

Vizsgálatok, ellenőrzések listája 2020.

	Ellenőrzést elrendelő szervezet	Ellenőrzést végző szervezet	Típusa / célja	Fontosabb megállapítások, intézkedések rövid ismertetése
1.	Nemzeti Adó- és Vámhivatal	Nemzeti Adó- és Vámhivatal B-A-Z Megyei Adó- és Vámigazgatósága Kiemelt Adóalanyok és Társas Vállalkozások Ellenőrzési Főosztály Társas Vállalkozások Ellenőrzési Osztály 3.	Jogkövetési vizsgálat 2017. január 01 - 2018.december 31 időszakra vonatkozóan	Az online pénztárgépekből érkezett bevétel és a havi ÁFA bevallások adatai között eltérés mutatkozik. A T1041 bejelentő lap és a NAV felé benyújtott 08 bevallás adatai eltérést mutatnak. A bevallások javítása önellenőrzés keretében megtörtént.
2.	Agrárminisztérium	Ellenőrzési Főosztály	Aggteleki Nemzeti Park Igazgatóság gazdálkodásának ellenőrzése 2018-2019	Az ellenőrzés 2020.12.31-ig nem zárult le.
3.	Kormányzati Ellenőrzési Hivatal	Kormányzati Ellenőrzési Hivatal	Kormányzati igazgatási szerveknél történő béren kívüli juttatások fizetéséről szóló 4079/2020. Korm. határozatban foglaltak végrehajtásának vizsgálata	Az ellenőrzés megállapítást nem tett.
4.	Belügyminisztérium	Elektronikus Ügyintézési Felügyeleti Főosztály	Az E-ügyintézési tv., illetve a Vhr. szerinti elektronikus ügyintézés megvalósításának ellenőrzése.	A Felügyelet megállapította, hogy a SZÜF szolgáltatáshoz, valamint az RNY szolgáltatáshoz történő csatlakozás nem történt meg a kötelezett részéről, ami sérti az E-ügyintézési tv., valamint a Vhr. vonatkozó rendelkezéseit. A Felügyelet megállapította, hogy az e-

				<p>Papír szolgáltatáshoz történő csatlakozás jelenleg folyamatban van, azonban a feladat –és hatáskörbe tartozó ügyek elektronikus intézhetősége még nem biztosított. A Felügyelet megállapította, hogy a kötelezett az ügyfél tájékoztatáshoz való jogára vonatkozó jogszabályi rendelkezésekben előírt követelményeket teljesítette. A Felügyelet megállapította, hogy nyilvántartása szerint a kötelezett az E-ügyintézési tv. 28. §-a által előírt adatszolgáltatási kötelezettségének nem tett eleget.</p>
5.	<p>Interreg V-A Szlovákia-Magyarország Együttműködési Program Közös Titkárság (Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft)</p>	<p>Interreg V-A Szlovákia-Magyarország Együttműködési Program Közös Titkárság (Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft)</p>	<p>"Gyógyturisztikai fejlesztések az Aggteleki- és Szlovák-karszt Világörökség barlangjaiban" című, SKHU/1601/1.1/035 azonosító számú projekt keretében Monitoring projekt helyszíni ellenőrzés</p>	<p>Érdemi észrevételt nem tettek.</p>
6.	<p>Interreg V-A Szlovákia-Magyarország Együttműködési Program Közös Titkárság (Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft)</p>	<p>Interreg V-A Szlovákia-Magyarország Együttműködési Program Közös Titkárság (Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft)</p>	<p>"Vízi élményútvonal megvalósítása a Bodrog eredetfolyó mentén" című, SKHU/1601/1.1/038 azonosító számú projekt keretében Záró projekt helyszíni ellenőrzés</p>	<p>A projekt fenntartási időszakra vonatkozóan az üzemeltetési szerződések/szerződés-tervezetek egyeztetése szükséges a Program Irányító Hatósággal (Külgazdasági és Külügyminisztérium)</p>

7.	Interreg V-A Szlovákia- Magyarország Együtműködési Program Ellenőrző Szervezete (Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft.)	Interreg V-A Szlovákia- Magyarország Együtműködési Program Ellenőrző Szervezete (Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft.)	"Gyógyturisztikai fejlesztések az Aggteleki- és Szlovák-karszt Világörökség barlangjaiban" című, SKHU/1601/1.1/035 azonosító számú projekt keretében Online közbelső projekt helyszíni ellenőrzés	Érdemi észrevételt nem tettek.
8.	Borsod-Abaúj- Zemplén Megyei Kormányhivatal	Sárospataki Járási Hivatal	Az ANPI 658901 sz. Bodrogzugi vadászterületét érintően, az afrikai sertéspestis elleni védekezés ellenőrzése	Az előírásokat betartották.

A belső ellenőrzéseket és azok megállapításait a következő táblázat tartalmazza:

	Ellenőrzést végző személy	Ellenőrzés tárgya	Ellenőrzés célja	Az ellenőrzés során tett megállapítások
1.	Függetlenített belső ellenőr	Munkába járás, munkával kapcsolatos utazási költségek elszámolásának ellenőrzése	Annak megállapítása, hogy a munkába járással kapcsolatos szabályzatok elkészültek-e, valamint a munkába járással kapcsolatos utazási költségek elszámolása megfelelő-e.	Az ellenőrzés megállapítást nem tett.
2.	Függetlenített belső ellenőr	A költségvetési beszámoló folyamatának ellenőrzése	Annak megállapítása, hogy az éves beszámoló a jogszabályi követelményeknek megfelelően készült-e, valós adatokat tartalmaz-e a gazdálkodásról, megbízható valós képet ad-e a költségvetés végrehajtásáról, az Igazgatóság vagyoni és pénzügyi helyzetéről.	Az ellenőrzés megállapítást nem tett.
3.	Függetlenített belső ellenőr	A költségvetési beszámoló folyamatának ellenőrzése	Annak megállapítása, hogy az éves költségvetési beszámoló kiegészítő mellékletének egyes információi megalapozottak-e. A kiegészítő melléklet és a beszámoló más részeinek kapcsolata megfelelő-e, az egyezőségek fennállnak-e.	Az ellenőrzés megállapítást nem tett.

4.	Függetlenített belső ellenőr	A kockázatkezelés és a kockázatkezelési szabályzat ellenőrzése	Annak megállapítása, hogy az Igazgatóság kockázatkezelési szabályzata és kockázatkezelése megfelelő-e.	Az ellenőrzés megállapítást nem tett.
5.	Függetlenített belső ellenőr	Az ANPI vagyonezelésében lévő vagyon összetételében történt változások (beruházások, erdő- és földterület, épület és építmény, növekedés-csökkenés) ellenőrzése	Annak megállapítása, hogy az Igazgatóság vagyonának változása, naprakész nyilvántartása milyen rendszerben, milyen módszerrel van kezelve, a határidőket betartják-e.	Az ellenőrzés megállapítást nem tett.
6.	Függetlenített belső ellenőr	Az ANPI iratkezelési tevékenységének ellenőrzése	Az Iratkezelési szabályzatban előírt szabályok betartásának ellenőrzése. Az ellenőrzés célja, hogy az Igazgatóság iratkezelési folyamata megfelel-e az ISZ-nek.	Az ellenőrzés megállapítást nem tett.
7.	Függetlenített belső ellenőr	Az ANPI pénzkezelési tevékenységének ellenőrzése	A Pénzkezelési és bizonylati szabályzatokban előírt szabályok betartásának ellenőrzése. Az Igazgatóság házipénztárainak és pénzkezelő helyeinek ellenőrzése, pénztárrovancsolás	Az ellenőrzés megállapítást nem tett