



BELÜGYMINISZTERIUM
VIZSGAKÖZPONT

BM VIZSGAKÖZPONT BELSŐ AUDIT ELJÁRÁSA

Kiadás dátuma:	2025. április 01.
Változat száma:	3. kiadás
Készítette:	Peringer Krisztina r. alezredes Dr. Szabó Csaba
Jóváhagyta:	Dr. Nagy Zoltán r. ezredes

Módosítások jegyzéke

Kiadás (módosítás) dátuma	Kiadás	Módosított terület
2020. október 30.	1. kiadás	
2022. július 04.	2. kiadás	Adatváltások (név, e-mail cím) átvezetése
2025. április 01.	3. kiadás	A megváltozott szabályozó dokumentumokhoz való igazítás

I. FEJEZET
ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

Az eljárás célja

- 1) Az eljárás célja, hogy szabályozza a vizsgaközpont belső auditjainak végrehajtását a tervezéstől a végrehajtásig.

Érvényességi terület

- 2) Jelen eljárás az akkreditált szakképzési vizsgaközponti tevékenységi körre érvényes. Teljes körű végrehajtása minden évben legalább egyszer, az eljárásban megadott mintavételi szabályok szerint kötelező.

Értelmező rendelkezések

- 3) Jelen szabályzat vonatkozásában:
 - a) *auditprogram*: egy évre tervezett auditok összessége;
 - b) *audit*: auditbizonyítékok nyérése és ezek objektív kiértékelésére irányuló módszeres, független és dokumentált folyamat annak meghatározására, hogy az auditkritériumok milyen mértékben teljesülnek;
 - c) *objektív bizonyíték*: az auditkritériumokra vonatkozó ellenőrizhető feljegyzések, ténymegállapítások vagy egyéb információ;
 - d) *audit területe*: az audit terjedelme és határai. Ez általában tartalmazza a szervezeti egységek, a tevékenységek és folyamatok leírását, valamint a figyelembe veendő időszakot;
 - e) *audit megállapítások*: az audit során összegyűjtött objektív bizonyítékok összehasonlítása az auditkritériumokkal. Ez tartalmazhat megfélelőséget, valamint eltérést egyaránt.
 - f) *Szkt.*: 2019. évi LXXX. törvény a szakképzésről;
 - g) *Szkr.*: 12/2020. (II. 7.) Korm. rendelet a szakképzésről szóló törvény végrehajtásáról;
 - h) *Fktv.*: 2013. évi LXXVII. törvény a felnőttképzésről;
 - i) *Fkr.*: 11/2020. (II. 7.) Korm. rendelet a felnőttképzésről szóló törvény végrehajtásáról;

Felelősség és hatáskörök

- 4) A minőségbiztosítási ellenőr felelőssége, hogy minden év január végéig elkészüljön az Éves belső audit terv (1. számú melléklet). Az audittervnek részletesen tartalmaznia kell a felülvizsgálandó területeket.
- 5) A BM Vizsgaközpont vezetőjének felelőssége, hogy megfelelő képzettséggel, kompetenciával rendelkező belső auditor(oka)t jelöljön ki a feladat végrehajtására, aki(k) esetében a kritériumoknak való megfeleléséről korábban meg is győződött.
- 6) A BM Vizsgaközpont vezetőjének felelőssége, hogy a szervezet átalakítása, működési rendjének megváltoztatása esetén rendkívüli belső auditot rendeljen el és hajtasson végre az érintett területe(ke)n.
- 7) A belső auditor(ok) felelőssége, hogy az esedékes belső auditra Kérdéslistát (2. számú melléklet) készítsen(ek).

- 8) A belső auditor(ok) felelőssége, hogy a feltárt eltéréseket a Belső audit jelentésben (3. számú melléklet), illetve nemmegfelelőség esetén a Nemmegfelelőségi jelentésben (4. számú melléklet) rögzítse(k). A minőségbiztosítási ellenőr felelőssége, hogy a rögzített eltérésekre hibajavító/helyesbítő tevékenységeket határozzon meg. A meghatározott intézkedések visszaellenőrzése minden esetben a belső auditor(ok) feladata.
- 9) A minőségbiztosítási ellenőr felelőssége a belső auditok során keletkezett dokumentumok szisztematikus tárolása. A minőségbiztosítási ellenőr felelőssége az ellenőrző hatóság által végrehajtott külső auditok során rögzített eltérések kezelése, tárolása. Mindkét esetben a dokumentumok, feljegyzések kezelésére és tárolására vonatkozó szabályok szerint kell eljárni a feljegyzések tekintetében.

II. FEJEZET

A belső auditok szabályozása

Folyamatszabályozás

- 10) A belső auditok az alábbi folyamat szerint kerülnek végrehajtásra:

Tevékenység:	Személyek	Dokumentumok
Éves belső audit terv elkészítése.	Végrehajtó: minőségbiztosítási ellenőr	Éves belső audit terv
	Ellenőrző, jóváhagyó: BM Vizsgaközpont vezetője	
Tevékenység: A jóváhagyott audit program alapján a végrehajtó auditorok kijelölése.	Személyek	Dokumentumok
	Végrehajtó: BM Vizsgaközpont vezetője	
Tevékenység:	Személyek	Dokumentumok
Az audittervben meghatározott időpontokra kérdéslista készítése.	Végrehajtó: belső auditor	Kérdéslista
	Ellenőrző, jóváhagyó: BM Vizsgaközpont vezetője	
Tevékenység:	Személyek	Dokumentumok
Belső audit helyszíni végrehajtása. Objektív bizonyítékok gyűjtése, a szabályozásnak való megfelelés vizsgálata.	Végrehajtó: belső auditor	Audit kérdéslista, feljegyzések
	Ellenőrző, jóváhagyó: BM Vizsgaközpont vezetője	
Tevékenység:	Személyek	Dokumentumok
Az auditról összefoglaló feljegyzés készítése, az eltérések átadása BM Vizsgaközpont vezetőjének.	Végrehajtó: belső auditor	Belső audit jelentés Nemmegfelelőségi jelentés
	Ellenőrző, jóváhagyó: BM Vizsgaközpont vezetője	

Tevékenység: A felvett eltérésekre helyesbítő tevékenységek meghatározása.	Személyek	Dokumentumok
	Végrehajtó: minőségbiztosítási ellenőr	Helyesbítő intézkedések
Ellenőrző, jóváhagyó: BM Vizsgaközpont vezetője		
Tevékenység: Az eltérések lezárása a meghatározott határidők figyelemmel kísérésével.	Személyek	Dokumentumok
	Végrehajtó: minőségbiztosítási ellenőr	Helyesbítő intézkedések
Ellenőrző, jóváhagyó: BM Vizsgaközpont vezetője		
Tevékenység: Az audit lezárása, keletkezett feljegyzések, dokumentumok tárolása.	Személyek	Dokumentumok
	Végrehajtó: minőségbiztosítási ellenőr	Komplett belső audit anyag
Ellenőrző, jóváhagyó: BM Vizsgaközpont vezetője		
Tevékenység: Az ellenőrző hatóság által külső audit során feltárt nemmegfelelés megszüntetése érdekében javaslattétel helyesbítő intézkedésre. A megtett intézkedés dokumentálása.	Személyek	Dokumentumok
	Végrehajtó: minőségbiztosítási ellenőr	Helyesbítő intézkedések
Ellenőrző, jóváhagyó: BM Vizsgaközpont vezetője		

Belső auditorok felkészültsége

- 11) Belső auditot a feladatra kijelölt és megbízott munkatársak hajtanak végre.
- 12) A belső auditorok kijelölése során az alábbi szempontoknak való megfelelést kell figyelembe venni.
- a) Személyi tulajdonságok:
 - etikusság (őszinte, becsületes, diszkrét viselkedés);
 - nyíltság (új ötletek, elképzelések meghallgatása);
 - rugalmasság (gyorsan, rugalmasan alkalmazkodik a kialakult helyzetekhez);
 - határozottság (következetesen, logikusan dolgozzon);
 - céltudatosság (minden esetben a kitűzött célra összpontosítson, törekedjen annak elérésére);
 - magabiztosság (legyen képes önállóan feladatok megoldására, végrehajtására);
 - megbízhatóság (legyen képes megfelelő szakmai és emberi hozzáállással végezni feladatát).
 - b) Ismeretek, készségek:
 - az auditálandó tevékenységre vonatkozó szabályzók ismerete (Fktv., Fkr., Szkt., Szkr., Útmutató az akkreditált szakképzési vizsgaközpontok Intézményi Vizsgáztatásirányítási és Működtetési Kézikönyvének tartalmára);
 - eredményes tervező- és szervezőkészség, időtartás, fontossági sorrendek felállítása;
 - a megszerzett információk pontosságának igazolása;
 - audítodokumentumok használatának, elkészítésének ismerete.

- c) Jártasság, gyakorlat:
- minimum 3 év vizsgáztatási területen szerzett gyakorlat;
 - a vizsgaközpontokra vonatkozó szabályok aktualizált ismerete. ezen szabályok oktatásán való részvétel.

Belső auditok mintavételi szabályai

- 13) Az éves belső audit terv összeállításakor az alábbi szempontok figyelembevétele szükséges:
- a) Az akkreditált szakképzési vizsgaközponti tevékenységi terület mindegyikének évente legalább egy alkalommal felülvizsgálatra kell kerülnie, beleértve a közreműködő szervezetek által végzett tevékenységeket is.
 - b) A belső audit tervnek összhangban kell lennie a korábbiakban lefolytatott belső auditok megállapításaival, az aktuális, valamint a jövőben jelentkező új feladatokkal.
 - c) A belső auditorok a mintavétel során nem vizsgálhatják azokat a vizsgákat, amelyekben bármilyen minőségben részt vettek.
 - d) A közreműködő szervezet által végzett tevékenység auditálása során az auditkritérium az adott tevékenységet szabályzó dokumentum (pl. szerződés).

Mellékletek

- | | |
|---------------------|---------------------------|
| 1. számú melléklet: | Éves belső audit terv |
| 2. számú melléklet: | Belső audit kérdéslista |
| 3. számú melléklet: | Belső audit jelentés |
| 4. számú melléklet: | Nemmegfelelőségi jelentés |



BELÜGYMINISZTERIUM
VIZSGAKÖZPONT

BM VIZSGAKÖZPONT
BELSŐ AUDIT TERV ÉVRE

Audit száma	Követelmények, szabályozások	Érintett terület	Audit tervezett időpontja	Auditor	Megvalósulás igazolása		Lezárás
					Audit dátuma:	Auditjelentés száma:	
							NMF javítva: Igen <input type="checkbox"/> Nem <input type="checkbox"/> Ellenőrzés dátuma:
							NMF javítva: Igen <input type="checkbox"/> Nem <input type="checkbox"/> Ellenőrzés dátuma:
							NMF javítva: Igen <input type="checkbox"/> Nem <input type="checkbox"/> Ellenőrzés dátuma:
							NMF javítva: Igen <input type="checkbox"/> Nem <input type="checkbox"/> Ellenőrzés dátuma:

Készítette:

Dátum:

Aláírás:

Jóváhagyta:

Dátum:

Aláírás:



BELÜGYMINISZTERIUM
VIZSGAKÖZPONT

**BM VIZSGAKÖZPONT
BELSŐ AUDIT KÉRDÉSLISTA**

Auditált terület:				
Érintett felelős / vezető:				
Auditor(ok):		Audit száma:		Dátum:
No.	Kérdés, vizsgálat	Megállapítások, megjegyzések, dokumentum hivatkozások	Eredmény 1 - megfelelt, 2 - fejlesztendő, 3 - eltérés	NMF száma



BELÜGYMINISZTERIUM
VIZSGAKÖZPONT

**BM VIZSGAKÖZPONT
BELSŐ AUDIT JELENTÉS**

Belső audit száma:	
Audit időpontja:	
Audit helyszíne / terület:	
Auditált terület vezetője:	
Auditcsoport tagjai:	
Az audit megállapításai:	
Javaslatétel történt?	Nem <input type="checkbox"/> Igen <input type="checkbox"/> Fejlesztési javaslatok száma:.....
Fejlesztési javaslatok leírása:	

Eltérés megállapítása történt?	Nem <input type="checkbox"/>	Igen <input type="checkbox"/>	Eltérések száma:.....
Eltérés (nemmegfelelőség) leírása:			
Intézkedési terv / Helyesbítő tevékenység:			
Határidő:	Intézkedésért felelős:		
Végrehajtott intézkedés leírása:			
Ellenőrizte (aláírás, dátum):			



BELÜGYMINISZTERIUM
VIZSGAKÖZPONT

**BM VIZSGAKÖZPONT
NEMMEGFELELŐSÉGI JELENTÉS**

Kapcsolódó folyamat:	
Nemmegfelelőség leírása:	
Regisztráló aláírása:	Dátum:
Közvetlen intézkedés:	
Határidő:	Felelős:
Ok meghatározása:	
Helyesbítő tevékenység szükséges-e?: Igen <input type="checkbox"/> Nem <input type="checkbox"/>	
Felelős:	Dátum:
Helyesbítő tevékenység:	
Határidő:	Felelős:
Helyesbítés lezárása	Helyesbítő tevékenység lezárása
Elrendelő aláírása:	Felelős vezető aláírása
Dátum:	Felelős vezető aláírása:
	Dátum: