

2021. évi "Hazai" Külső ellenőrzésekhez kapcsolódó intézkedések nyilvántartása																			
sorszám	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.		14.	15.	16.	17.	18.
	Ellenőrzés iktatószáma / ellenőrzés azonosítója	A külső ellenőrzést végző megnevezése	Az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egység megnevezése	Az ellenőrzött szervnél kijelölt szakmai kapcsolattartó neve és elérhetősége	Az ellenőrzés tárgya (címe)	Intézkedést igénylő megállapítás	Ellenőrzési javaslat/ figyelemfelhívó levélben szereplő javaslat	A javaslat/ figyelemfelhívó levél alapján előírt intézkedés	A vonatkozó intézkedési terv iktatószáma	A vonatkozó intézkedési terv jóváhagyásának időpontja	Az intézkedés felelőse (beosztás és szervezeti egység)	Az intézkedés végrehajtásának határideje	Módosítás		Az intézkedés teljesítése (dátum / NEM)	Megtett intézkedések rövid leírása	A határidőben végre nem hajtott intézkedések oka	A nem teljesülés kapcsán tett lépések	Megjegyzés
													határidő/NEM	feladat/NEM					
	EF/29-1/2020.	Irányító szerv (AM)	Bükk Nemzeti Park Igazgatóság	Hegyi Tünde hegyit@bnpi.hu +36309872209	A Bükk Nemzeti Park Igazgatóság gazdálkodásának ellenőrzése	Az Igazgatóság a belső ellenőrzési feladatok ellátására megbízási szerződést kötött, azonban a 3/2013. (II.15.) VM utasítás szerinti vállalkozási –szerződés mintát nem alkalmazta, továbbá nem tartotta be azt az előírást, miszerint fenti vállalkozási szerződés határozott időre, de legfeljebb egy évre köthető	Javasoljuk, hogy a BNPI a belső ellenőrzési feladatok ellátására a 2021. évben a vidékfejlesztési miniszter felügyelete alá tartozó önállóan működő és gazdálkodó központi költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló 3/2013. (II. 15.) VM utasítás figyelembevételével kössön szerződést 1 év határozott időre.	BNPI a 3/2013. (II.15.) VM utasításban foglalt 1. számú melléklet alapján a belső ellenőrzés a belső ellenőrzési feladatok ellátására 1 év határozott időre megkötött a szerződést.	339/11/2021	2021.04.12	Hegyi Tünde (gazdasági igazgatóhelyettes, Bükk Nemzeti Park Igazgatóság)	2021.04.01	NEM	NEM	2021-03-10	BNPI a 3/2013. (II.15.) VM utasításban foglalt 1. számú melléklet alapján a belső ellenőrzés a belső ellenőrzési feladatok ellátására 1 év határozott időre megkötötte a szerződést			
	EF/29-1/2020.	Irányító szerv (AM)	Bükk Nemzeti Park Igazgatóság	Hegyi Tünde hegyit@bnpi.hu +36309872209	A Bükk Nemzeti Park Igazgatóság gazdálkodásának ellenőrzése	A BNPI átadta részünkre a 2018. évi külső ellenőrzések, illetve a 2019. évi külső ellenőrzések nyilvántartását. Utóbbi nyilvántartás több pontatlanságot tartalmaz, pl. nem minden esetben pontos az ellenőrzés címének szerepeltetése, illetve előfordul, hogy egy ellenőrzés kétszer szerepel ugyanabban a táblázatban.	Javasoljuk a Bkr. 22. § (1) bekezdésében meghatározott nyilvántartás adatainak naprakész és pontos rögzítését.	A BNPI felülvizsgálja a Bkr. 22. § (1) bekezdésben meghatározott nyilvántartás adatait, a pontatlanságokat javítja. Későbbiekben az adatokat naprakészen és pontosan rögzíti.	339/11/2021	2021.04.12	Veres-Kun Ágnes (pénzügyi és számviteli osztályvezető, pénzügyi és számviteli osztály)	2021-04-30	NEM	NEM	2021-04-30	A BNPI felülvizsgálta a Bkr. 22. § (1) bekezdésben meghatározott nyilvántartás adatait, a pontatlanságokat javította. Későbbiekben az adatokat naprakészen és pontosan rögzíti.			
	EF/29-1/2020.	Irányító szerv (AM)	Bükk Nemzeti Park Igazgatóság	Hegyi Tünde hegyit@bnpi.hu +36309872209	A Bükk Nemzeti Park Igazgatóság gazdálkodásának ellenőrzése	A hatályos belső kontrollrendszer szabályzat, úgy véljük, megfelelő a BNPI belső kontrollrendszerének szabályozására, a 2. mellékletet, amely a szabályzatok nyilvántartását foglalja magában, aktualizálni szükséges.	Javasoljuk, hogy a Bükk Nemzeti Park Igazgatóság belső kontrollrendszer szabályzatának kiadásáról szóló 1439/1/2020. (VI. 08.) Igazgatói Utasítás 2. mellékletében található "Belső szabályzatok" táblázat aktualizálásra kerüljön.	A Bükk Nemzeti Park Igazgatóság belső kontrollrendszer szabályzatának kiadásáról szóló 1439/1/2020. (VI. 08.) Igazgatói Utasítás 2. mellékletében található "Belső szabályzatok" táblázatot aktualizálja.	339/11/2021	2021.04.12	Dr. Nagy Károly (jogi és igazgatási osztály)	2021-06-30	NEM	NEM	2021-06-30	Módosítottuk a belső kontrollrendszer szabályzatunkat a 2298/1/2021. (VI.28.) Igazgatói utasítással, melyben a 2. számú mellékletben aktualizálva lettek a belső szabályzataink.			