

Felsőszentiváni Közös Önkormányzati Hivatal

dr. Gyenes Gabriella
Jegyző részére

FELSŐSZENTIVÁNI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL		
6447 Felsőszentiván, Rákóczi u. 11.		
EKA:	25.	év 11. hó 13. nap
Érkezett: 20	25.	év 11. hó 13. nap
TJ/1818-2/2025		
Előszám:	Utószám:	Élőn:
Fa/324/2025		Gyenes
Tárgy: árajánlat 2026.		

Tisztelt Jegyző Asszony!

Megkeresésükre hivatkozva árajánlatot teszek a következő feladatok ellátására Felsőszentiván Községi Önkormányzat 2026. évre vonatkozóan:

1. Analitikus nyilvántartások megfelelőségének (mintavételes) ellenőrzése Felsőszentiván Községi Önkormányzat vonatkozásában

A jelzett feladatot **240.000 Ft + ÁFA**, azaz kétszáznegyvenezer forint + ÁFA munkadíjért tudjuk vállalni.

2. Közalkalmazottak besorolása helyességének, a munkakör betöltéséhez szükséges képesítési követelmény ellenőrzése Felsőszentiván Községi Önkormányzat vonatkozásában

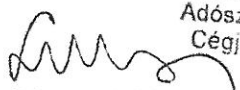
A jelzett feladatot **240.000 Ft + ÁFA**, azaz kétszáznegyvenezer forint + ÁFA munkadíjért tudjuk vállalni.

Az árajánlatunkban feltüntetett összeg **tartalmazza** a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 22. §-ában kötelezően előírt **belső ellenőrzési vezetői feladatok ellátását** (pl. belső ellenőrzési kézikönyv elkészítése/kétévenkénti felülvizsgálata, stratégiai és éves ellenőrzési tervek összeállítása, a belső ellenőrzési tevékenység megszervezése, az ellenőrzések végrehajtásának irányítása, összefoglaló éves ellenőrzési jelentés összeállítása stb.)

Cégünk lehetőséget biztosít továbbá **tanácsadói feladatok** ellátására, a Megbízó igényeinek megfelelően szakértők helyszíni biztosítására a működés során felmerülő gazdálkodással összefüggő kérdésekben a gazdaságos és hatékony működtetés érdekében. A megrendelésre kerülő tanácsadás témakörét a Megbízó határozza meg, melynek díját cégünk külön árajánlatban határozza meg.

Dabas, 2025. november 12.

Tisztelettel:

Vincent Auditor Kft.
2373 Dabas, Tavasz utca 3.
Adószám: 13115214-2-13
Cégi sz.: 13-09-120438

Liszes-Tóth Linda
Ügyvezető igazgató
Vincent Auditor Kft

FELSŐSZENTIVÁN KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2026. ÉVES ELLENŐRZÉSI TERVE

Sor- szám	Ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa, módszerei (**)	Az ellenőrzés tervezett ütemezése (***)	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap) (****)
1	Felsőszentiváni Közös Önkormányzati Hivatal <i>(Felsőszentiván Községi Önkormányzat vonatkozásában)</i>	Célja: annak megállapítása, hogy az önkormányzatnál vezetik-e a jogszabályok által előírt analitikus nyilvántartásokat, azok tartalma megfelel-e, vezetésük módja szabályszerű-e, a főkönyvvel való egyezőségük biztosított-e Tárgya: analitikus nyilvántartások megfelelősége Időszak: 2025. év	- A törvényi előírások be nem tartásában rejlő kockázatok	Típusa: Pénzügyi ellenőrzés Módszerei: Nyilvántartások szűrőpróbaszerű, esetenként tételes ellenőrzése Interjúkészítés	2026. II. negyedév (május-június)	8 belső ellenőri nap
2	Felsőszentiváni Közös Önkormányzati Hivatal <i>(Felsőszentiván Községi Önkormányzat vonatkozásában)</i>	Célja: annak vizsgálata, hogy a kiválasztott közalkalmazottak besorolása megfelel-e a jogszabályi előírásoknak, végzettségük a munkakör betöltéséhez szükséges képesítési követelményeknek megfelel-e Tárgya: közalkalmazottak besorolásának helyessége, munkakör betöltéséhez szükséges képesítési követelmény Időszak: 2026. év, jelen helyzet	- Jogszabályi előírások be nem tartásában rejlő kockázatok - Megfelelő végzettség hiánya - Hibás besorolásból eredő kockázatok	Típusa: Szabályszerűségi ellenőrzés Módszerei: Személyi dokumentumok tételes ellenőrzése max. 10 fő esetében	2026. IV. negyedév (október- november)	8 belső ellenőri nap

* Csatolt alátámasztó dokumentumok: az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések, különösen a kockázatelemzés dokumentumai.

** A 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet alapján.

*** Az ellenőrzések időtartama és az ellenőrzési jelentések elkészítésének határideje.

**** Az ellenőrzésekhez rendelt becsült ellenőrzési erőforrások: becsült időszükséglet és emberi erőforrás.

Tanácsadó tevékenységre tervezett kapacitás: megbízó igényei szerint
Soron kívüli ellenőrzésekre tervezett kapacitás: megbízó igényei szerint
Képzésekre tervezett kapacitás: külső szolgáltató esetén a belső ellenőrzést végzők képzései önerőből folyamatosan biztosítottak
Egyéb tevékenység pl. a belső ellenőrzési vezető nem ellenőrzési feladatai, teljesítményértékelés, önértékelés, éves ellenőrzési jelentés elkészítése, egyéb adminisztratív feladatok: 4 ellenőri nap

Dátum: 2025. november 12.

Vincent Auditor Kft.
2373 Dabas, Tavasz utca 3.
Adószám: 13115214-2-13
Cégl. sz.: 13-09-120438

Készítette:



László Tóth Linda
Belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyta:

dr. Gyenes Gabriella
jegyző