

Ellenőrzött szerv neve:

PIR:

Ellenőrzött időszak:

Kitöltés dátuma:

Kitöltő ellenőr neve:

1. Munkamegosztási megállapodás (Intézmény-Önkorm Hivatal/Önkormányzat irányítása alá tartozó gazdasági szervezet között)			Igen	Nem	Megjegyzés
1.1	A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv kötött-e munkamegosztási megállapodást az önkormányzati hivatallal/a társulási tanács munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szervvel?	Ávr. 9. § (5)a)			
1.2	Tartalmazza-e, hogy az Ávr. 9.§ (1) bekezdés szerinti feladatok közül melyik feladatot melyik költségvetési szerv látja el?	Ávr. 9. § (5a)			
1.3	Tartalmazza-e a költségvetés tervezése, az előirányzatok módosításának, átcsoportosításának és felhasználásának (a továbbiakban együtt: gazdálkodás) végrehajtása, a finanszírozási, adatszolgáltatási, beszámolási és a pénzügyi, számviteli rend betartásának szabályait?	Ávr. 7. §, 9. § (1) a), 9. § (5a)			
1.4	Tartalmazza-e a költségvetési szerv és a hozzá rendelt költségvetési szervek működtetése, a használatában lévő vagyon használatával, védelmével összefüggő feladatokat?	Ávr. 9. § (1) b)			
1.5	A munkamegosztási megállapodást az irányító szerv hagyta-e jóvá?	Ávr. 9. § (5a)			

2. Együttműködési megállapodás (helyi önkormányzat és helyi nemzetiiségi önkormányzat között)			Igen	Nem	Megjegyzés
2.1	A helyi önkormányzat és a helyi nemzetiiségi önkormányzat kötött-e együttműködési megállapodást a nemzetiiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. Tv alapján (Njt.)?	Njt. 80. § (2)			
2.2	Tartalmazza-e a helyi önkormányzat és a helyi nemzetiiségi önkormányzat költségvetésének előkészítésével és megalkotásával, valamint a költségvetéssel összefüggő adatszolgáltatási kötelezettségek teljesítésével, továbbá a helyi nemzetiiségi önkormányzat önálló fizetési számla nyitásával, törzskönyvi nyilvántartásba vételével és adószám igénylésével kapcsolatos határidőket és együttműködési kötelezettségeket, a felelősök konkrét kijelölésével,	Njt. 80. § (3) a)			
2.3	a helyi nemzetiiségi önkormányzat kötelezettségvállalásaival kapcsolatosan a helyi önkormányzatot terhelő ellenjegyzési, érvényesítési, utalványozási, szakmai teljesítésigazolási feladatokat, továbbá a felelősök konkrét kijelölését,	Njt. 80. § (3) b)			
2.4	a helyi nemzetiiségi önkormányzat kötelezettségvállalásának a szervezeti és működési szabályzatban meghatározott szabályait, különösen az összeférhetlenségi, nyilvántartási kötelezettségeket,	Njt. 80. § (3) c)			
2.5	a helyi nemzetiiségi önkormányzat működési feltételeinek és gazdálkodásának eljárási és dokumentációs részletszabályaival, a belső ellenőrzéssel, valamint az ezeket végző személyek kijelölésének rendjével, és az adatszolgáltatási feladatok teljesítésével kapcsolatos előírásokat, feltételeket?	Njt. 80.§ (3) d)			

Vizsgálatvezető: .....

Ellenőr: .....

2.6	A helyi önkormányzat és a helyi nemzetiségi önkormányzat megállapodásban rögzíteni kell, hogy a jegyző vagy annak - a jegyzővel azonos képesítési előírásoknak megfelelő - megbízottja a helyi önkormányzat megbízásából és képviselőként részt vesz a nemzetiségi önkormányzat testületi ülésein és jelzi, amennyiben törvénysértést észlel.	Njt. 80. § (4)			
-----	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------	--	--	--