

Ellenőrzött szerv neve:

PIR:

Ellenőrzött időszak:

Kitöltés dátuma:

Kitöltő ellenőr neve:

1. Alapító Okirat (Költségvetési szerv esetén értelmezhető)			Igen	Nem	Megjegyzés
1.1	A Magyar Államkincstár törzskönyvi nyilvántartásában rendelkezésre álló alapító okirat tartalma a vizsgálat időszakában megfelelel-e a valóságnak?	Áht. 8/A. § (1), (2) Ávr. 5. § (1), (2), (3)			
1.2	A Magyar Államkincstár törzskönyvi nyilvántartásában rendelkezésre álló alapító okirat módosítása szükséges-e?	Ávr.5. § (4)			

2. SZMSZ (Önkormányzat esetén)			Igen	Nem	Megjegyzés
2.1	A képviselőtestület rendelettel elfogadta-e?	Mötv. 43.§ (3), 53. § (1)			
2.2	Rendelkezik-e a képviselő-testület átruházott hatásköreinek felsorolásáról?	Mötv. 53. § (1) b)			
2.3	Rendelkezik-e az önkormányzat szerveiről, azok jogállásáról, feladatairól?	Mötv. 53. § (1) j)			
2.4	Rendelkezik-e a képviselő-testület bizottságairól?	Mötv. 53. § (1) l)			
2.5	A nemzetiségi önkormányzattal kötött megállapodás szerinti működési feltételeket rögzítették-e a Szervezeti és Működési Szabályzatban?	Njt. 80. § (2)			
2.6	A képviselő-testület az alakuló vagy az azt követő ülésen megalkotta-e vagy felülvizsgálta-e szervezeti és működési szabályzatáról szóló rendeletét?	Mötv. 43. § (3)			

3. SZMSZ (Nemzetiségi Önkormányzat esetén)			Igen	Nem	Megjegyzés
3.1	Az ellenőrzött szervezet rendelkezik-e Szervezeti és Működési Szabályzattal?	Njt. 88. § (1)			
3.2	Rögzítették-e a helyi önkormányzat és a helyi nemzetiségi önkormányzat között létrejött megállapodás szerinti működési feltételeket a Szervezeti és Működési Szabályzatban?	Njt. 80. § (2)			
3.3	Módosította-e SzMSz-ét a szükségessé válást követő harminc napon belül?	Njt. 113. § a)			

4. SZMSZ (költségvetési szerv esetén)			Igen	Nem	Megjegyzés
4.1	Az ellenőrzött szervezet rendelkezik-e Szervezeti és Működési Szabályzattal?	Áht. 10. § (5)			
4.2	Tartalmazza-e az ellátandó, és a kormányzati funkció szerint besorolt alaptervékenységek, rendszeresen ellátott vállalkozási tevékenységek megjelölését;	Ávr. 13. § (1) c)			
4.3	azon gazdálkodó szervezetek részletes felsorolását, amelyek tekintetében a költségvetési szerv alapítói, tulajdonosi (tagsági, részvényesi) jogokat gyakorol;	Ávr. 13. § (1) d)			
4.4	azon ügyköröket, amelyek során a szervezeti egységek vezetői a költségvetési szerv képviselőjeként járhatnak el,	Ávr. 13. § (1) f)			
4.5	a szervezeti és működési szabályzatban nevesített munkakörökhöz tartozó feladat- és hatásköröket, a hatáskörök gyakorlásának módját, a helyettesítés rendjét, az ezekhez kapcsolódó felelősségi szabályokat,	Ávr. 13. § (1) g)			

Vizsgálatvezető:

Ellenőr:

Ellenőrzött szerv neve:

PIR:

Ellenőrzött időszak:

Kitöltés dátuma:

Kitöltő ellenőr neve:

4.6	jogszabályban meghatározott kivétellel a munkáltatói jogok gyakorlásának - ideértve az átruházott munkáltatói jogokat is - rendjét,	Ávr. 13. § (1) h)			
4.7	azoknak a költségvetési szerveknek a felsorolását, amelyek tekintetében a költségvetési szerv az Áht. 10. § (4a) és (4b) bekezdése alapján az Ávr. 9. § (1) bekezdése szerinti feladatokat ellátja?	Ávr. 13. § (1) i)			
4.8	A költségvetési szerv Szmsz-e tartalmazza-e a belső ellenőrzést végző személy vagy szervezet, vagy szervezeti egység feladatait.	Bkr. 15. § (2)			
4.9	A gazdasági szervezet rendelkezik-e az Ávr. 13. § (5) bekezdésében előírt Ügyrenddel?	Ávr. 10/A. §, 13. § (5)			
4.10	A jogszabályváltozásokat a hatálybalépést követő harminc napon belül átvezették-e?	Ávr. 13. § (4a)			
	Tartalmazza-e az SzMSz, vagy Ügyrend, vagy más szabályzat:				
4.11	a költségvetési szerv szervezeti egységei által ellátott feladatok munkafolyamatainak leírását,	Ávr. 13. § (5)			
4.12	a szervezeti egység vezetőinek és alkalmazottainak feladat- és hatáskörét,				
4.13	a helyettesítés rendjét,				
4.14	a szervezeti egység költségvetési szerven belüli belső és azon kívüli külső kapcsolattartásának módját, szabályait?				

5. Társulási megállapodás (Társulás esetén, Mötv. 87. §)			Igen	Nem	Megjegyzés
5.1	Az ellenőrzött szervezet rendelkezik-e Társulási megállapodással?	Mötv. 88. §			
5.2	A Társulási megállapodás megfelel-e az Mötv. 93.§ előírásainak?	Mötv. 93. §			
5.3	A társulási tanács munkaszervezeti feladatait a jogszabály alapján a társulás székhelyének polgármesteri hivatala látja el? (ettől eltérő esetet a megállapodásban kell rögzíteni)	Mötv. 95. § (4)			
5.4	Belső szabályzatban rendezték-e a működéséhez kapcsolódó, pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdéseket?	Ávr. 13. § (2), (3b) b)			

6. SZMSZ (Térségi fejlesztési tanács esetén)			Igen	Nem	Megjegyzés
6.1	Az ellenőrzött szervezet rendelkezik-e Szervezeti és Működési Szabályzattal?	Tftv. 15. § (1)			1996. évi XXI. törvény a területfejlesztésről és területrendezésről (Tftv.)
6.2	Belső szabályzatban rendezték-e a működéséhez kapcsolódó, pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdéseket?	Tftv. 15. § (1a), Ávr. 13. § (2)			
6.3	A jogszabályváltozásokat a hatálybalépést követő harminc napon belül átvezették-e?	Ávr. 13. § (4a)			