

**Cibakháza Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testületének  
54/2018. (III. 28.) önkormányzati határozata**

**Cibakháza Nagyközségi Önkormányzat 2018. évi belső ellenőrzési feladatok elvégzésére  
pályázati felhívás kiírásáról**

Cibakháza Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (4) bekezdése és a költségvetési szervek belső kontroll rendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 2. §-a alapján az alábbi határozatot hozza:

- 1) Cibakháza Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat és költségvetési szervei 2018. évi belső ellenőrzési feladatainak ellátására a határozat melléklete szinti pályázati felhívást közzéteszi.
- 2) Cibakháza Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testülete felkéri a jegyzőt, hogy a pályázati felhívást küldje meg:

Papp Judit Eszter	5008 Szolnok (Szandaszöllös), Füst Milán u. 27.
At-Ró '21 Bt.	5000 Szolnok, Jubileum tér 6. (III/4.)
SALDO Pénzügyi Tanácsadó és Informatikai Zrt.	1135 Budapest, Mór u. 2-4.

- 3) Cibakháza Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testülete felkéri a jegyzőt, hogy a beérkezett pályázatokat értékelje, valamint döntésre készítse elő.

**Felelős:** Török István jegyző

**Határidő:** azonnal

**Értesülnek:** Képviselő-testület tagjai helyben,  
Hegyes Zoltán polgármester helyben,  
Fekete Géza alpolgármester helyben,  
Török István jegyző helyben,  
Gazdasági, Pénzügyi-, és Adóügyi Iroda vezetője,  
Nagyközségi Könyvtár,  
Iráttár.

**Cibakháza, 2018. március 28.**

**Hegyes Zoltán**  
polgármester

**Török István**  
jegyző

## **PÁLYÁZATI FELHÍVÁS**

Cibakháza Nagyközségi Önkormányzat a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (4) bekezdése, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 70. §-a, és a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet alapján pályázatot hirdet

### **az Önkormányzat és költségvetési szervei belső ellenőrzési feladatainak ellátására**

#### **Pályázati feltételek:**

- A pályázaton azok a polgári perrendtartásról szóló 2016. évi CXXX. törvény 7. § (1) bekezdés 6. pontja szerinti gazdálkodó szervezetek vehetnek részt, akiknek a belső ellenőrzési feladatokat ténylegesen ellátó tagja, illetőleg munkavállalója megfelel a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 24. §-ában foglalt követelményeknek.
- A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 20. §-ában meghatározott összeférhetlenségi ok hiánya.

#### **A pályázat részeként benyújtandó iratok, igazolások:**

- A pályázó neve, adatai, elérhetősége.
- Ha a pályázó gazdasági társaság, akkor kerüljön megnevezésre a belső ellenőrzést elvégző személy neve.
- A pályázó tevékenységének rövid szakmai bemutatása,
- A belső ellenőrzést végző személy szakmai önéletrajza, képesítést igazoló dokumentumainak másolata.
- Az államháztartásért felelős miniszternek az Áht. 70. § (4) bekezdése szerinti engedélyének másolata, vagy az annak meglétéről kiadott igazolás.
- Referenciák felsorolása az államháztartás alrendszereiben szerzett tapasztalatok ismertetése.
- A pályázó nyilatkozata arra vonatkozóan, hogy személyében összeférhetlenségi ok nem áll fenn.
- A pályázó nyilatkozata arról, hogy a pályázati anyagában foglalt személyes adatainak a pályázati eljárással összefüggő kezeléséhez hozzájárul.
- A pályázó nyilatkozata arról, hogy a pályázati anyagát a pályázat elbírálásában résztvevők megismerhetik.
- A belső ellenőrzési díj mértékének és a fizetési feltételeknek a meghatározása.
- A pályázó által készített szerződéstervezet.

#### **A pályázó feladatai:**

- az ellenőrizendő szervezeti egységek, feladatok köre Cibakháza Nagyközségi Önkormányzat 182/2017. (XII. 13.) határozatának melléklete szerint.
- a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben meghatározott belső ellenőrzési, valamint belső ellenőrzési vezetői feladatok ellátása

- Az ellenőrizendő és ellenőrzött intézményekkel való folyamatos kapcsolattartás és tanácsadás

**A megbízás időtartama:** határozott idejű

**A pályázat benyújtási határideje:** 2018. április 16.

**A pályázat elbírálási határideje:** a benyújtási határidő lejártát követő első testületi ülésen.

**Szerződéskötés és a tevékenység megkezdésének időpontja:** a szerződés megkötését követően

**A pályázatok benyújtásának helye:** A pályázatokat Cibakháza Nagyközségi Önkormányzat (5462 Cibakháza, Szabadság tér 5.) címezve, zárt borítékban postai úton, vagy személyesen lehet benyújtani a Cibakházi közös Önkormányzati Hivatal Titkárságán.

**A borítékon fel kell tüntetni az alábbi szöveget:** „Pályázat belső ellenőrzési feladatok ellátására”.

Határidőben benyújtott pályázatnak azt kell tekinteni, amely legkésőbb a benyújtási határidő utolsó napján 12 óráig a Cibakházi Közös Önkormányzati Hivatalba beérkezett.

A pályázattal kapcsolatosan tájékoztatást ad: Török István jegyző (06 56 477-001/104. mellék).

A pályázatot kiíró a pályázat eredménytelenné nyilvánításának jogát fenntartja.

A pályázat eredményéről történő értesítés elektronikus, illetve papír alapú levélben.

**Cibakháza, 2018. március 28.**

**Hegyes Zoltán  
polgármester**

**2. Az elvégezendő ellenőrzések leírása:**

Sor- szá m	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
1.	Cibakháza Nagyközség Önkormányzata által céljellel juttatott támogatások felhasználását a kedvezményezett szervezeteknél	<b>Cél:</b> A vizsgálat célja annak megállapítása, hogy a civil szervezetek az önkormányzattal kötött támogatási szerződésekben meghatározott célokra fordították-e az önkormányzati támogatásokat <b>Módszer:</b> a pénzügyi adatok, beszámolók, szerződések, programok elemzése és értékelése <b>Időszak:</b> 2017. év	A civil szervezeteknek juttatott támogatások céljának megfelelő felhasználásának kockázata	Szabályszerűsé gi és pénzügyi	2017. évi költségvetésből támogatást nyert civil szervezetek.	2018. április	30 nap
2.	Az országgyűlési képviselők választásának pénz- ügyi	<b>Cél:</b> A vizsgálat célja annak megállapítása, hogy az országgyűlési képviselők választásával	Annak a kockázata, hogy az országgyűlési képviselő választására	Pénzügyi	Cibakházi Közös Önkormányzati Hivatal	2018. május	15 nap

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
	lebonyolításának ellenőrzése.	kapcsolatos feladatok ellátása során betartották-e a jogszabályi előírásokat, illetve a pénz-ügyi elszámolásokat az IM rendeletben meghatározott módon teljesítették-e? <b>Módszer:</b> Dokumentumok és nyilvántartások ellenőrzése, közvetlen megfigyelésen alapuló ellenőrzés (szemle) <b>Időszak:</b> 2018. év időarányos része	megállapított állami támogatás a jogszabályi előírásoknak megfelelően került-e elszámolásra.				
3.	Cibakháza Nagyközség Önkormányzata által kivetett helyi adók és a gépjármű adó vizsgálata	<b>Cél:</b> A vizsgálat célja annak a megállapítása, hogy a kapcsolódó jogszabályoknak megfelelően vetették-e ki az adókat. A számított adó behajtása 2017. évre vonatkozóan mennyire	A kivetett helyi adó befolyásának kockázata	Szabályszerűsé gi és pénzügyi	Cibakházi Közös Önkormányzati Hivatal	2018. július - augusztus	30 nap

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
		<p>volt sikeres, valamint a korábbi években felhalmozódott hátralékok behajtására tett intézkedések mennyire bizonyultak hatékonynak. A gépjárműadó megállapításának, kivetésének és behajtásának vizsgálata</p> <p><b>Módszer</b> Dokumentumok és nyilvántartások ellenőrzése, közvetlen megfigyelésen alapuló ellenőrzés (szemle) mintavételes ellenőrzés</p> <p><b>Időszak:</b> 2017. év</p>					
4.	Működő kontrollrendszer tesztje	<b>Cél:</b> Az ellenőrzés célja annak a megállapítása, hogy az önkormányzat felügyelete alatt álló intézmények betartották-e jogszabályban	A belső kontrollrendszer működése során fellépő szabálytalanságok kockázata	Szabályszerűségi	<ul style="list-style-type: none"> <li>Cibakházi Közös Önkormányzati Hivatal és a fenntartása alatt álló intézmények</li> </ul>	2018. december	20 nap

Sor- szá m	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
		<p>meghatározott és előírt belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásokat. Kötelezettség vállalás, utalványozás szabályainak érvényesítése a gyakorlatban</p> <p><b>Módszer:</b> a dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata, közvetlen megfigyelésen alapuló mintavételes ellenőrzés.</p> <p><b>Időszak:</b> 2018. év</p>					