

2020. évi külső ellenőrzésekhez kapcsolódó intézkedések nyilvántartása

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.	17.	18.			
Szám	Ellenőrzés leírása / azonosítója	A külső ellenőrzés 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 leírás szereplő javaslat	A javaslati figyelemfelhívó levél alapján előírt intézkedés	A vonatkozó intézkedési terv iratkozása	A vonatkozó intézkedési terv jóváhagyásának időpontja	Az intézkedés felelőse (beosztás és szervezeti egység)	Az intézkedés végrehajtásának határideje	Módosítás határidő/NEM feladat/NEM	Az intézkedés teljesítése (datum / NEM)	Megrett intézkedések rövid leírása	A határidőben végre nem hajtott intézkedések oka	A nem teljesülés kapcsán tett lépések	Megjegyzés	Szervezeti egység	
1.	EL-0909 /2018.	Állami Számvevőszék	Bükkü Nemzeti Park Igazgatóság	Jósvári Mária josvarim@bnp.hu (36) 411-5817210-es mellék	"A központi alicsrendszer egyes intézményi pénzügyi és vagyongazdálkodásának ellenőrzése" és "A központi költségvetési szervek ellenőrzése" keretében a 2015-2017. évek vonatkozásában előkészíti a Bükkü Nemzeti Park Igazgatóság ellenőrzését.	A BNPI belső kontrollrendszerének kialakítása és működtetése 2015-2017. években nem volt szabályszerű, nem biztosította a közpénzekkel és a nemzeti vagyonnal történő gazdálkodást. A 2015-2017. években a BNPI az Ltv. 21. § (1) bekezdés b) pontjában rögzített előírások ellenére nem rendelkezett a Magyar Nemzeti Levéltár, az illetékes szakleltár és a miniszter egyetértésével kiadott iratkezelési szabályzattal.	Intézkedjen az iratkezelési szabályzattal kapcsolatban tartalmi megállapítást nem tett, azonban megállapította, hogy az 5-5/1/2015. (11.23.) Igazgatói Utasítás a Bükkü Nemzeti Park Iratkezelési Szabályzatáról és az 5-18/1/2016. (XII.28.) Igazgatói Utasítás a Bükkü Nemzeti Park Iratkezelési Szabályzatáról dokumentumok a Magyar Nemzeti Levéltár, az illetékes szakleltár és a köziratok kezelésének szakmai irányításáért felelős miniszter egyetértésével nem tartalmazzák, ezért a BNPI az Ltv. 10. § (1) bekezdés b). pontja szerinti iratkezelési szabályzattal nem rendelkezik", ezért igazgatóság a jogszabályi előírás szerinti iratkezelési szabályzat kiadásáról gondoskodik.	24/24/2020	2020-04-03	Jogi és igazgatási osztály vezetője, (jogi és igazgatási osztály)	2020-06-30	NEM	NEM	2020-06-30	Az igazgatóság a jogszabályi előírás szerinti iratkezelési szabályzat kiadásáról gondoskodott.	-	-	-	PSZO	
2.	EL-0909 /2018.	Állami Számvevőszék	Bükkü Nemzeti Park Igazgatóság	Jósvári Mária josvarim@bnp.hu (36) 411-5817210-es mellék	"A központi alicsrendszer egyes intézményi pénzügyi és vagyongazdálkodásának ellenőrzése" és "A központi költségvetési szervek ellenőrzése" keretében a 2015-2017. évek vonatkozásában előkészíti a Bükkü Nemzeti Park Igazgatóság ellenőrzését.	A BNPI belső kontrollrendszerének kialakítása és működtetése 2015-2017. években nem volt szabályszerű, nem biztosította a közpénzekkel és a nemzeti vagyonnal történő gazdálkodást. A BNPI a Bkr.22. § (1) bekezdés c) pontja előírása ellenére nem alakított ki olyan kontroll környezetet, amelyben meghatározottak, ismertek és elfogadottak az etikai elvárásokot nem rögzítették.	Intézkedjen olyan kontrollkörnyezet kialakításáról, amelyben meghatározottak, ismertek és elfogadottak az etikai elvárásokot nem rögzítették.	Igazgatóság minden dolgozója (a munkavállalók is) azonos értékek mentén végzik a tevékenységüket. Így az általános hivatásietikai kódexet kell, hogy elfogadják. Igazgatói utasításban került kiemelésre a vizsgált időszakban az igazgatóságnál akkor érvényes 2013. évi Magyar Kormánytisztviselői Kar Hivatásietikai Kódexe. A 2020. január 1-től hatályos módosítás kihirdetésére egy újabb igazgatói utasításban kerül sor, mely a Bükkü Nemzeti Park Igazgatóság valamennyi tagjára, kormánytisztviselőire és munkavállalóira nézve közzétételre kerül. Kihirdetése, megismertetése a dolgozókkal 2020. január 29-én az évindító állománygyűlésen történik meg.	24/24/2020	2020-04-03	humánpolitikai ügyintéző, (pénzügyi és számviteli osztály)	2020-07-31	NEM	NEM	2020-07-31	Igazgatóság igazgatója gondoskodott a Bkr. 6. § (1) bekezdés c) pontja szerinti olyan kontrollkörnyezet kialakításáról, amelyben meghatározottak, ismertek és elfogadottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén.	-	-	-	PSZO
3.	EL-0909 /2018.	Állami Számvevőszék	Bükkü Nemzeti Park Igazgatóság	Jósvári Mária josvarim@bnp.hu (36) 411-5817210-es mellék	"A központi alicsrendszer egyes intézményi pénzügyi és vagyongazdálkodásának ellenőrzése" és "A központi költségvetési szervek ellenőrzése" keretében a 2015-2017. évek vonatkozásában előkészíti a Bükkü Nemzeti Park Igazgatóság ellenőrzését.	A BNPI belső kontrollrendszerének kialakítása és működtetése 2015-2017. években nem volt szabályszerű, nem biztosította a közpénzekkel és a nemzeti vagyonnal történő gazdálkodást. A BNPI a Bkr. 6. § (4) bekezdés c) pontja előírása ellenére nem rendelkezett az integrált iratkezelési szabályzattal.	Intézkedjen az integrált iratkezelési szabályzattal kapcsolatban tartalmi megállapítást nem tett, azonban megállapította, hogy az 5-5/1/2015. (11.23.) Igazgatói Utasítás a Bükkü Nemzeti Park Iratkezelési Szabályzatáról és az 5-18/1/2016. (XII.28.) Igazgatói Utasítás a Bükkü Nemzeti Park Iratkezelési Szabályzatáról dokumentumok a Magyar Nemzeti Levéltár, az illetékes szakleltár és a köziratok kezelésének szakmai irányításáért felelős miniszter egyetértésével nem tartalmazzák, ezért a BNPI az Ltv. 10. § (1) bekezdés b). pontja szerinti iratkezelési szabályzattal nem rendelkezik", ezért igazgatóság a jogszabályi előírás szerinti iratkezelési szabályzat kiadásáról gondoskodik.	24/24/2020	2020-04-03	Általános igazgatóhelyettes	2020-07-31	NEM	NEM	2020-07-31	A belső kontrollrendszer keretében biztosítottak a Bkr. 6. § (4) bekezdésében foglaltakat, az igazgató rendelkezett az integrált iratkezelési szabályzattal, amelyben fel kell mérni és meg kell állapítani az iratkezelés tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat, valamint meg kell határozni az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket, valamint azok teljesítésének folyamatos nyomon követésének módját.	-	-	-	PSZO	
4.	EL-0909 /2018.	Állami Számvevőszék	Bükkü Nemzeti Park Igazgatóság	Jósvári Mária josvarim@bnp.hu (36) 411-5817210-es mellék	"A központi alicsrendszer egyes intézményi pénzügyi és vagyongazdálkodásának ellenőrzése" és "A központi költségvetési szervek ellenőrzése" keretében a 2015-2017. évek vonatkozásában előkészíti a Bükkü Nemzeti Park Igazgatóság ellenőrzését.	A BNPI belső kontrollrendszerének kialakítása és működtetése 2015-2017. években nem volt szabályszerű, nem biztosította a közpénzekkel és a nemzeti vagyonnal történő gazdálkodást. A BNPI az Áht. előírásainak eleget nem tett.	Intézkedjen arról, hogy a belső ellenőrzési vezető a Bkr. szerinti nyilvántartást vezesse.	A 2017. évi belső ellenőrzésről készített nyilvántartás elkészült, a belső ellenőrzés nem írta elő. Az érintett évről készített nyilvántartásban foglalt adatok felülvizsgálatát el kell végezni.	24/24/2020	2020-04-03	igazgató	2020-07-31	NEM	NEM	2020-06-30	A 2017. évi belső ellenőrzésről készített nyilvántartás elkészült, a belső ellenőrzés nem írta elő. Az érintett évről készített nyilvántartásban foglalt adatok felülvizsgálatát meg kell kezdeni.	-	-	-	PSZO
5.	EL-0909 /2018.	Állami Számvevőszék	Bükkü Nemzeti Park Igazgatóság	Jósvári Mária josvarim@bnp.hu (36) 411-5817210-es mellék	"A központi alicsrendszer egyes intézményi pénzügyi és vagyongazdálkodásának ellenőrzése" és "A központi költségvetési szervek ellenőrzése" keretében a 2015-2017. évek vonatkozásában előkészíti a Bükkü Nemzeti Park Igazgatóság ellenőrzését.	A BNPI pénzügyi és vagyongazdálkodása az ellenőrzött években nem volt szabályszerű. A BNPI-nél a pénzügyi-gazdasági elektronikus információs rendszerek jogszabályban előírt biztonsági osztályba sorolásáról	Intézkedjen a pénzügyi-gazdasági elektronikus információs rendszerek jogszabályban előírt biztonsági osztályba sorolásáról	Az igazgatóság gondoskodik a 2013. évi L. törvény 7. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően az elektronikus információs rendszerek, valamint az azokban kezelt adatok védelme a kockázatokkal arányosan biztosítható legyen. Az elektronikus információs rendszereket besoroljuk egy-egy biztonsági osztályba a bizalmasság, a sérthetőség és a rendelkezésre állás szempontjából.	24/24/2020	2020-04-03	Általános igazgatóhelyettes	2020-07-31	NEM	NEM	2020-07-31	A 2019. évről készített éves ellenőrzési jelentésről készített nyilvántartást a belső ellenőrzési vezető a Bkr. szerinti nyilvántartást vezesse.	-	-	-	PSZO
6.	EL-0909 /2018.	Állami Számvevőszék	Bükkü Nemzeti Park Igazgatóság	Jósvári Mária josvarim@bnp.hu (36) 411-5817210-es mellék	"A központi alicsrendszer egyes intézményi pénzügyi és vagyongazdálkodásának ellenőrzése" és "A központi költségvetési szervek ellenőrzése" keretében a 2015-2017. évek vonatkozásában előkészíti a Bükkü Nemzeti Park Igazgatóság ellenőrzését.	A BNPI pénzügyi és vagyongazdálkodása az ellenőrzött években nem volt szabályszerű. A BNPI - az Áhsz. 5. § (1), 22. § (1)-(2) bekezdés, valamint a Számv. tv. 69. § (1) bekezdése előírása ellenére - nem sorolták be biztonsági osztályba a bizalmasság, a sérthetőség és a rendelkezésre állás szempontjából.	Intézkedjen az éves költségvetési beszámoló mérlegfőösszege, az éves költségvetési beszámoló mérlegfőösszegeinek alátámasztására szolgáló nyilvántartás - leírás elkészítéséről.	Az igazgatóság a 2015-2017. évi éves költségvetési beszámoló mérlegfőösszege, az éves költségvetési beszámoló mérlegfőösszegeinek alátámasztására szolgáló nyilvántartás - leírás elkészítéséről.	24/24/2020	2020-04-03	gazdasági igazgatóhelyettes	2020-02-25	NEM	NEM	2020-02-25	Az igazgatóságunk intézkedett arra vonatkozóan, hogy az általunk elvégzett információs rendszer biztonsági osztályba sorolása megfelelően történt-e, megfelelő-e az ltv. 7. § (1) bekezdésének. A feladatnak az elvégzésére egy kibertudományi céget bízt meg és felkért ennek a végrehajtására.	-	-	-	PSZO
32-500/2/2020	Kormányzati Ellenőrzési Hivatal	Bükkü Nemzeti Park Igazgatóság	Hegyí Tünde hegyit@bnp.hu 30/987-2209	A kormányzati igazgatási szerveknél történő bérren kívüli juttatások kifizetéséről szóló 4079/2020. Korm. határozatban foglalt végrehajtásának vizsgálata	nem történt	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	PSZO	
8.	EUTAF-III/00078/001/2020	Európai Támogatásokat Auditáló Felügyelőség	Bükkü Nemzeti Park Igazgatóság	Bermáthné Szabó Gabriella szabog@bnp.hu 36302240462	KEHOP-4.1.0-15-2016-00032 azonosítószámú Kapu a Márta kincseivel - Lakótelep, oktatási és kezelőközpont kialakítása Mátrafürdően című projekt ellenőrzése	nem történt	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	PKO
9.	52222879017	Nemzeti Adó- és Vámhivatal	Bükkü Nemzeti Park Igazgatóság	Hegyí Tünde hegyit@bnp.hu 30/987-2209	A Bükkü Nemzeti Park Igazgatóság jogkövetési vizsgálata 2020. január 1- március 31.	nem történt	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	PKO
10.	2019/08/Á/06074	Miniszterelnökség Közbeszerzési Felügyeleti Főosztály	Bükkü Nemzeti Park Igazgatóság	Bermáthné Szabó Gabriella szabog@bnp.hu 36302240462	Adásvételi szerződés monitoring és egyéb eszközök, árak szállítása KEHOP és LIFE projektek keretében (1-8. rész) végleges szabályossági döntés: 2020. 03. 27.	nem történt	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	PKO
11.	2020/03/Á/01018	Miniszterelnökség Közbeszerzési Ellenőrzési Főosztály	Bükkü Nemzeti Park Igazgatóság	Bermáthné Szabó Gabriella szabog@bnp.hu 36302240462	Adásvételi szerződések a „Bükkü Csillagok” megvalósításához szükséges eszközök beszerzése, végleges szabályossági döntés: 2020.09.25	nem történt	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	PKO
12.	2020/08/SZ/03818	Innovációs és Technológiai Minisztérium Környezeti és Energiahatékonysági Operatív Programokért Felelős Államtitkárság	Bükkü Nemzeti Park Igazgatóság	Bermáthné Szabó Gabriella szabog@bnp.hu 36302240462	Vállalkozási szerződés az „Örömsző fűfűkötés a hazai erdőkre - Tájegység erdőállományok és fásítások átalakításának megkezdése, erők természetvédelmi kezelése a Bükkü Nemzeti Park Igazgatóság területén” megnevezésű, KEHOP-4.1.0-15-2016-00062 azonosító számú projekt keretében erdőterületi munkák elvégzésére a Bükkü Nemzeti Park Igazgatóság vagyonkezelésében lévő erdőterületeken, közbeszerzési úton elnevezésű feladat: 2020.09.25	nem történt	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	PKO
13.	2020/08/É/04081	Innovációs és Technológiai Minisztérium Környezeti és Energiahatékonysági Operatív Programokért Felelős Államtitkárság	Bükkü Nemzeti Park Igazgatóság	Bermáthné Szabó Gabriella szabog@bnp.hu 36302240462	Vállalkozási szerződés a KEHOP 4.1.0-15-2016-00058 azonosító számú projekt keretében kiserőforrások kiépítésének feladatainak ellátására, közbeszerzési úton elnevezésű feladat: 2020.10.15	nem történt	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	PKO
14.	KEHOPHAT/110498-1/2020-ITM	Innovációs és Technológiai Minisztérium Környezeti és Energiahatékonysági Operatív Programokért Felelős Államtitkárság	Bükkü Nemzeti Park Igazgatóság	Bermáthné Szabó Gabriella szabog@bnp.hu 36302240462	Záró Helyszíni ellenőrzés KEHOP 4.1.0-15-2016-00022 azonosító számú projekt keretében.	nem történt	A projekt honlap az ellenőrzés időpontjában nem volt akadály mentesítve.	-	-	-	-	-	-	-	A javaslatra a feladat elkészült.	-	-	-	-	PKO