

melléklet: 1. pont → önellenőrző kérdések  
11. pont → ajándékok elfogadásáról szóló szabályzat  
9-10. pont → integrált kockázatkezelési infografikája  
külön e-mailben: 15. pont anyagai

2. számú melléklet

### DOKUMENTUMOK JEGYZÉKE

V0928 ellenőrzés-azonosító számú "Az önkormányzati intézmények ellenőrzése – Az önkormányzat és társulás irányítása alá tartozó intézmények integritásának monitoring típusú ellenőrzése"

ELLENŐRZÖTT IDŐSZAK: 2021. ÉV

A DOKUMENTUMOKAT 2021. ÉVRE VONATKOZÓAN KÉRJÜK, HA AZ IDŐSZAK ETTŐL ELTÉR AZT AZ ADOTT DOKUMENTUMNÁL JELEZZÜK.

A dokumentumjegyzékben felsorolt – aláírt és hiteles – dokumentumokat a 2011. évi LXVI. törvényben meghatározott módon kell az ÁSZ rendelkezésére bocsátani.

1. vezetői nyilatkozat a 2020. évre vonatkozóan az intézmény belső kontrollrendszer minőségének értékeléséről /vezetőváltás esetén valamennyi vezető nyilatkozata, az előző vezető nyilatkozata átadásának igazolása/ (Bkr. 11. § (1) bek. és (4) bek., 1. melléklet)
2. számviteli politika (Számv. tv. 14. § (3) bek., Áhsz. 50. § (1) bek.)
3. eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzata (Számv. tv. 14. § (5) bek. a) pont, Áhsz. 50. § (1) bek.)
4. eszközök és források értékelési szabályzata (Számv. tv. 14. § (5) bek. b) pont, Áhsz. 50. § (1) bek.)
5. pénzkezelési szabályzat (Számv. tv. 14. § (5) bek. d) pont, Áhsz. 50. § (1) bek.)
6. számlarend (Számv. tv. 161. § (1) bek., Áhsz. 51. § (2) bek.)
7. beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrend (Ávr. 13. § (2) bek. b) pont)
8. a kötelezettségvállalásra, teljesítés igazolásra jogosult személyekről és aláírás-mintájukról vezetett naprakész nyilvántartás (Ávr. 60. § (3) bek.)
9. az integrált kockázatkezelés eljárásrend szabályozása (Bkr. 6. § (4) bek.)
10. a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje (Bkr. 6. § (4) bek.)
11. az ajándékok, egyéb előnyök elfogadásának szabályozása
12. a közérdekű bejelentések, panaszok kezelésének eljárásrendje
13. a hatályos szabályzatok, eljárásrendek kiadmányozására jogosult személy felhatalmazását, kinevezését alátámasztó dokumentum (Áht. 9. § c) pont, Mötv. 46. § (2) bek. b) pont, 90. § (1) bek.)
14. a hatályos szabályzatok, eljárásrendek kiadmányozására jogosult személy aláírás-mintája (Számv. tv. 14. § (12) bek., Ávr. 13. § (2) bek., Bkr. 6. § (4) bek.)
15. a 2. számú tanúsítványban az önkormányzat irányítása alá tartozó intézmény vezetője által megjelölt dokumentumok
16. 1. számú tanúsítvány: A helyi önkormányzat/társulás irányítása alá tartozó költségvetési szerv szervezeti keretei, működési jellemzői 2021. évben (ÁSZ. tv. 28. § (2) bek.)
17. 2. számú tanúsítvány: A belső kontrollrendszer minőségéről kiadott vezetői nyilatkozatban rögzített eredményességi szempontoknak való megfelelés megalapozottsága biztosításának alátámasztásához (2020. év) (ÁSZ. tv. 28. § (2) bek.)

önellenőrző kérdések (integr. kock. kezelés)

mellékelt infografikák 4. pontjában foglalt 12 db dokumentum

10. pontban foglalt szabályzat + panaszbejelentési rendszer dokumentumai

+ panaszbejelentés hv adatlap másolata

2021. 06. 24. napon megküldött e-mailek anyagai