

Jászladány Nagyközségi Önkormányzat

2022. évi éves belső ellenőrzési terve

A költségvetési tervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet 31. § (1)-(5) bekezdése szerint *„A belső ellenőrzési vezető-összhangban a stratégiai ellenőrzési tervvel- összeállítja a tárgyévet követő évre vonatkozó éves ellenőrzési tervet.”* Az éves ellenőrzési tervnek a stratégiai ellenőrzési tervben és a kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon, valamint a belső ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrásokon kell alapulnia. Az elvégzett kockázatelemzés során magas kockázatúnak minősített területekre az éves ellenőrzési terv készítése során kiemelt figyelmet kell fordítani és a lehető legrövidebb időn belül ellenőrizni kell.

Kockázatelemzés:

A Jászladány Nagyközségi Önkormányzat a belső ellenőrzési stratégiai tervében szereplő kockázat elemzés alapján a következő folyamatokat tekinti magas kockázatúnak:

- Költségvetés tervezése, előirányzat kezelés
- számviteli nyilvántartás vezetése, adatszolgáltatás könyvviteli zárlat, mérlegkészítés

Kapacitásfelmérés, rendelkezésre álló erőforrás:

Jászladány Nagyközségi Önkormányzat a belső ellenőrzési feladatait külső szakember megbízásával kívánja ellátni. A 2022. évben belső ellenőrzésre fordítandó ellenőrzési idő: 20 munkanapban kerül meghatározásra.

A belső ellenőrzéshez szükséges és rendelkezésre álló belső ellenőrök létszámát és erőforrását az 1. számú melléklet, az ellenőrzések típusát a 2. számú melléklet, a belső ellenőrzési tevékenységeket a 3. számú melléklet foglalja össze.

A tervezett ellenőrzések célját, típusait, az ellenőrizendő időszakot, az ellenőrzésre fordítandó kapacitást és az ellenőrzés ütemezését az alábbi táblázat tartalmazza:

A 2022. évi ellenőrzés tervezése
Jászládány Nagyközségi Önkormányzat

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők, utalás a kockázatkezelés pontjára	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység megnevezése	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás, ellenőri nap
1	Jászládány Nagyközségi Önkormányzat költségvetés tervezése	Cél: a 2022. évi szakmai feladatok ellátásához szükséges bevételi és kiadási előirányzatok jogszabályi előírásainak megfelelő tervezési feladatok teljességének felülvizsgálata. Módszer: egyeztető, elemző, értékelő. Időszak: 2022. év	Tervezési kockázati pontok feltárásának hiánya. Bevételek alul tervezése. Kötelezettségek figyelmen kívül hagyása. A tervezésnél a bevételi normatívák helytelen alkalmazása.	Szabályszerű ellenőrzés	Jászládány Nagyközségi Önkormányzat	2022. február	1 fő, 8 nap
2	Jászládány Nagyközségi Önkormányzat, költségvetési beszámoló	Cél: Meggyőződni az éves beszámoló teljességéről, jogszabály szerinti összeállításáról. Módszer: egyeztető, elemző. Időszak: 2021. év.	Jogszabályi követelményektől való eltérés, mérlegtételek leltárral történő alátámasztásának hiánya	Rendszerelle nőrzés	Jászládány Nagyközségi Önkormányzat	2022. március	1 fő, 2 nap
3	Jászládányi Polgármesteri Hivatal költségvetési beszámoló	Cél: Meggyőződni az éves beszámoló teljességéről, jogszabály szerinti összeállításáról. Módszer: egyeztető, elemző. Időszak: 2021. év.	Jogszabályi követelményektől való eltérés, mérlegtételek leltárral történő alátámasztásának hiánya	Rendszerelle nőrzés	Jászládányi Polgármesteri Hivatal	2022. március	1 fő, 2 nap
4	Ozoróczy Mária Szociális Központ költségvetési beszámoló	Cél: Meggyőződni az éves beszámoló teljességéről, jogszabály szerinti összeállításáról. Módszer: egyeztető, elemző. Időszak: 2021. év.	Jogszabályi követelményektől való eltérés, mérlegtételek leltárral történő alátámasztásának hiánya	Rendszerelle nőrzés	Ozoróczy Mária Szociális Központ	2022. március	1 fő, 2 nap
5	Nagyközségi Üzemeltetési és Vagyonkezelő Intézmény költségvetési beszámoló	Cél: Meggyőződni az éves beszámoló teljességéről, jogszabály szerinti összeállításáról. Módszer: egyeztető, elemző. Időszak: 2021. év.	Jogszabályi követelményektől való eltérés, mérlegtételek leltárral történő alátámasztásának hiánya	Rendszerelle nőrzés	Nagyközségi Üzemeltetési és Vagyonkezelő Intézmény	2022. március	1 fő, 2 nap

6	Jászládányi Óvoda és Bölcsőde költségvetési beszámoló	Cél: Meggyőződni az éves beszámoló teljeskörűségéről, jogszabály szerinti összeállításáról. Módszer: egyeztető, elemző. Időszak: 2021. év.	Jogszabályi követelményektől való eltérés, mérlegkételek leltárral történő alátámasztásának hiánya	Rendszerelle nőrzés	Jászládányi Óvoda és Bölcsőde	2022. március	1 fő, 2 nap
7	József Attila Művelődési Ház és Könyvtár költségvetési beszámoló	Cél: Meggyőződni az éves beszámoló teljeskörűségéről, jogszabály szerinti összeállításáról. Módszer: egyeztető, elemző. Időszak: 2021. év.	Jogszabályi követelményektől való eltérés, mérlegkételek leltárral történő alátámasztásának hiánya	Rendszerelle nőrzés	József Attila Művelődési Ház és Könyvtár	2022. március	1 fő, 2 nap
8	belső ellenőrzési terv összeállítása, tartalék idő						1 fő, 0 nap
	Tervezett ellenőrzési napok mindösszesen						20 nap

Jászládány, 2021. november 17.

Lovász Imre
jegyző

Létszám és erőforrás

1. számú melléklet

Jászladány Nagyközségi Önkormányzat		Belső erőforrás						Külső erőforrás				Megállapodás alapján ellátott szervezetre fordított erőforrás összesen		Bruttó erőforrás	
		terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény
		betölteni tervezett létszám (fő) ⁵		rendelkezés-re álló létszám (fő) ⁶		ellenőri nap ⁷		fő		ellenőri nap		ellenőri nap		ellenőri nap	
Helyi önkormányzat (I.+II.)		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	5,0	0,0	20,0	0,0	0,0	0,0	20,0	0,0
I.	Önkormányzati hivatal/Polgármesteri hivatal összesen							1,0		12,0				12,0	0,0
II.	Irányított szervek összesen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4,0	0,0	8,0	0,0	0,0	0,0	8,0	0,0
2.	Ozoróczky Mária Szociális Központ							1,0		2,0				2,0	0,0
3.	Nagyközségi Üzemeltetési és Vagyongkezelő Intézmény							1,0		2,0				2,0	0,0
4.	Jászladányi Óvoda és Bölcsőde							1,0		2,0				2,0	
5.	József Attila Művelődési Ház és Könyvtár							1,0		2,0				2,0	
III.	[Irányított költségvetési szerv neve] Megállapodás alapján ellátott belső ellenőrzés esetén ³									0,0	0,0				

Jászladány, 2021. november 17.

Lovász Imre

jegyző

Ellenőrzések

2. számú melléklet

Jászládány Nagyközségi Önkormányzat		Szabályszerűségi ellenőrzés						Pénzügyi ellenőrzés						Rendszerellenőrzés						Teljesítmény-ellenőrzés						Informatikai ellenőrzés						Utóellenőrzés						Ellenőrzések összesen						Ellenőri napok összesen	
		terv ¹	tény ²	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény								
		db	saját ellenőri nap ³	külső ellenőri nap ⁴				db	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap				db	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap				db	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap				db	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap				db	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	ellenőri nap										
Helyi önkormányzat (I.+II.)		1,00	0,00	0,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00	12,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00	20,00	0,00	20,00	0,00							
I. Önkormányzati hivatal/Polgármesteri hivatal összesen		1,00	0,00	0,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00	12,00	0,00	12,00	0,00							
a) Éves Ellenőrzési Terv alapján		1,00	0,00	0,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00	12,00	0,00	12,00	0,00							
aa) Saját szervezetnél		1,00				8,00							3,00				4,00														4,00	0,00	0,00	0,00	12,00	0,00	12,00	0,00							
ab) Irányított szerveknél (irányítóként végzett)																																0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
ac) Egyéb ellenőrzések ⁵																																0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
b) Soron kívüli kapacitás ⁶			0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00			0,00		0,00		0,00	0,00	0,00							
ba) Saját szervezetnél																																	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00						
bb) Irányított szerveknél (irányítóként végzett)																																	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00						
bc) Egyéb ellenőrzések																																	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00						
[irányított költségvetési szerv neve]																																						0,00							
c) Megállapodás alapján ellátott belső ellenőrzés																																					0,00	0,00							
II. Irányított szervek összesen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00	8,00	0,00	8,00	0,00								
1. Ozoróczy Mária Szociális Központ		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00								
aa) Saját szervezetnél													1,00				2,00														1,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00							
ab) Irányított szerveknél																																0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
ac) Egyéb ellenőrzések																																0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
b) Soron kívüli kapacitás ⁷																																0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2. Nagyközségi Üzemeltetési és Vagyongkezelő Intézmény		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00								
aa) Saját szervezetnél													1,00				2,00														1,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00							
ab) Irányított szerveknél																																0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
ac) Egyéb ellenőrzések																																0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
b) Soron kívüli kapacitás ⁸																																0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
3. Jászládányi Óvoda és Bölcsőde		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00								
aa) Saját szervezetnél													1,00				2,00														1,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00							
ab) Irányított szerveknél																																0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
ac) Egyéb ellenőrzések																																0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
b) Soron kívüli kapacitás ⁹																																0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
n. József Attila Művelődési Ház és Könyvtár		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00								
aa) Saját szervezetnél													1,00				2,00														1,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00							
ab) Irányított szerveknél																																0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
ac) Egyéb ellenőrzések																																0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
b) Soron kívüli kapacitás ¹⁰																																0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
III. [irányított költségvetési szerv összesen] Megállapodás alapján ellátott belső ellenőrzés esetén		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
aa) Saját szervezetnél																																0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
ab) Irányított szerveknél																																0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
ac) Egyéb ellenőrzések																																0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
b) Soron kívüli kapacitás ¹¹																																0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
Ellenőri napok összesen																																													

Tevékenységek

3. számú melléklet

Jászsági Szociális Szolgáltató Társulás		Ellenőrzések összesen				Tanácsadás				Képzés				Egyéb tevékenység				Saját kapacitás összesen		Külső kapacitás összesen ⁴		Kapacitás összesen	
		terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény
		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		saját ellenőri nap ⁵		külső ellenőri nap ⁶		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap ⁷		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		ellenőri nap	
Helyi önkormányzat (I.+II.)				20,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20,00	0,00	20,00	0,00
I.	Önkormányzati hivatal/Polgármesteri hivatal összesen	0,00	0,00	12,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,00	0,00	12,00	0,00
a)	Éves Ellenőrzési Terv alapján			12,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,00	0,00	12,00	0,00
aa)	Saját szervezetnél			12,00														0,00	0,00	12,00	0,00	12,00	0,00
ab)	Irányított szervezetnél (irányítóként végzett)																	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ac)	Egyéb ellenőrzések																	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Soron kívüli kapacitás						0,00		0,00						0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ba)	Saját szervezetnél																	0,00			0,00		0,00
bb)	Irányított szervezetnél (irányítóként végzett)																	0,00			0,00		0,00
bc)	Egyéb ellenőrzések																	0,00			0,00		0,00
c)	[irányított költségvetési szerv neve] Megállapodás alapján ellátott belső ellenőrzés																			0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Irányított szervek összesen	0,00	0,00	8,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,00	0,00	8,00	0,00
1.	Ozoróczy Mária Szociális Központ	0,00	0,00	2,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00
aa)	Saját szervezetnél			2,00														0,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00
ab)	Irányított szervezetnél																	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ac)	Egyéb ellenőrzések																	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Soron kívüli kapacitás ⁸																	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Nagyközségi Üzemeltetési és Vagyonkezelő Intézmény			2,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00
aa)	Saját szervezetnél			2,00														0,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00
ab)	Irányított szervezetnél																	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ac)	Egyéb ellenőrzések																	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Soron kívüli kapacitás ⁸																	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Jászládányi Óvoda és Bölcsőde			2,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00
aa)	Saját szervezetnél			2,00														0,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00
ab)	Irányított szervezetnél																	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ac)	Egyéb ellenőrzések																	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Soron kívüli kapacitás ⁸																	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
n.	József Attila Művelődési Ház és Könyvtár			2,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00
aa)	Saját szervezetnél			2,00														0,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00
ab)	Irányított szervezetnél																	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ac)	Egyéb ellenőrzések																	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Soron kívüli kapacitás ⁸																	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kapacitás összesen ellenőrző oszlop	
terv	tény
ellenőri nap	
20,00	0,00
12,00	0,00
12,00	0,00
12,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00

MEGBÍZÁSI SZERZŐDÉS

amely létrejött

egyrésről:	Jászládány Nagyközségi Önkormányzat
székhely:	5055 Jászládány, Hősök tere 6.
adószám:	15814311-1-16
törzsszáma:	814317
képviseli:	Bertalanné Drávucz Katalin polgármester

mint Megbízó (a továbbiakban: **Megbízó**),

másrészről:	Donkó Anita
szül. hely, idő:	Jászberény, 1982.11.07.
anyja neve:	Gyáfrás Jolán
lakhely:	5055 Jászládány, Remecz Máté utca 13.
adóazonosító jel:	8423132315
bankszámlaszám:	11773456-00331700-00000000

mint Megbízott (a továbbiakban: **Megbízott**), (a továbbiakban együtt: **Szerződő felek**),
között alulírott napon és helyen az alábbi feltételek szerint:

1. A Szerződés tárgya

A jelen szerződés aláírásával a Megbízó megbízza, Megbízott pedig a megbízást elfogadja az alábbi tevékenységek elvégzésére:

A Jászládány Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testülete által a számú határozattal elfogadott Jászládány Nagyközségi Önkormányzat 2022. évi belsőellenőrzési tervében szereplő ellenőrzések lefolytatása.

2. A Szerződés időtartama

A Szerződő felek a szerződést az 1. pontban meghatározott feladat ellátására, határozott időre, 2022. év január hónap 1. napjától 2022. év december hónap 31. napjáig kötik.

3. Megbízott kijelenti, hogy a belső ellenőrzés lefolytatására előírt jogszabályi feltételeknek megfelel.

4. A Szerződő felek jogai és kötelezettségei

- Megbízott a megbízást a Megbízó utasításai szerint köteles teljesíteni.
- Megbízott a Megbízó utasításától akkor térhet el, ha ezt a Megbízó érdeke feltétlenül megköveteli, és a Megbízó előzetes értesítésére már nincs mód. Ilyen esetben a Megbízót késedelem nélkül értesíteni kell.
- Megbízott köteles felhívni a Megbízó figyelmét az utasítása célszerűtlenségére vagy szakszerűtlenségére. A felvilágosítás elmaradásából eredő károkért a Megbízottat terheli a felelősség.
- Amennyiben a Megbízó a figyelmeztetés ellenére utasítását fenntartja, a Megbízott a szerződéstől elállhat, illetve a Szerződést felmondhatja, vagy a feladatot a Megbízó utasításai szerint a Megbízó kockázatára elláthatja. Ha azonban az utasítás végrehajtása jogszabály, illetve hatósági határozat megsértésére vezetne, vagy

veszélyeztetné mások személyét vagy vagyonát, a Megbízott köteles a teljesítés megtagadására.

- e) A Megbízó köteles a Megbízott szerződésszerű teljesítését elősegíteni, és a szerződésszerű teljesítést elfogadni.
- f) A Megbízott köteles a Megbízót a feladat állásáról szükség esetén, illetve kívánságára tájékoztatni, továbbá a megbízás teljesítéséről haladéktalanul értesíteni.
- g) A Szerződő felek kötelesek a szerződés időtartama alatt folyamatosan, a jóhiszeműség és a tisztesség követelményeinek megfelelően, kölcsönösen együttműködni. Ennek megfelelően időben tájékoztatják egymást, nem csupán a jelen megállapodásban foglaltak teljesítéséről, hanem minden olyan számottevő kérdésről, amely a szerződés teljesítésére kihatással lehet.
- h) Amennyiben bármelyik Fél megszegi a tájékoztatási és együttműködési kötelezettségét, köteles a másik Fél ebből származó kárát a szerződésszegéssel okozott károkért való felelősség általános szabályai szerint megtéríteni.
- i) Amennyiben a Megbízottnak a jelen Szerződésben nem szereplő, de a teljesítéshez szükséges egyéb információra van szüksége, köteles az információ igényéről a Megbízót haladéktalanul értesíteni. Megbízó a Megbízott által ésszerűen kért, a szerződésszerű teljesítéshez szükséges minden információt késedelem nélkül a Megbízott rendelkezésére bocsátja.

5. Megbízási díj, fizetési feltételek

- a) A Szerződő felek a Megbízottat megillető megbízási díj összegét az alábbiak szerint határozzák meg:

Bruttó 20.000,- Ft/ ellenőrzésre fordítandó ellenőri nap.

- b) Megbízottat a megbízási díj abban az esetben is megilleti, ha eljárása nem vezetett eredményre, kivéve, ha az eredmény részben vagy egészben azért maradt el, mert a Megbízott neki felróhatóan járt el. Amennyiben azonban az eredmény részben vagy egészben azért maradt el, mert a Megbízott neki felróhatóan járt el, a Megbízó jogosult a megbízási díj arányos csökkentésére vagy kifizetésének megtagadására.
- c) A megbízási díj a Megbízott által a 2022. évi belsőellenőrzési tervben meghatározott ellenőrzések elvégzését és a Megbízó által kiállított teljesítési igazolás kiállítását követően fizethető ki a Megbízott OTP bank Nyrt.-nél vezetett 11773456-00331700-00000000 számlaszámára, az ellenőrzésre ténylegesen fordított napok számára figyelemmel.

Az ellenőrzés tárgyait és az ellenőrzésre fordítandó – tervezett – napok számát a 2022. évi belsőellenőrzési terv tartalmazza.

6. A Szerződés felmondása

- a) A Szerződést bármelyik fél felmondhatja.
- b) Megbízó felmondása esetén a Megbízó köteles megtéríteni a Megbízottnak a felmondással okozott kárt, kivéve, ha a felmondásra a Megbízott szerződésszegése miatt került sor.
- c) Ha a Szerződést a Megbízott alkalmatlan időben mondta fel, köteles megtéríteni a Megbízónak a felmondással okozott kárt, kivéve, ha a felmondásra a Megbízó szerződésszegése miatt került sor.
- d) A Szerződés megszűnésekor a Megbízott köteles a Megbízónak mindazt kiadni, amihez a megbízás teljesítése céljából vagy eljárása eredményeképpen jutott, kivéve, amit abból a megbízás folytán jogosan felhasznált.

7. Egyéb rendelkezések

- a) Felek az esetleges jogvitáikat elsődlegesen békés úton, tárgyalások útján kívánják rendezni, s csupán akkor fordulnak bírósághoz, ha a tárgyalásos rendezés nem vezetett eredményre.
- b) Ha a jogviták rendezése tárgyalások útján nem lehetséges, úgy a Jászberényi Járásbíróságot jelölik ki.
- c) Jelen Szerződés módosítása, kiegészítése kizárólag írásban érvényes.

A jelen Megbízási szerződésben nem szabályozott kérdésekben a vonatkozó jogszabályok és a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény rendelkezései az irányadóak.

A Szerződő felek a jelen Megbízási szerződést elolvasást és értelmezést követően, mint akaratukkal mindenben megegyezőt, helybenhagyólag írták alá 4 darab magyar nyelvű példányban.

Kelt:, év hónap nap.

.....
Megbízó

.....
Megbízott