

BEKÉRENDŐ DOKUMENTUMOK JEGYZÉKE A KÖZINTÉZMÉNYEK INTEGRITÁSA ELLENŐRZÉSÉHEZ

**Az ellenőrzésre kiválasztott önkormányzattól bekérendő dokumentumok a
2020. évre vonatkozóan:**

I. alapvető szabályzatok, szabályozás

- 1) szervezeti és működési szabályzat és annak jóváhagyására vonatkozó döntés dokumentuma (határozat, záradék, jegyzőkönyv) (Áht. 10. § (5) bek) (tartalmazva a működési és szervezeti felépítés kereteit, az összeférhetetlenség kérdéskörét, a vagyonyilatkozat-tételre kötelezettek körét és részleteit)
- 2) számviteli politika és annak keretében elkészítendő (Számv. tv. 14. § (3)-(4) bek)
 - 3) az eszközök és források leltározási szabályzata (Számv. tv. 14. § (5) a.
 - 4) az eszközök és források értékelési szabályzata (Számv. tv. 14. § (5) b.
 - 5) pénzügyi szabályzat (Számv. tv. 14. § d.)
- 6) vezetői nyilatkozat a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségéről (Bkr. 11. § (1) és (2) bek)

II. az integritási kontrollokhoz kapcsolódó egyéb szabályzatok/szabályozás, működés egyéb főbb szabályai

- 7) számlarend (Számv. tv. 161. § (1) bek.)
- 8) a szervezet integritást sértő események kezelésének eljárásrendje (Bkr. 6. § (4) bek)
- 9) integrált kockázatkezelés eljárásrendje (Bkr. 6. § (4) bek)
- 10) vagyonyilatkozat átadására, nyilvántartására, a vagyonyilatkozatban foglalt személyes adatok védelmére vonatkozó szabályzat (Vnytv. 11. § (6) bek)
- 11) beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrend (Avr. 13. § (2) b.)
- 12) a tervezéssel, gazdálkodással kapcsolatos belső előírások (Ávr 13. § (2) a.) + gazdálkodási jogköröket gyakorlókról és aláírás mintájukról vezetett nyilvántartás (Ávr. 60. § (3))

III. jogszabály által elő nem írt egyéb szabályzatok/szabályozás

- 13) ajándékok, egyéb előnyök elfogadásának szabályozása
- 14) közérdekű bejelentések, panaszok kezelésének eljárásrendje