

Ellenőrzött szerv neve:

PIR:

Ellenőrzött időszak:

Kitöltés dátuma:

Kitöltő ellenőr neve:

Egyéb belső szabályozók			Igen	Nem	A költségvetési szerv vezetője (pl. intézményvezető/ önkormányzati hivatal esetében a jegyző) aláírta-e a szabályzatot? (Igen/Nem)	Amennyiben az Önkormányzat/Nemzetiségi Önkormányzat/Társulás/Társégségi fejlesztési tanács nem rendelkezik önálló szabállyzattal, akkor a gazdálkodási feladatait ellátó költségvetési szerv szabályzatának hatálya kiterjed-e az Önkormányzatra/Nemzetiségi Önkormányzatra/Társulásra/Társégségi fejlesztési tanácsra? (Igen/Nem)	Megismerési nyilatkozatot tartalmaz-e a szabályzat előírása alapján?*(Igen/Nem)	Megjegyzés
1.	Egyéb belső szabályzatok tartalmazzák-e							
1.1	a beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrendet és a jogszabályváltozásokat a hatálybalépést követő harminc napon belül átvezették-e?	Ávr. 13. § (2) b), (4a)						
1.2	a belföldi és külföldi kiküldetések elrendelésével és lebonyolításával, elszámolásával kapcsolatos kérdéseket és a jogszabályváltozásokat a hatálybalépést követő harminc napon belül átvezették-e?	Ávr. 13. § (2) c), (4a)						
1.3	az anyag- és eszközgazdálkodás számviteli politikában nem szabályozott kérdéseit és a jogszabályváltozásokat a hatálybalépést követő harminc napon belül átvezették-e?	Ávr. 13. § (2) d), (4a)						
1.4	a reprezentációs kiadások felosztását, azok teljesítésének és elszámolásának szabályait és a jogszabályváltozásokat a hatálybalépést követő harminc napon belül átvezették-e?	Ávr. 13. § (2) e), (4a)						
1.5	a gépjárművek igénybevétele és használatának rendjét és a jogszabályváltozásokat a hatálybalépést követő harminc napon belül átvezették-e?	Ávr. 13. § (2) f), (4a)						
1.6	a vezetékes és mobiltelefonok használatát és a jogszabályváltozásokat a hatálybalépést követő harminc napon belül átvezették-e?	Ávr. 13. § (2) g), (4a)						
1.7	a közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, továbbá a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendjét és a jogszabályváltozásokat a hatálybalépést követő harminc napon belül átvezették-e?	Ávr. 13. § (2) h), (4a), Info tv. 29-30 §, 35 §						
2.	Rendelkezik-e az önkormányzat Vagyonderrendellel?	Mötv. 143. § (4) i)-j)						
3.	Rendelkezik-e a közfeladatot ellátó szerv Iratkezelési szabállyzattal? Megtörtént-e az évenkénti felülvizsgálat, az esetleges módosításokat átvezették-e a szabályzaton?	Ltv. 9. § (4), 10.§ (1), 335/2005. (XII.29.) Korm. rendelet 3. § (1)						
4.	Rendelkezik-e a helyi önkormányzat hivatala Informatikai rendszer biztonsági szabállyzattal?	2013. évi L. tv. 2.§ (1) k), 10. § (8), 11.§ (1) f)						
5.	Rendelkezik-e az ellenőrzött szervezet Ellenőrzési nyomvonallal?	Bkr. 6. § (3)						
6.	Rendelkezik-e az ellenőrzött szervezet a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjével?	Bkr. 6. § (4), (4a)						
7.	Rendelkezik-e az ellenőrzött szervezet a költségvetési szerv vezetője által jóváhagyott Belső ellenőrzési kézikönyvvel?	Bkr. 2. § n), Bkr. 17. § (1)-(1a), Bkr. 56. § (7)						Bkr. 17.§ (4) - rendszeresen, de legalább kétfévente felül kell vizsgálni a kézikönyvet
8.	Elkészültek-e a belső szabályzatok alapján aktualizált Munkaköri leírások?	Kttv. 75. § (1) bekezdés d), Kjt. 21. § (3), Mt. 46. § (1) d)						
9.	A költségvetési szerv vezetője által kijelölésre került-e a belső kontrollrendszer koordinálására belső kontroll felelős?	Bkr. 6. § (6)						Bkr. 6. § (6) - belső kontroll felelős jelölhető ki (nem kötelező)

* Megjegyzésben rögzíthető, ha a szabályzat nem tartalmazott erre vonatkozó előírást.

Vizsgálatvezető:

Ellenőr: