

Ellenőrzött szerv neve:

PIR:

Ellenőrzött időszak:

Kitöltés dátuma:

Kitöltő ellenőr neve:

1. Alapító Okirat (Költségvetési szerv esetén értelmezhető)		Igen	Nem	Megjegyzés	Javaslat
1.1	A Magyar Államkincstár törzskönyvi nyilvántartásában rendelkezésre álló alapító okirat tartalma a vizsgálat időszakában megfelel-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	Javaslat
2.1	A képviselő-testület 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 helyi önkormányzat és a helyi nemzetiségi önkormányzat között létrejött közigazgatási szerződés szerinti működési feltételeket rögzítették-e a Szervezeti és Működési Szabályzatban a megállapodás megkötését, módosítását követő 30 napon belül?	Nektv. 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	Javaslat
3.1	Az ellenőrzött szervezet rendelkezik-e Szervezeti és Működési Szabályzattal?	Nektv. 88. § (1), 88/A. §			
3.2	Az SZMSZ tartalmazza-e a jogszabály által előírt kötelező tartalmi elemeket?	Nektv. 88/A. §			
3.3	Rögzítették-e a helyi önkormányzat és a helyi nemzetiségi önkormányzat között létrejött közigazgatási szerződés szerinti működési feltételeket a Szervezeti és Működési Szabályzatban a megállapodás megkötését, módosítását követő 30 napon belül?	Nektv. 80. § (2)			
3.4	Módosította-e SzMSz-ét a szükségessé válást követő harminc napon belül?	Nektv. 113. § a)			

4. SZMSZ (költségvetési szerv esetén)		Igen	Nem	Megjegyzés	Javaslat
4.1	Az ellenőrzött szervezet rendelkezik-e az irányító szerv által jóváhagyott Szervezeti és Működési Szabályzattal?	Áht. 10. § (5) Áht. 9. § b)			
4.2	Tartalmazza-e az ellátandó, és a kormányzati funkció szerint besorolt alaptevékenységek, 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 ügköröket, amelyek során a szervezeti egységek vezetői a költségvetési szerv képviselőjeként járhatnak el,	Ávr. 13. § (1) f)			

Ellenőrzött szerv neve:

PIR:

Ellenőrzött időszak:

Kitöltés dátuma:

Kitöltő ellenőr neve:

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)				
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 szervezeteknek 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 gazdasági szervezet rendelkezik-e az Ávr. 13. § (5) bekezdésében előírt Ügyrenddel?	Ávr. 10/A. §, 13. § (5)				
4.9	A jogszabályváltozásokat a hatálybalépést követő harminc napon belül átvezették-e?	Ávr. 13. § (4a)				
	Tartalmazza-e az SzMSz, vagy Ügyrend, vagy más szabályzat:					
4.10	a költségvetési szerv szervezeti egységei által ellátott feladatok munkafolyamatainak leírását,	Ávr. 13. § (5)				
4.11	a szervezeti egység vezetőinek és alkalmazottainak feladat- és hatáskörét,					
4.12	a helyettesítés rendjét,					
4.13	a szervezeti egység költségvetési szervben belüli belső és azon kívüli külső kapcsolattartásának módját, szabályait?					

5. Társulási megállapodás (Társulás esetén, Mötv. 87. §)		Igen	Nem	Megjegyzés	Javaslat
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	Javaslat
6.1	Az ellenőrzött szervezet rendelkezik-e Szervezeti és Működési Szabályzattal?	Tftv. 16. § (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. 16. § (3), Ávr. 13. § (2)			
6.3	A jogszabályváltozásokat a hatálybalépést követő harminc napon belül átvezették-e?	Ávr. 13. § (4a)			