

**ELŐTERJESZTÉS**

Szigetvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete  
2020. szeptember 24-i ülésére

**Tárgy:** Előterjesztés EFOP-3.9.2-16-2017-00039 kódszámú „Humán kapacitások a Szigetvári járásban” című pályázat könyvvizsgáló szervezet kiválasztására irányuló egyszerű beszerzési eljárás eredményéről.

**Melléklet:** - kivonat;  
- bontási jegyzőkönyv, bíráló bizottsági jegyzőkönyv;  
- ajánlat.

<b>Előterjesztő:</b>	Dr. Vass Péter polgármester	
<b>Az előterjesztést készítette:</b>	Marton-Fekete Csilla osztályvezető	
<b>Előadó:</b>	Dr. Vass Péter polgármester	
<b>Tárgyalja:</b>	Gazdasági, Pénzügyi, Városfejlesztési és Turisztikai Bizottság	2020.09.22. 13 <sup>00</sup>
	Jogi és Ügyrendi Bizottság	2020.09.22. 14 <sup>00</sup>
<b>Véleményezésre megkapta:</b>	Dr. Vass Péter polgármester	
	Varga Zoltán alpolgármester	
	Csökliné Dr. Valler Mária jegyző	
	Titkársági Osztály	
	Vagyongazdálkodási és Műszaki Osztály	
<b>Határozat/rendelet elfogadása:</b>	Egyszerű többség	
<b>Törvényességi véleményezésre bemutatva:</b>	Dr. Weszner Veronika aljegyző	
<b>Törvényességi észrevétel:</b>	Csökliné Dr. Valler Mária jegyző	Nincs/az alábbi: 
<b>Előzmény/korábbi döntés:</b>	79/2020. (VII.28.) sz. JÜB határozat	
<b>Terjedelem:</b>	16 oldal	

## Előterjesztés

Szigetvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete  
2020. szeptember 24-i ülésére

**Tárgy:** Előterjesztés EFOP-3.9.2-16-2017-00039 kódszámú „Humán kapacitások a Szigetvári járásban” című pályázat könyvvizsgáló szervezet kiválasztására irányuló egyszerű beszerzési eljárás eredményéről.

**Előterjesztő:** Dr. Vass Péter polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Szigetvár Város Önkormányzatának Jogi és Ügyrendi Bizottsága 2020. július 28-i ülésén döntött a EFOP-3.9.2-16-2017-00039 kódszámú „Humán kapacitások a Szigetvári járásban” című pályázat könyvvizsgáló szervezet kiválasztására irányuló egyszerű beszerzési eljárás indításáról. A Bizottság 79/2020. (VII.28.) sz. JÜB határozata ezen előterjesztés 1. számú mellékletét képezi.

Az eljárás becsült értékének figyelembevételével közbeszerzési értékhatárt el nem érő egyszerű beszerzési eljárás keretében szükséges kiválasztani a szervezetet, mely eljáráshoz szükséges ajánlattételi felhívás megküldésre került az Önkormányzat részéről három, a feladat ellátására vélhetően alkalmas szervezet részére.

Az ajánlatkérésben foglaltaknak megfelelően mind a három ajánlattevő megküldte ajánlatát, mely ajánlatokról készült bontási jegyzőkönyv, illetve bíráló bizottsági jegyzőkönyv ezen előterjesztés 2. számú mellékletét képezi.

A bontási jegyzőkönyv alapján a legkedvezőbb ajánlatot adó könyvvizsgáló szervezet a LOCAL TAX Kft., a legkedvezőbb ajánlati ár nettó 1.000.000 Ft (alanyi ÁFA mentes). A legkedvezőbb ajánlatot adó szervezet árajánlata ezen előterjesztés 3. számú mellékletét képezi.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy döntsön az „Előterjesztés EFOP-3.9.2-16-2017-00039 kódszámú „Humán kapacitások a Szigetvári járásban” című pályázat könyvvizsgáló szervezet kiválasztására irányuló egyszerű beszerzési eljárás eredményéről.” tárgyú előterjesztésről.

### Határozati javaslat

Szigetvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az „Előterjesztés EFOP-3.9.2-16-2017-00039 kódszámú „Humán kapacitások a Szigetvári járásban” című pályázat könyvvizsgáló szervezet kiválasztására irányuló egyszerű beszerzési eljárás eredményéről.” tárgyú előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozza.

1./ Szigetvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete EFOP-3.9.2-16-2017-00039 kódszámú „Humán kapacitások a Szigetvári járásban” című pályázat könyvvizsgáló szervezet

kiválasztására irányuló egyszerű beszerzési eljárás lefolytatását követően az alábbiakat állapítja meg:

- a beszerzési eljárás érvényes és eredményes;
- a legkedvezőbb ajánlatot adó szervezet: LOCAL TAX Kft.;
- ajánlati ár: nettó 1.000.000 Ft (alanyi ÁFA mentes).

Szigetvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete felhatalmazza a város polgármesterét, hogy a LOCAL TAX Kft -vel kötendő, a feladat ellátására vonatkozó szerződést írja alá.

Felelős: Dr. Vass Péter polgármester  
Közreműködő: Csökliné Dr. Valler Mária jegyző  
Marton-Fekete Csilla osztályvezető  
Határidő: 15 napon belül

Szigetvár, 2020. szeptember 01.



Dr. Vass Péter  
polgármester



SZIGETVÁRI POLGÁRMESTERI HIVATAL  
Titkársági Osztály  
7900 Szigetvár, Zrínyi tér 1.

K I V O N A T

Szigetvár Város Önkormányzat  
Jogi és Ügyrendi Bizottsága  
2020. július 28-ai ülésének jegyzőkönyvéből

Tárgy: Előterjesztés az EFOP-3.9.2-16-2017-00039 azonosítószámú „Humán kapacitások a Szigetvári járásban” című projekthez kapcsolódóan könyvvizsgáló szervezet kiválasztásáról

Előterjesztő: Dr. Vass Péter polgármester

**79/2020. (VII. 28.) sz. JÜB Határozat**

Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testületének Jogi és Ügyrendi Bizottsága az „Előterjesztés az EFOP-3.9.2-16-2017-00039 azonosítószámú „Humán kapacitások a Szigetvári járásban” című projekthez kapcsolódóan könyvvizsgáló szervezet kiválasztásáról” tárgyú előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozta:

Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testületének Jogi és Ügyrendi Bizottsága az EFOP-3.9.2-16-2017-00039 azonosítószámú „Humán kapacitások a Szigetvári járásban” című projekthez kapcsolódóan könyvvizsgáló szervezet kiválasztására vonatkozó eljárás során az alábbi szervezetek meghívását határozza el ajánlatkérési eljárásban történő részvétel céljából:

1. TaxAudit Európa Kft. (képv.: Dr. Bali Dániel Szabolcs ügyvezető,  
7621 Pécs, Rákóczi út 13/A. II. em. 5.)
2. PINTÉR-AUDIT Könyvvizsgáló Kft. (képv.: Pintérné Könczöl Ágnes ügyvezető,  
7634 Pécs, Kovács Béla utca 6.)
3. LOCAL TAX Kft. (képv.: Kertai Mária ügyvezető,  
7623 Pécs, Madách Imre utca 5/C.)

A Jogi és Ügyrendi Bizottság felkéri a város polgármesterét, hogy az előterjesztés mellékletét képező ajánlattételi felhívást a kiválasztott szervezeteknek küldje meg, az ajánlatkérési eljárást folytassa le, majd a beérkezett ajánlatok alapján az eljárás eredményét terjessze elő Szigetvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete elé döntéshozatal céljából.

Felelős: Dr. Vass Péter polgármester

Közreműködő: Csökliné dr. Valler Mária jegyző

Marton-Fekete Csilla osztályvezető

Határidő: 30 napon belül

K. m. f.



A kivonat hitelül: Hábián-Bécsi Andrea  
jegyzőkönyvvezető

Dr. Vass Péterné s. k.  
bizottsági elnök

J e g y z ő k ö n y v

Készült: Szigetvári Polgármesteri Hivatal Vagyongazdálkodási és Műszaki Osztályán 2020. augusztus 19-én.

Jelen vannak: Marton-Fekete Csilla osztályvezető  
Németh Rebeka pályázati ügyintéző  
Verkmanné Barbarics Anett pályázati ügyintéző

Tárgy: Az EFOP-3.9.2-16-2017-00039 azonosító számú, „Humánkapacitások fejlesztése a Szigetvári járásban” című pályázat tárgyában könyvvizsgálói feladatokat ellátó szervezet kiválasztása.

Az ajánlat benyújtásának határideje: 2020. augusztus 19. (szerda) 10.00 óra


A megadott határidőig három ajánlat érkezett.

- **PINTÉR-AUDIT Könyvvizsgáló KFT.** 7634 Pécs, Kovács Béla u. 6.  
Ajánlati ár nettó: 1.200.000.-Ft + 324.000.- Ft (27% ÁFA) = bruttó 1.524.000.- Ft
- **TaxAudit Európa Kft.** 7621 Pécs, Rákóczi út 13/A. II. em. 5.  
Ajánlati ár nettó: 1.100.000.-Ft + 297.000.- Ft (27% ÁFA) = bruttó 1.397.000.- Ft
- **LOCAL TAX Könyvvizsgáló és Adószakértő Korlátolt Felelősségű Társaság** 7623 Pécs, Madách Imre u. 5/C.
- Ajánlati ár nettó: 1.000.000.-Ft + 0.- Ft (0% ÁFA) = bruttó 1.000.000.- Ft

Az ajánlatok tartalmi felülvizsgálata folyamatban van.

kmf.

  
.....  
Marton-Fekete Csilla osztályvezető

  
.....  
Dr. Németh Rebeka ügyintéző

  
.....  
Verkmanné Barbarics Anett ügyintéző

Bíráló Bizottsági  
J e g y z ő k ö n v v

Készült: Szigetvári Polgármesteri Hivatal Vagyongazdálkodási és Műszaki Osztályán 2020. augusztus 19., 13:30 óra.

Jelen vannak: Marton-Fekete Csilla osztályvezető  
Verkmanné Barbarics Anett műszaki ügyintéző  
Hábián Bálint közbeszerzési referens

Tárgy: Az EFOP-3.9.2-16-2017-00039 azonosító számú, „Humánkapacitások fejlesztése a Szigetvári járásban” című pályázat tárgyában könyvvizsgálói feladatokat ellátó szervezet kiválasztása.

Marton- Fekete Csilla a bíráló bizottság elnöke köszönti a jelenlévőket és röviden ismerteti az előzményeket.

Az ajánlat benyújtásának határideje: 2020. augusztus 19. szerda 10.00 óra volt, mely határidőre mind a három ajánlatot adó részéről a pályázat beérkezett az alábbiak szerint:

- **PINTÉR-AUDIT Könyvvizsgáló KFT.** 7634 Pécs, Kovács Béla u. 6.  
Ajánlati ár nettó: 1.200.000.-Ft + 324.000.- Ft (27% ÁFA) = bruttó 1.524.000.- Ft
- **TaxAudit Európa Kft.** 7621 Pécs, Rákóczi út 13/A. II. em. 5.  
Ajánlati ár nettó: 1.100.000.-Ft + 297.000.- Ft (27% ÁFA) = bruttó 1.397.000.- Ft
- **LOCAL TAX Könyvvizsgáló és Adószakértő Korlátolt Felelősségű Társaság** 7623 Pécs, Madách Imre u. 5/C.  
Ajánlati ár nettó: 1.000.000.-Ft + 0.- Ft (0% ÁFA) = bruttó 1.000.000.- Ft

Az ajánlatok teljes körűek, hiánypótlás nem szükséges. Az ajánlatok érvényesek és megfelelnek a felhívásban megfogalmazott feltételeknek.

A felhívás alapján értékelési, bírálati szempont a legkedvezőbb piaci ár, így a Bíráló Bizottság javaslata a következő:

- A beszerzési eljárás érvényes és eredményes;
- A beszerzési eljárás során a legkedvezőbb ajánlatot az alábbi szervezet nyújtotta be:  
**LOCAL TAX Könyvvizsgáló és Adószakértő Korlátolt Felelősségű Társaság** 7623 Pécs, Madách Imre u. 5/C.  
Ajánlati ár nettó: 1.000.000.-Ft + 0.- Ft (0% ÁFA) = bruttó 1.000.000.- Ft
- Bíráló Bizottság javaslatot fogalmaz meg arra vonatkozóan, hogy Szigetvár Város Önkormányzata kössön szerződést a legkedvezőbb ajánlatot adó szervezettel a feladat ellátásra vonatkozóan.

kmf.

.....  
Marton-Fekete Csilla osztályvezető

.....  
Verkmanné Barbarics Anett ügyintéző

.....  
Hábián Bálint közbeszerzési referens

## Ajánlati adatlap

**1. Ajánlat tárgya:**

Az „Humán kapacitások fejlesztése a Szigetvári járásban” című, EFOP-3.9.2-16-2017-00039 azonosítószámú pályázat tárgyában a könyvvizsgálói feladatokat ellátó szervezet kiválasztása.

**2. Ajánlattevő adatai**

Ajánlattevő neve:	LOCAL TAX Kft.
Ajánlattevő székhelye:	7623 Pécs, Madách Imre utca 5/C
Telefonszáma/faxszáma:	+36 (20) 9268731
Adószám:	12595572-1-02
E-mail elérhetősége:	localtax@upcmail.hu, kertai.maria@gmail.com
Ajánlattevő honlapja:	
Kapcsolattartó neve:	Kertai Mária
KKV szerinti minősítés:	mikrovállalkozás
Bankszámlaszám:	50700114-11015754

**3. Ellátandó feladatok:**

A pályázattal kapcsolatos könyvvizsgálói feladatok ellátása a pályázat főkezdvezményezetjénél Szigetvár Város Önkormányzatánál, illetve a konzorciumi partnereknél: Almamellék Községi Önkormányzat, Dencsháza Községi Önkormányzat; Kétújfalu Község Önkormányzat; Somogyapáti Község Önkormányzat; Somogyhárság Község Önkormányzat.

1. A Könyvvizsgálónak a megbízás szerinti tevékenységét a 4400. témaszámú standard szerint kell elvégeznie és a jelentését is a standardnak valamint a pályázatra vonatkozóan előírt jelentésmintának megfelelően kell kibocsátania.
2. A Könyvvizsgálónak meg kell vizsgálnia a projekt elszámolása kapcsán készített pénzügyi összesítő kimutatásokat, az abban szereplő tételekhez kapcsolódó és alapjául szolgáló mindennemű bizonylatot, a tételek pénzügyi teljesítését valamint a pénzügyi teljesítéshez kapcsolódó mindennemű bizonylatot.
3. Azon pénzügyi-számviteli információk, amelyekre a megállapodás szerinti vizsgálat vonatkozik:
  - az elszámolásban szereplő szállítók, számláik kibocsátásakor az adott cégjegyzékben szerepeltek-e illetve/és érvényes adószámmal rendelkeztek-e;
  - a pénzügyi elszámolásban szereplő tételek mindegyike rendelkezik-e annak elszámolhatóságát lehetővé tevő dokumentációs alátámasztottsággal;
  - megtörtént-e az elszámolásban szereplő tételek pénzügyi rendezése, valamint a pénzügyi összesítő kimutatás ezeket az adatokat helyesen tartalmazza-e;
  - természetes személyhez kapcsolódó tétel esetén a bérszámfejtésben található adatok egyeznek-e, valamint a bérszámfejtés szakmailag megfelelően történt-e;
  - a pénzügyi elszámolásban szereplő tartalmakat Megbízó könyveiben a számviteli törvény előírásai szerint, szakmailag elfogadható módon számolták-e el, valamint a könyvviteli adatokból lehetséges-e olyan lekérdezés, mely a projektre vonatkozó számviteli adatokat elkülönítetten is megjeleníti;
  - a projekttel összefüggésben keletkezett, elszámolt bevételek összhangban állnak-e a záró kifizetési igénylésben vagy a záró beszámolóban nyilatkozottakkal.

A projekt műszaki, technikai ellenőrzése nem képezi a Könyvvizsgáló feladatát.

Az elvégzendő vizsgálat nem minősül könyvvizsgálatnak vagy átvilágításnak, ennél fogva könyvvizsgálati és bizonyosságot nyújtó szolgáltatási standardok szerinti könyvvizsgálati bizonyosságot nem szolgáltat; a könyvvizsgáló a ténymegállapításairól készít jelentést.

A megbízás időtartama: A szerződés megkötésétől a projekt végéig, várhatóan 2020. szeptember 28-ig tart. Felek megállapodnak abban, hogy amennyiben bármilyen okból a projekt befejezésének a határideje módosul, úgy Megbízott változatlan díjazás mellett a módosult határidőig köteles feladatait ellátni.

#### 4. Árajánlat:

**Nettó 1.000.000 Ft + 0 % ÁFA = Bruttó 1.000.000 Ft,**

azaz Egymillió forint plusz 0 általános forgalmi adó, azaz bruttó Egymillió HUF

A fent említett nettó értékek mellett Áfa-t nem alkalmaztam, ALANYI ADÓMENTESSÉG miatt.

Az ajánlatom a beadástól számított legalább 90 napig érvényes.

Pécs, 2020. augusztus 13.



.....  
Cégszerű aláírás

**LOCAL TAX Kft.**  
7623 Pécs, Madách Imre u. 5/C  
Adószám: 12595572-1-02  
Bank: 50700114-11015754  
Cg.: 02-09-067363



## Megbízási szerződés adatgyűjtő lapja és nyilatkozata

Vállalkozás/Cég neve:	LOCAL TAX Könyvvizsgáló és Adószakértő Korlátolt Felelősségű Társaság
Székhely:	7623 Pécs, Madách Imre utca 5/C
Cégjegyzékszám:	Cg. 02-09-067363
Adószám:	12595572-1-02
Bankszámlaszám:	50700114-11015754
Hivatalos képviselő:	Kertai Mária
<p>A Vállalkozás képviselőjére jogosult személyként büntetőjogi felelősségem tudatában nyilatkozom, hogy a Nemzeti Adó és Vámhivatal hatáskörébe tartozó, lejárt köztartozása a vállalkozásnak</p> <p>1) <u>nincs</u> 2) az Adóhatóság fizetési könnyítést (részletfizetés, fizetési halasztás) engedélyezett</p>	

Pécs, 2020. augusztus 13.



.....  
Cégszerű aláírás

**LOCAL TAX KFT.**  
7623 Pécs, Madách Imre u. 5/C  
Adószám: 12595572-1-02  
Bank: 50700114-11015754  
Cg.: 02-09-067363

## NYILATKOZAT

### az ajánlati felhívás szerinti alkalmassági feltételeknek való megfelelésről

Alulírott **Kertai Mária** mint a **LOCAL TAX Kft.** (székhely: 7623 Pécs, Madách Imre utca 5/C, adószám: 12595572-1-02) aláírásra jogosult képviselője nyilatkozom, hogy az alkalmassági feltételeknek megfelelek, a Magyar Könyvvizsgálói Kamara tagja vagyok, a LOCAL TAX Kft. könyvvizsgáló cég.

LOCAL TAX Kft. MKVK nyilvántartási szám: 001939

Kertai Mária MKVK tagsági száma: 005922

Személyemmel és a társasággal kapcsolatban összeférhetetlenség nem áll fenn.

Pécs, 2020. augusztus 13.



.....  
Cégszerű aláírás

**LOCAL TAX Kft.**  
7623 Pécs, Madách Imre u. 5/C  
Adószám: 12595572-1-02  
Bank: 50700114-11015754  
Cg.: 02-09-067363

## MEGBÍZÁSI SZERZŐDÉS PÁLYÁZATI ELSZÁMOLÁS KÖNYVVIZSGÁLATÁRA

AMELY LÉTREJÖTT  
EGYRÉSZRŐL

**Szigetvár Város Önkormányzata**  
székhely: 7900 Szigetvár, Zrínyi tér 1.  
azonosító szám: 332237  
adószám: 15332233-2-02  
képviseli: Dr. Vass Péter polgármester,  
mint **Megbízó**

MÁSRÉSZRŐL

.....**név**  
székhely:  
nyilvántartási szám:  
MKVK nyilvántartási szám:  
adószám:  
képviseli:  
mint **Megbízott** (továbbiakban Könyvvizsgáló)

(a továbbiakban együtt: Felek) között, az alulírott helyen és időben, az alábbi feltételek szerint:

### I. Előzmények

Megbízó a Szigetvári Polgármesteri Hivatal és Szigetvár Város Önkormányzatának Közbeszerzési és Beszerzési Szabályzata alapján közbeszerzési értékhatárt el nem érő beszerzési eljárást folytatott le az EFOP-3.9.2-16 kódszámú pályázat keretein belül megvalósuló EFOP-3.9.2-16-2017-00039 azonosítószámú Humán kapacitások fejlesztése a Szigetvári járásban című projekt könyvvizsgálói feladatokat ellátó szervezet kiválasztása tárgyában.

Az EFOP-3.9.2-16-2017-00039 azonosítószámú Humán kapacitások fejlesztése a Szigetvári járásban című projektet Szigetvár Város Önkormányzat, mint konzorciumvezető konzorciumban a Tagönkormányzatokkal együttesen valósítják meg (konzorciumi tagok: Almamellék Községi Önkormányzat, Dencsháza Községi Önkormányzat; Kétújfalu Község Önkormányzat; Somogyapáti Község Önkormányzat; Somogyhárságy Község Önkormányzat

A beérkezett ajánlatok mindenre kiterjedő és részletes vizsgálatát követően az eljárást megindító felhívásban és az egyéb jogszabályokban rögzített feltételeket is figyelembe véve a **Megbízó 2020. .... napján** eredményt hirdetett. Az eljárás eredményeképpen megállapítást nyert, hogy Megbízott adta az összességében legelőnyösebb ajánlatot és lett az eljárás nyertese.

## II. A szerződés tárgya, tartalma és időtartama

A megbízás tárgya az EFOP-3.9.2-16-2017-00039 azonosítószámú Humán kapacitások fejlesztése a Szigetvári járásban c. projekt könyvelésének, elszámolásainak vizsgálata.

Elvégzendő feladatok:

**A pályázattal kapcsolatos könyvvizsgálói feladatok ellátása** a pályázat főkezdvezményezetjénél Szigetvár Város Önkormányzatánál, illetve a konzorciumi partnereknél: Almamellék Községi Önkormányzat, Dencsháza Községi Önkormányzat; Kétújfalu Község Önkormányzat; Somogyapáti Község Önkormányzata; Somogyhárságy Község Önkormányzata.

1. A Könyvvizsgálónak a megbízás szerinti tevékenységét a 4400. témaszámú standard szerint kell elvégeznie és a jelentését is a standardnak valamint a pályázatra vonatkozóan előírt jelentésmintának megfelelően kell kibocsátania.
2. A Könyvvizsgálónak meg kell vizsgálnia a projekt elszámolása kapcsán készített pénzügyi összesítő kimutatásokat, az abban szereplő tételekhez kapcsolódó és alapjául szolgáló mindennemű bizonylatot, a tételek pénzügyi teljesítését valamint a pénzügyi teljesítéshez kapcsolódó mindennemű bizonylatot.
3. Azon pénzügyi-számviteli információk, amelyekre a megállapodás szerinti vizsgálat vonatkozik:
  - az elszámolásban szereplő szállítók, számláik kibocsátásakor az adott cégjegyzékben szerepeltek-e illetve/és érvényes adószámmal rendelkeztek-e;
  - a pénzügyi elszámolásban szereplő tételek mindegyike rendelkezik-e annak elszámolhatóságát lehetővé tevő dokumentációs alátámasztottsággal;
  - megtörtént-e az elszámolásban szereplő tételek pénzügyi rendezése, valamint a pénzügyi összesítő kimutatás ezeket az adatokat helyesen tartalmazza-e;
  - természetes személyhez kapcsolódó tétel esetén a bérszámfejtésben található adatok egyeznek-e, valamint a bérszámfejtés szakmailag megfelelően történt-e;
  - a pénzügyi elszámolásban szereplő tartalmakat Megbízó könyveiben a számviteli törvény előírásai szerint, szakmailag elfogadható módon számolták-e el, valamint a könyvviteli adatokból lehetséges-e olyan lekérdezés, mely a projektre vonatkozó számviteli adatokat elkülönítetten is megjeleníti;
  - a projekttel összefüggésben keletkezett, elszámolt bevételek összhangban állnak-e a záró kifizetési igénylésben vagy a záró beszámolóban nyilatkozottakkal.

A projekt műszaki, technikai ellenőrzése nem képezi a Könyvvizsgáló feladatát.

Az elvégzendő vizsgálat nem minősül könyvvizsgálatnak vagy átvilágításnak, ennél fogva könyvvizsgálati és bizonyosságot nyújtó szolgáltatási standardok szerinti könyvvizsgálati bizonyosságot nem szolgáltat; a könyvvizsgáló a ténymegállapításairól készít jelentést.

A megbízás időtartama: A szerződés megkötésétől a projekt végéig, várhatóan 2020. szeptember 28-ig tart. Felek megállapodnak abban, hogy amennyiben bármilyen okból a projekt befejezésének a határideje módosul, úgy Megbízott változatlan díjazás mellett a módosult határidőig köteles feladatait ellátni.

### III. Jogok és kötelezettségek

A Megbízott kijelenti, hogy a fenti tevékenység ellátásához szükséges és a hatályos vonatkozó szabályok által előírt képesítéssel és szakmai gyakorlattal rendelkezik, a szükséges szakmai képességek birtokában van, továbbá kijelenti, hogy a jelen megbízás ellátására a hatályos jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően jogosult, továbbá a megbízás ellátása más tevékenységével nem összeférhetetlen.

Megbízó felel a számviteli nyilvántartásainak pontosságáért és teljes körűségéért, belső ellenőrzési rendszerének megbízhatóságáért, a projekttel összefüggésben végzett pénzügyi elszámolás jogszabályoknak, pályázati kiírásnak, valamint támogatási szerződésnek megfelelő elkészítéséért, amely a projekt pénzügyi elszámolhatóságának szabályaival összhangban biztosítja az elszámolt tételek elkülönített bemutatását is.

A Könyvvizsgáló a Megbízó által biztosított információk alapján, a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok - így különösen a 4400. témaszámú standard - szerint teljesíti megbízását. A megállapodás szerinti vizsgálati jelentésért a Könyvvizsgáló polgári jogi és szakmai felelősséggel tartozik.

A Megbízó minden, a megbízás teljesítéséhez szükséges információt hozzáférhetővé tesz a Könyvvizsgáló számára és nem tart vissza semmilyen információt, a Könyvvizsgáló által kért minden információt megfelelő időben megad. Megbízó köteles a Könyvvizsgáló rendelkezésére bocsátani a projekt elszámolása kapcsán készített pénzügyi összesítő kimutatásokat, az abban szereplő tételekhez kapcsolódó és alapjául szolgáló bizonylatokat, a tételek pénzügyi teljesítését, valamint a teljesítéshez kapcsolódó bizonylatokat. Megbízó a jelentés kiadása előtt teljességi nyilatkozatban igazolja az átadott adatok helyességét és teljes körűségét.

A Megbízó tudomásul veszi: a megállapodás szerinti vizsgálati jelentés kizárólag arra szolgál, hogy segítségére legyen megbízónak a támogató által előírt kötelezettség teljesítésében. A jelentés más célra nem használható fel, kizárólag a Megbízó és a támogató tájékoztatására szolgál, azt egészében vagy részleteiben idézni vagy harmadik felek részére rendelkezésre bocsátani csak a Könyvvizsgáló előzetes írásbeli engedélyével lehetséges.

Amennyiben a Megbízottnak a jelentés elkészítését követően olyan információk, tények jutnak tudomására, amelyek ellentétesek a jelentéssel, úgy abban az esetben utóvizsgálatot kezdeményezhet, és annak függvényében új jelentést készíthet, illetve a régit visszavonhatja.

#### IV. Megbízási díj és annak megfizetése:

A Megbízottat a szerződésben meghatározott feladatok teljesítéséért összesen ..... , azaz ..... forint megbízási díj illeti meg.

A megbízási díj magában foglalja Megbízottnak a Szerződés teljesítése kapcsán felmerült valamennyi költsége megtérítésének fedezetét is.

Megbízó előleget nem fizet, részszámlázásra lehetőséget nem biztosít. A benyújtott számla kiegyenlítése a teljesítést követően, teljesítési igazolás alapján, a számla kézhezvételétől számított 30 napon belül történik Megbízott jelen szerződésben megjelölt bankszámlájára történő átutalással, amennyiben Megbízott a szerződés teljesítésével kapcsolatos rá vonatkozó rendelkezéseket maradéktalanul teljesítette.

Megbízó késedelmes fizetése esetére a Felek a 2013. évi V törvény a Polgári Törvénykönyv (továbbiakban: Ptk.) szerinti késedelmi kamatot kötik ki.

Megbízott késedelmes teljesítése esetére a nettó szerződéses ár 2 %-át kitevő mértékű napi kötbért tartozik fizetni. Megbízó a Megbízott késedelme miatt elállhat a szerződéstől, ha a késedelem meghaladja a 10 naptári napot. Az elállást írásban kell közölni.

#### V. A munkáért felelős személyek

##### 1. A Megbízó részéről

<b>Név:</b>	Marton-Fekete Csilla
<b>Beosztás:</b>	osztályvezető
<b>Cím:</b>	7900 Szigetvár, Zrínyi tér 1.
<b>Telefon:</b>	06-73/514-324
<b>Fax:</b>	06-73/514-355
<b>E-mail:</b>	muszaki@szigetvar.hu

##### 2. A Megbízott részéről:

<b>Név:</b>	
<b>Beosztás:</b>	
<b>Cím:</b>	
<b>Telefon:</b>	
<b>Fax:</b>	
<b>E-mail:</b>	

A szerződés teljesítéséért felelős könyvvizsgáló: név..... MKVK tagsági szám: .....

## VI. A jelentések megírásához használt nyelv

A megállapodás szerinti vizsgálati jelentést/igazolást magyar nyelven kell elkészíteni.

## VII. Adatvédelemre és titoktartásra vonatkozó rendelkezések

Megbízott kizárólag a jelen szerződés tárgyát képező tevékenység teljesítésével összefüggésben, a Megbízó jogos érdekére alapítva kezeli a Megbízó által számára hozzáférhetővé tett személyes adatokat. A Megbízó szavatol az érintettek személyes adatai hozzáférhetővé tételének jogszerűségért.

Megbízott adatkezelése a szakmai előírásokban foglalt cél eléréséhez szükséges mértékig terjed. Megbízott az adatkezelést az adatvédelemre vonatkozó jogszabályi előírások, így különösen az Európai Parlament és a Tanács (Eu) 2016/679 Rendeletének (2016. április 27.) a természetes személyeknek a személyes adatok kezelése tekintetében történő védelméről és az ilyen adatok szabad áramlásáról, valamint a 95/46/EK rendelet hatályon kívül helyezéséről (általános adatvédelmi rendelet, a továbbiakban: GDPR), valamint az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvénynek (a továbbiakban: Infotv.), továbbá az ezeken alapuló belső adatkezelési rendjének betartásával végzi.

A Megbízottat tevékenysége során a Magyar Könyvvizsgálói Kamaráról, a könyvvizsgálói tevékenységről, valamint a könyvvizsgálói közfelügyeletről szóló 2007. évi LXXV. törvény (a továbbiakban: Kkt.) 66. §-a szerinti titoktartás köti, amely értelmében az adatokhoz kizárólag az arra jogosultak férnek hozzá.

## VIII. Egyéb és záró rendelkezések

Megbízott képviselője nyilatkozik, hogy az általa képviselt szervezet átlátható szervezetnek minősül. A szervezet képviselője a nyilatkozatban foglaltak változása esetén arról haladéktalanul köteles a Megbízó kötelezettségvállalóját tájékoztatni. A valótlan tartalmú nyilatkozat alapján kötött szerződést a Megbízó felmondja, vagy – ha a szerződés teljesítésére még nem került sor – a szerződéstől eláll.

Felek megállapodnak, hogy jelen szerződést kizárólag írásban módosíthatják.

A Megbízó jelen szerződés aláírásával hozzájárul ahhoz, hogy a Megbízott referencialistáján a Megbízó nevét szerepeltesse.

A Megbízó és a Megbízott a jelen szerződés teljesítésével összefüggésben okozott bármilyen szerződésszegéséért vagy kárért a megbízási díj erejéig felel.

Felek kijelentik, hogy a szerződésből fakadó esetleges vitáikat a Felek egyeztetés útján, közös megegyezéssel próbálják meg rendezni. Bírói út szükségességének esetére a Pécsi Járásbíróság kizárólagos illetékességét kötik ki.

Jelen szerződésben nem szabályozott kérdésekben a hatályos jogszabályok, így különösen a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény rendelkezései irányadóak.

Jelen szerződés 4 eredeti példányban készült, melyből 1 példány a Megbízottat, 3 példány a Megbízót illeti meg.

A szerződő felek jelen szerződést – annak áttanulmányozása, értelmezése és megértése után -, mint akaratukkal mindenben megegyezőt jóváhagyólag írják alá.

Jelen szerződés elválaszthatatlan részét képezi az 1. számú melléklet a Megbízott ajánlata.

Kelt: Szigetvár, 2020.....

-----  
Megbízó  
Szigetvár Város Önkormányzata  
Dr. Vass Péter polgármester

-----  
Megbízott  
.....  
.....

Ellenjegyezte:

-----  
Csökliné Dr. Valler Mária jegyző  
jogi ellenjegyző

-----  
Csordás Árpádné osztályvezető  
pénzügyi ellenjegyző