

Απολογισμός Τομέα Εσωτερικού Ελέγχου για το Έτος 2009

A. Στόχοι για το Έτος 2009

- (1) Αντικειμενική και ανεξάρτητη εκτίμηση των εσωτερικών συστημάτων και διαδικασιών λειτουργίας του Πανεπιστημίου Κύπρου, τήρηση των Νόμων, Κανονισμών, Κανόνων και αποφάσεων των Πανεπιστημιακών Αρχών.
- (2) Εκτίμηση των κινδύνων με στόχο την ελαχιστοποίηση ή/και εξάλειψή τους.
- (3) Τροφοδότηση των Αρχών του Πανεπιστημίου, με τα απαραίτητα στοιχεία, πληροφορίες και εργαλεία, που συμβάλλουν στη βελτίωση και λήψη σωστών, έγκαιρων, δίκαιων και αποτελεσματικών ενεργειών ή αποφάσεων, οι οποίες προσδίδουν Αξίες στο Πανεπιστήμιο Κύπρου.

B. Επιτυχία των Στόχων

Η επιτυχία των στόχων που είχαν τεθεί, στηρίχθηκε σε πολύ μεγάλο βαθμό στους πιο κάτω παράγοντες:

- (1) Έμπρακτη στήριξη του ρόλου και του έργου του Εσωτερικού Ελέγχου από τις Αρχές του Πανεπιστημίου Κύπρου.
- (2) Ελεύθερη πρόσβαση σε όλα τα στοιχεία και πληροφορίες που απαιτούνται για τη διεκπεραίωση των καθηκόντων και υποχρεώσεων του Τομέα Εσωτερικού Ελέγχου.
- (3) Στελέχωση του Τομέα με το απαραίτητο προσωπικό.
- (4) Έγκαιρη λήψη διορθωτικών και άλλων μέτρων από τις Διοικητικές Αρχές του Πανεπιστημίου Κύπρου.

Γ. Πρόγραμμα Εργασιών Ελέγχου για το Έτος 2009

Κατά τη διάρκεια του έτους 2009 είχε προγραμματισθεί και εγκριθεί από την Επιτροπή Ελέγχου, το πιο κάτω Πρόγραμμα Εργασιών Ελέγχου:

1. Θέματα Διοικητικού Προσωπικού

- Προσλήψεις, Προαγωγές, Ανανεώσεις Συμβολαίων
- Σύστημα Υπερωριακής Απασχόλησης:
 - Καταβολή Αποζημιώσεων
 - Παροχή Ελεύθερου Χρόνου (Time Off)

- Άδειες Διοικητικού Προσωπικού:
 - Άδειες Ανάπαυσης
 - Άδειες Ασθενείας
 - Άδειες Μητρότητας
 - Γονικές Άδειες
 - Εκπαιδευτικές Άδειες
 - Άδειες Χωρίς Απολαβές
- Ωφελήματα Διοικητικού Προσωπικού
 - Επιδόματα
 - Υποτροφίες

2. Διαδικασίες Αγορών και Προμηθειών Εξοπλισμού και Υλικών

- Δημόσιες Προσφορές
- Διαδικασίες Παραγγελιών / Παραλαβών
- Εντάλματα Πληρωμών
- Δαπάνες Συντήρησης Μηχανογραφικού Εξοπλισμού
- Δαπάνες Ανανέωσης Αδειών Χρήσης Λογισμικών Προγραμμάτων
- Δαπάνες Συντήρησης Κτηρίων
- Καταγραφή Εξοπλισμού σε Μητρώα Περιουσιακών Στοιχείων

3. Διαχείριση Ιδίων Εσόδων του Πανεπιστημίου

- Μεταπτυχιακά Δίδακτρα
- Μ.Β.Α. (Δημόσια Διοίκηση και Διοίκηση Επιχειρήσεων)
- Έσοδα από άλλες Δραστηριότητες:
 - Φοιτητικές Εστίες
 - Εστιατόρια
 - Αθλητικές Εγκαταστάσεις κ.ά.

4. Εταιρείες / Σωματεία / Κέντρα / Ερευνητικές Μονάδες

- Εταιρείες:
 - Εκκολαπτήριο Διογένης Λτδ
 - Ραδιοφωνικός Σταθμός Πανεπιστημίου Κύπρου Λτδ
- Σωματεία:
 - Κέντρο Επιστημονικής Επιμόρφωσης, Αξιολόγησης και Ανάπτυξης (Κ.ΕΠ.Ε.Α.Α)
 - Σωματείο Ευημερίας Φοιτητών Πανεπιστημίου Κύπρου
 - Αθλητικός Πανεπιστημιακός Όμιλος Κύπρου (Α.Π.Ο.Κ.)
- Κέντρα:
 - Κέντρο Διδασκαλίας και Μάθησης (ΚΕ.ΔΙ.ΜΑ.)
 - Κέντρο Οικονομικών Ερευνών (Κ.Ο.Ε.)

- Ερευνητικές Μονάδες:
 - Ερευνητική Μονάδα Νανοτεχνολογίας (Ηφαιστος)
- Άλλα:
 - Σχολείο Ελληνικής Γλώσσας (Σ.Ε.Γ.)
 - Θεατρικό Εργαστήρι Πανεπιστημίου Κύπρου (Θ.Ε.ΠΑ.Κ.)

5. Κατασκευαστικά Έργα Πανεπιστημιούπολης

- Σχολή Οικονομικών Επιστημών και Διοίκησης
- Κτήριο Κοινωνικών Δραστηριοτήτων
 - Προκηρύξεις Προσφορών, Αξιολογήσεις, Κατακυρώσεις
 - Συμβόλαια Εργολάβων/ Υπεργολάβων
 - Διατακτικά Πληρωμών Εκτέλεσης Έργων
 - Αγορές Εξοπλισμού
 - Δικαιώματα Συμβούλων / Εμπειρογνομόνων

6. Ειδικές Έρευνες / Μελέτες

- Μη Προγραμματισμένες Ειδικές Έρευνες / Μελέτες
 - Αυτεπάγγελτοι Έλεγχοι
 - Έρευνες με Οδηγίες / Εντολές:
 - Επιτροπής Ελέγχου
 - Προέδρου Συμβουλίου
 - Πρύτανη

Δ. Έρευνες / Εργασίες Ελέγχου για το Έτος 2009

Κατά τη διάρκεια του έτους 2009 διεκπεραιώθηκαν οι ακόλουθες εργασίες ελέγχου:

1. Διερεύνηση των καταγγελιών για παρατυπίες σε διαδικασία εκλογής Ακαδημαϊκού Προσωπικού, στο Τμήμα Βυζαντινών και Νεοελληνικών Σπουδών:
 - (α) Ιουλία Χ" Παναγή
 - (β) Παντελής Βουτουρής
2. Διερεύνηση αγορών εξοπλισμού και αναλωσίμων υλικών από το Τμήμα Βιολογικών Επιστημών
3. Διερεύνηση καταγγελιών για τη σύσταση της Ειδικής Επιτροπής, για την ανέλιξη του Δρ. Πάνου Παπαναστασίου, στη θέση Καθηγητή, στο Τμήμα Πολιτικών Μηχανικών και Μηχανικών Περιβάλλοντος
4. Διερεύνηση των καταγγελιών του Λέκτορα Πέτρου Κωμοδρόμου, για το θέμα ανέλιξής του στη θέση Επίκουρου Καθηγητή
5. Έρευνα για τους λόγους καθυστέρησης στην προκήρυξη Προσφοράς, για την παροχή Υπηρεσιών Εξωτερικών Συμβούλων στην Πανεπιστημιούπολη

6. Έρευνα για τη μη έγκριση του κόστους συντήρησης μηχανογραφικού εξοπλισμού, για το Τμήμα Πληροφορικής
7. Διερεύνηση αιτιών για την καθυστέρηση στην προκήρυξη προσφοράς, για την προμήθεια και εγκατάσταση επίπλων γραφείου για το Πανεπιστήμιο Κύπρου και τον Οργανισμό Ασφάλισης Υγείας
8. Διερεύνηση της σύνθεσης της Ειδικής Επιτροπής, για Εκλογή Λέκτορα ή Επίκουρου Καθηγητή στην Ειδικότητα «Πολιτική και Διπλωματική Ιστορία του Μεταπολεμικού Κόσμου», στο Τμήμα Ιστορίας και Αρχαιολογίας
9. Έλεγχος διαδικασιών για την αγορά / νοικίαση ηχητικού συστήματος, στο Πολιτιστικό Κέντρο του Πανεπιστημίου
10. Διερεύνηση καταγγελιών φοιτητριών – μελών του Δ.Σ. του φοιτητικού ομίλου του Πανεπιστημίου “Κυπριακός Όμιλος Ενιαίας Εκπαίδευσης” (Κ.Ο.Ε.Ε.), εναντίον μέλους του Ακαδημαϊκού Προσωπικού, για κατάχρηση εξουσίας και διασπάθιση Δημοσίου χρήματος
11. Έλεγχος διαχείρισης από τον Προϊστάμενο της Υπηρεσίας Σπουδών και Φοιτητικής Μέριμνας, του Κονδυλίου 1/(02)/110 «Ωρομίσθια – Απασχόληση Φοιτητών», που είναι κατανεμημένο στην Υπηρεσία για το έτος 2009
12. Διερεύνηση των λόγων καθυστέρησης στην προκήρυξη της Προσφοράς “Microsoft School Agreement”
13. Καθυστέρηση στην προκήρυξη και υλοποίηση της Προσφοράς ΥΠΣ 046/2008 (Προμήθεια, Εγκατάσταση και Συντήρηση Μηχανογραφικού Εξοπλισμού)
14. Διερεύνηση για εγγραφή Διπλώματος Ευρεσιτεχνίας (Χ. Δουμανίδης)
15. Έλεγχος παραγγελιών / παραλαβών Laptops από την Προσφορά ΥΠΣ 046/2008
16. Έλεγχος για ανανέωση Λογισμικών προγραμμάτων για το έτος 2009
- 17*. Έκθεση ελέγχου της Έδρας Marie Curie – Tumouragio (Μ. Αβερκίου)
- 18*. Έκθεση ελέγχου της Έδρας Marie Curie – Nanoheater (R.G. Claus)
- 19*. Έλεγχος διαχείρισης των Μεταπτυχιακών Διδάκτρων
- 20*. Έκθεση ελέγχου των επιπρόσθετων απολαβών και υπερωριακής απασχόλησης του Διοικητικού Προσωπικού, για τα έτη 2008 και 2009

* **Σημ.:** Αναμένεται να υποβληθούν στις Διοικητικές Αρχές του Πανεπιστημίου Κύπρου, σύντομα.

Ε. Επιτυχία των Στόχων του Έτους 2009

Οι στόχοι που είχαν τεθεί από τον Τομέα Εσωτερικού Ελέγχου για το έτος 2009, **για αντικειμενική και ανεξάρτητη εκτίμηση** των κινδύνων στα εσωτερικά συστήματα και διαδικασίες λειτουργίας, στην τήρηση των Νόμων, Κανονισμών, Κανόνων και Αποφάσεων των Αρχών και **την τροφοδότησή τους** με στοιχεία, πληροφορίες και

εισηγήσεις, για βελτίωση και λήψη σωστών αποφάσεων / ενεργειών, έχουν επιτευχθεί σε αρκετά μεγάλο βαθμό, παρά το γεγονός ότι:

- (α) Εξ αιτίας των πολλών απρόβλεπτων θεμάτων, παραπόνων και καταγγελιών, που προέκυψαν κατά τη διάρκεια του έτους, οι προγραμματισμένες εργασίες χρειάστηκε να διακοπούν πάρα πολλές φορές, αφού κρίθηκε αναγκαίο να διεξαχθούν επείγοντως άλλες ειδικές έρευνες, κατόπιν οδηγιών των Πανεπιστημιακών Αρχών.
- (β) Κατά τη διάρκεια διεξαγωγής των εργασιών ελέγχου, προέκυψαν προβλήματα και δυσκολίες, ιδιαίτερα, σε ότι αφορά στη συλλογή στοιχείων, εγγράφων και άλλων αποδείξεων, που οδήγησαν, αναπόφευκτα, σε καθυστερήσεις ή/και αλλαγές προγράμματος.
- (γ) Για την ανάλυση και εξαγωγή των σωστών, δίκαιων και αντικειμενικών πορισμάτων και εισηγήσεων, για επίλυση ή βελτίωση των προβληματικών περιοχών, είναι απαραίτητο όπως, η συλλογή, επεξεργασία και ανάλυση των στοιχείων και πληροφοριών, γίνεται από πολλές και διαφορετικές πηγές. Η υιοθέτηση αυτής της διαδικασίας, αν και χρονοβόρα, είναι απαραίτητη για τη διασφάλιση της αντικειμενικότητας και της αξιοπιστίας των συμπερασμάτων και των εισηγήσεων, που υποβάλλονται στις Αρχές του Πανεπιστημίου.