselő-testület, illetve a társulási tanács döntése alapján elláthatja

a) az irányító szerv által foglalkoztatásra irányuló jogviszonyban alkalmazott vagy polgári jogi szerződés keretében foglalkoztatott belső ellenőr;

b) a társulás által foglalkoztatásra irányuló jogviszonyban alkalmazott vagy polgári jogi szerződés keretében foglalkoztatott belső ellenőr.

16. § (1) A belső ellenőrzési tevékenység ellátása részben vagy egészben - az e rendeletben meghatározott feltételekkel - külső szolgáltató bevonásával is biztosítható.”

Az Önkormányzat és az irányítása alatt álló költségvetési szervek belső ellenőrzési feladatainak 2022. évben történő ellátására a 21/2013. (VI.19.) Polgármesteri-Jegyzői Együttes Utasítással kiadott Beszerzési Szabályzatban foglaltaknak megfelelően előzetes ajánlatkérési kötelezettséggel járó pályáztatási eljárás került lefolytatásra. A pályáztatási eljárás során a legalacsonyabb összegű ajánlatot – az Önkormányzat és az irányítása alatt álló költségvetési szervek belső ellenőrzési feladatait jelenleg is ellátó – revisionSOFT Korlátolt Felelősségű Társaság (székhely: 4400 Nyíregyháza, Rózsa utca 37/B.; cégjegyzékszám: 15-09-081268) nyújtotta, amely nettó 14.760.000,- Ft megbízási díj ellenében vállalja a feladat elvégzését, ezért javasolt a feladat ellátására a társasággal szerződést kötni.

Fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.


Határozati javaslat:

Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata Képviselő-testülete a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 15. § (9) bekezdés a) pontja és 16. § (1) bekezdése alapján úgy dönt, hogy 2022. évben Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) az Önkormányzat és az irányítása alatt álló költségvetési szervek belső ellenőrzési feladatait külső szolgáltató útján látja el. Ennek érdekében az Önkormányzat az Önkormányzat és az irányítása alatt álló költségvetési szervek belső ellenőrzési feladatainak 2022. évben történő ellátására 2022. január 1. napjától 2022. december 31. napjáig terjedő határozott időtartamra nettó 14.760.000,- Ft megbízási díj ellenében megbízási szerződést köt - a 21/2013. (VI.19.) Polgármesteri-Jegyzői Együttes Utasítással kiadott Beszerzési Szabályzatban foglaltaknak megfelelően lefolytatott pályáztatási eljárás során – a legalacsonyabb összegű ajánlatot nyújtó revisionSOFT Korlátolt Felelősségű Társasággal (székhely: 4400 Nyíregyháza, Rózsa utca 37/B, cégjegyzékszám: 15-09-081268). A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy gondoskodjon a megbízási szerződés megkötéséről és a szükséges intézkedések megtételéről.

Határidő. 2021. december 31.

Felelős: polgármester

Budapest, 2021 NOV 29.


dr. Ronyecz Róbert
jegyző