

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 2015
ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗ ΜΕ ΤΙΣ ΣΥΣΤΑΣΕΙΣ/ΕΙΣΗΓΗΣΕΙΣ ΤΟΥ ΓΕΝΙΚΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ

| Α/Α | ΘΕΜΑ | ΣΥΣΤΑΣΗ | ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗ | ΣΧΟΛΙΑ | ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ ΕΦΑΡΜΟΓΗΣ | ΑΡΜΟΔΙΟΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΟΣ | |
|-----|---|---|------------|---|--------------------------|--|-------------------|
| | | | (ΝΑΙ/ΟΧΙ) | | (ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ) | ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ | ΤΗΛ. ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ |
| 1 | Οικονομικές καταστάσεις (i) Ακίνητα, εγκαταστάσεις και εξοπλισμός | Εφαρμόζοντας τη μέθοδο κόστους του σχετικού Διεθνούς Λογιστικού Προτύπου (ΔΛΠ16), τα ακίνητα, εγκαταστάσεις και εξοπλισμός πρέπει να παρουσιάζονται στην τιμή κόστους μειωμένα με τις συσσωρευμένες αποσβέσεις και οποιοσδήποτε συσσωρευμένης ζημίας απομείωσης. Με δεδομένη την εγκατάσταση του νέου λογιστικού συστήματος (SAP), να υπάρξει αξιοποίηση των δυνατοτήτων του για σωστή δημιουργία μητρώου παγίων περιουσιακών στοιχείων, στο οποίο να γίνεται σωστή καταγραφή όλων τα απαιτούμενων πληροφοριών ανά στοιχείο. | ΝΑΙ | Το Π.Κ. έχει προχωρήσει ήδη στην καταγραφή όλων των περιουσιακών του στοιχείων και βρίσκεται στο στάδιο συμφιλίωσης του μητρώου περιουσιακών στοιχείων με το λογιστικό σύστημα. Η σχετική συμφιλίωση μεταξύ του μητρώου και του λογιστικού συστήματος αναμένεται να γίνει με την εφαρμογή του ολοκληρωμένου συστήματος οικονομικής διαχείρισης. Σημειώνεται ότι ο υπολογισμός της σχετικής απόσβεσης των περιουσιακών στοιχείων θα γίνεται αυτόματα από το σύστημα. Η εφαρμογή του ολοκληρωμένου Συστήματος Οικονομικής Διαχείρισης βρίσκεται υπό εξέλιξη και ο χρόνος υλοποίησης του θα εξαρτηθεί από τη στελέχωση των ΟΥ τουλάχιστον με Λογιστές. Η ανάγκη στελέχωσης έχει ληφθεί υπόψη από το ΠΚ. | Δείτε σχόλια. | Ανδρούλλα Θεοφάνους, Προϊστάμενη Οικονομικών Υπηρεσιών | 22894119 |
| | Οικονομικές καταστάσεις (ii) Χρεώστες | Με δεδομένη την εγκατάσταση του νέου λογιστικού συστήματος (SAP), να υπάρξει αξιοποίηση των δυνατοτήτων του για σωστή παρακολούθηση των χρεωστών. Να υπάρξει καταρτισμός και διεκπεραίωση πολιτικής αναφορικά με τους χρεώστες. | ΝΑΙ | Σε μεταπτυχιακούς φοιτητές, οι οποίοι δεν έχουν αποπληρώσει τα διδακτρά τους, κατακρατείται το πιστοποιητικό τους (πτυχίο) μέχρι να εξοφληθεί το οφειλόμενο ποσό. Το Πανεπιστήμιο έχει θεσμοθετήσει χρεωστική πολιτική για διαγραφή/μεταφορά/απαλλαγή/επιστροφή ποσού διδασκτρων που καταβλήθηκε από τους μεταπτυχιακούς φοιτητές κατά την εισδοχή τους στο Πανεπιστήμιο ή κατά τη διάρκεια της φοίτησής τους. Το Πανεπιστήμιο ενέκρινε τις δύο πιο κάτω πολιτικές: (1) Για περιπτώσεις μεταπτυχιακών φοιτητών επιπέδου Μάστερ ή Διδακτορικού που αποχωρούν ή διαγράφονται ή αυτοδικαίως τερματίζεται η φοίτησή τους και μεταγενέστερα επανεγγράφονται μέσω νέας εισδοχής στο ίδιο πρόγραμμα σπουδών, να πιστώνεται/μεταφέρεται στο νέο κύκλο σπουδών τους στο ίδιο πρόγραμμα το μισό ποσό (50%) των διδασκτρων που είχαν ήδη καταβάλει πριν την αποχώρησή τους. (2) Για περιπτώσεις μεταπτυχιακών φοιτητών που μεταφέρονται από ένα πρόγραμμα και εγγράφονται σε άλλο πρόγραμμα, να πιστώνεται/μεταφέρεται το μισό ποσό (50%) των διδασκτρων που είχαν καταβληθεί στο αρχικό πρόγραμμα στο καινούργιο πρόγραμμα που εγγράφονται. Με την εντοπιση των 2 λογισμικών συστημάτων, του νέου λογιστικού συστήματος (SAP) και του λογισμικού της ΥΣΦΜ (BANNER) αναμένεται να γίνει πιο αποτελεσματική παρακολούθηση και διαχείριση των χρεωστών. Το Πανεπιστήμιο παρακολουθεί τους χρεώστες πέραν των φοιτητών και προβαίνει σε οποιοσδήποτε απαραίτητες ενέργειες (π.χ. νομικές διαδικασίες) για την είσπραξη των οφειλόμενων ποσών. Η εφαρμογή του ολοκληρωμένου Συστήματος Οικονομικής Διαχείρισης βρίσκεται υπό εξέλιξη και ο χρόνος υλοποίησης του θα εξαρτηθεί από τη στελέχωση των ΟΥ τουλάχιστον με Λογιστές. Η ανάγκη στελέχωσης έχει ληφθεί υπόψη από το ΠΚ. | Δείτε σχόλια. | Ανδρούλλα Θεοφάνους, Προϊστάμενη Οικονομικών Υπηρεσιών | 22894119 |
| | Οικονομικές καταστάσεις (iii) Αναλογιστική μελέτη συντάξεων και φιλοδωρημάτων ακαδημαϊκού/διοικητικού προσωπικού | Το πιο πάνω να συζητηθεί με την Ανάδοχη αναλογιστική εταιρεία, ώστε οι επόμενες Αναλογιστικές Μελέτες να είναι πιο πλήρεις. | ΝΑΙ | Το Πανεπιστήμιο Κύπρου έχει ζητήσει αναθεωρημένη αναλογιστική μελέτη, τα αποτελέσματα της οποίας αναμένονται. | Εντός του 2019. | Ανδρούλλα Θεοφάνους, Προϊστάμενη Οικονομικών Υπηρεσιών | 22894119 |
| | Οικονομικές καταστάσεις (iv) Πιστωτές | Το λογιστήριο να ζητά από τους πιστωτές, τουλάχιστον στο τέλος κάθε έτους, την κατάσταση λογαριασμών των πιστωτών, ώστε να συμφιλιώνει τους λογαριασμούς με τα βιβλία του. | ΝΑΙ | Οι Οικονομικές Υπηρεσίες ζητούν σε ετήσια βάση από τους πιστωτές με τους οποίους το ΠΚ διατηρεί σημαντικό κύκλο εργασιών τη σχετική κατάσταση λογαριασμών. Για όλους τους υπόλοιπους πιστωτές η συμφιλίωση των λογαριασμών με τα βιβλία του ΠΚ γίνεται κατά περίπτωση. Σημειώνεται ότι αρκετοί πιστωτές δεν ανταποκρίνονται παρόλες τις υπενθυμίσεις που τους γίνονται. | Εφαρμόζεται. | Ανδρούλλα Θεοφάνους, Προϊστάμενη Οικονομικών Υπηρεσιών | 22894119 |
| | Οικονομικές καταστάσεις (v) Εγχειρίδιο οικονομικών διαδικασιών | Να δημιουργηθεί (και διατηρείται επικαιροποιημένο), το συντομότερο δυνατόν, εντοπιμένο εγχειρίδιο Οικονομικών Διαδικασιών. | ΝΑΙ | Εφαρμόζεται. Το εγχειρίδιο Οικονομικών Διαδικασιών συμπληρώνεται με εγχειρίδιο προσαρμοσμένο με το περιεχόμενο του Επεξηγηματικού Μνημονίου του Προϋπολογισμού του ΠΚ και των σχετικών εγκυκλίων του Διευθυντή Διοίκησης και Οικονομικών. | Εφαρμόζεται. | Ανδρούλλα Θεοφάνους, Προϊστάμενη Οικονομικών Υπηρεσιών | 22894119 |
| | Οικονομικές καταστάσεις (vi) Αναγνώριση εξόδων | Να εφαρμοστεί η μέθοδος αναγνώρισης των εξόδων στην οικονομική περίοδο που αναλογούν (Accrual Basis recognition). | ΝΑΙ | Το θέμα προκύπτει λόγω της ιδιαιτερότητας του οργανισμού όπου όλες οι οφειλές αναγνωρίζονται κατά τη στιγμή της πληρωμής. Η ίδια πρακτική ακολουθείται σε όλους τους δημόσιους οργανισμούς όπως και στην Κεντρική Κυβέρνηση. Το πρόβλημα αυτό απαμβλύνεται με την εφαρμογή του νέου συστήματος οικονομικής διαχείρισης, το οποίο παρέχει την ευχέρεια της ορθής κατανομής όλων των εξόδων στη χρονιά/λογιστική περίοδο που επιτίπτον και τη σχετική παρουσίαση στις Οικονομικές Καταστάσεις στα πλαίσια των Διεθνών Προτύπων Χρηματοοικονομικής Αναφοράς. Η εφαρμογή του ολοκληρωμένου Συστήματος Οικονομικής Διαχείρισης βρίσκεται υπό εξέλιξη και ο χρόνος υλοποίησης του θα εξαρτηθεί από τη στελέχωση των ΟΥ τουλάχιστον με Λογιστές. Η ανάγκη στελέχωσης έχει ληφθεί υπόψη από το ΠΚ. | Δείτε σχόλια. | Ανδρούλλα Θεοφάνους, Προϊστάμενη Οικονομικών Υπηρεσιών | 22894119 |

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 2015
ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗ ΜΕ ΤΙΣ ΣΥΣΤΑΣΕΙΣ/ΕΙΣΗΓΗΣΕΙΣ ΤΟΥ ΓΕΝΙΚΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ

| Α/Α | ΘΕΜΑ | ΣΥΣΤΑΣΗ | ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗ (ΝΑΙ/ΟΧΙ) | ΣΧΟΛΙΑ | ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ ΕΦΑΡΜΟΓΗΣ | ΑΡΜΟΔΙΟΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΟΣ | |
|-----|---|---|-------------------------|---|--|--|----------------------|
| | | | | | (ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ) | ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ | ΤΗΛ. ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ |
| | Οικονομικές καταστάσεις (vii) Κατηγοριοποίηση εξόδων στις οικονομικές καταστάσεις | Να γίνονται επαρκείς γνωστοποιήσεις (disclosures) ως προς τις μεθόδους αναγνώρισης και κατηγοριοποίησης των εξόδων και να εφαρμοστεί η απεικόνιση σύμφωνα με τα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα. | ΝΑΙ | Το λογιστικό σύστημα που αξιοποιούσε το Π.Κ. κατά τα έτη ελέγχου δεν επέτρεπε την κατηγοριοποίηση των δαπανών ανά πηγή χρηματοδότησης. Με την εφαρμογή του νέου συστήματος οικονομικής διαχείρισης, παρέχεται η ευχέρεια ανάλυσης όλων των δαπανών με βάση τη φύση τους και σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς. Αναμένεται ότι η κατηγοριοποίηση στις οικονομικές καταστάσεις θα είναι με βάση τη φύση τους και σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς. Η εφαρμογή του ολοκληρωμένου Συστήματος Οικονομικής Διαχείρισης βρίσκεται υπό εξέλιξη και ο χρόνος υλοποίησης του θα εξαρτηθεί από τη στελέχωση των ΟΥ τουλάχιστον με Λογιστές. Η ανάγκη στελέχωσης έχει ληφθεί υπόψη από το Π.Κ. | Δείτε σχόλια. | Ανδρούλλα Θεοφάνους, Προϊστάμενη Οικονομικών Υπηρεσιών | 22894119 |
| | Οικονομικές καταστάσεις (viii) Ετοιμασία οικονομικών καταστάσεων | Οι οικονομικές καταστάσεις πρέπει να ετοιμάζονται έγκαιρα, ώστε να υπάρχει έγκαιρη ενημέρωση του Συμβουλίου, έτσι ώστε να λαμβάνονται τα απαραίτητα διορθωτικά μέτρα σχετικά με τις οποιεσδήποτε αδυναμίες ή κενά που τυχόν θα παρατηρηθούν. | ΝΑΙ | Οι οικονομικές καταστάσεις του 2017 ελέγχονται στην παρούσα φάση από το ανεξάρτητο ελεγκτικό γραφείο. Οι λογαριασμοί του 2018 ενδεχομένως να μην είναι έτοιμοι μέχρι το τέλος Ιουλίου 2019 ιδιαίτερα λόγω της μη επαρκούς στελέχωσης των ΟΥ με τουλάχιστον με Λογιστές. Η ανάγκη στελέχωσης έχει ληφθεί υπόψη από το Π.Κ. | Δείτε σχόλια. | Ανδρούλλα Θεοφάνους, Προϊστάμενη Οικονομικών Υπηρεσιών | 22894119 |
| | Οικονομικές καταστάσεις (ix) Συνδεδεμένα μέρη | Να δημιουργηθεί ένα πλήρες αρχείο συνδεδεμένων μερών. Αυτό θα βοηθήσει να γίνονται οι σωστές γνωστοποιήσεις στις οικονομικές καταστάσεις σύμφωνα με τα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα. | ΝΑΙ | Στη σημείωση 27 των οικονομικών καταστάσεων για το έτος 2015 παρουσιάζονται πλέον τα σχετικά υπόλοιπα με συνδεδεμένα μέρη. Το σχετικό αρχείο θα επικαιροποιείται κάθε χρόνο για να διασφαλίζει ότι οι οικονομικές καταστάσεις του Πανεπιστημίου εμπεριέχουν τις γνωστοποιήσεις που απαιτούνται, προκειμένου να επιστήσουν την προσοχή στο ενδεχόμενο, η οικονομική κατάσταση του Πανεπιστημίου να έχει επηρεαστεί από την ύπαρξη συνδεδεμένων μερών. | Εφαρμόζεται. | Ανδρούλλα Θεοφάνους, Προϊστάμενη Οικονομικών Υπηρεσιών | 22894119 |
| | Οικονομικές καταστάσεις (v) Έκθεση Γενικού Ελεγκτή της Δημοκρατίας για τα έτη 2013 και 2014 | Ο Οργανισμός να μελετήσει σοβαρά τα ευρήματα της Έκθεσης του Γενικού Ελεγκτή και του ιδιωτικού ελεγκτή και να προβεί στις απαραίτητες ενέργειες ούτως ώστε να εφαρμοστούν οι εισηγήσεις του. | ΝΑΙ | Το Συμβούλιο του Π.Κ. λαμβάνει πολύ σοβαρά υπόψη τις εισηγήσεις του Γενικού Ελεγκτή. Οι θέσεις του Πανεπιστημίου στις παρατηρήσεις της Ελεγκτικής Υπηρεσίας για τους τελευταίους διαχειριστικούς ελέγχους για τα έτη 2011 και 2012 δόθηκαν με σχετική επιστολή ημερομηνίας 29 Οκτωβρίου 2015. Το Πανεπιστήμιο έχει συμμορφωθεί ή/και συμμορφώνεται με τις εισηγήσεις του Γενικού Ελεγκτή, εκτός από τις περιπτώσεις που το Πανεπιστήμιο έχει αντίθετη άποψη. | Συνεχής. | Γιώργος Λαμπριανού, Διευθυντής Διοίκησης και Οικονομικών | 22894337 |
| 2 | Προαγωγές μελών του ακαδημαϊκού προσωπικού το 2013 | - | - | Ξε συνέχεια της εισήγησης της Ελεγκτικής Υπηρεσίας, το Πανεπιστήμιο ζήτησε γνωμάτευση από τον Γενικό Εισαγγελέα κατά πόσο οι αποφάσεις των αρμοδίων οργάνων του για προαγωγή/ανέλιξη είκοσι μελών του ακαδημαϊκού προσωπικού του ήταν σύνομες και αν όχι να συμβουλευσει το Πανεπιστήμιο για τους κατάλληλους χειρισμούς που θα πρέπει να γίνουν. Το Πανεπιστήμιο αναμένει τη γνωμάτευση του Γενικού Εισαγγελέα και θα πράξει αναλόγως. | Εν αναμονή της απόφασης του Γενικού Εισαγγελέα. | Γλαύκος Χρίστου, Προϊστάμενος Υπηρεσίας Ανθρώπινου Δυναμικού | 22894177 |
| 3 | Εργοδότηση Καθηγήτριας του Πανεπιστημίου Κύπρου στο Ινστιτούτο Κύπρου | Το Πανεπιστήμιο χρειάζεται να προβεί σε ενημέρωση της Υπηρεσίας μας για τυχόν εξελίξεις όσον αφορά στα μέτρα/ενέργειες που θα λάβει, για ανάκτηση των ποσών που υπερπληρώθηκαν. | ΝΑΙ | Η Επιτροπή επισήμανε ότι υπάρχει πλήρης συμμόρφωση με τις παρατηρήσεις του Γενικού Ελεγκτή και δεν τίθεται θέμα υπερπληρωμής. Η Επιτροπή Προσωπικού και Κανονισμών του Πανεπιστημίου ενέκρινε σχετική Συμφωνία μεταξύ Πανεπιστημίου Κύπρου και Ινστιτούτου Κύπρου. | - | Γλαύκος Χρίστου, Προϊστάμενος Υπηρεσίας Ανθρώπινου Δυναμικού | 22894177 |
| 4 | Καταγγελία εναντίον του Πανεπιστημίου Κύπρου αναφορικά με την εργοδότηση Λειτουργού Πανεπιστημίου στο Γραφείο Νομικών Θεμάτων του Πανεπιστημίου | Τόσο η πιο πάνω απασχόληση όσο και οποιεσδήποτε όμοιες περιπτώσεις απασχόλησης θα πρέπει να τερματίσουν άμεσα. Αναμένεται επίσης ότι η διαδικασία εργοδότησης του πιο πάνω ατόμου, καθώς και οποιασδήποτε άλλης όμοιας περίπτωσης, θα τυχόν διερευνηθεί και ότι θα αποδοθούν τυχόν ευθύνες και ενημερωθεί η Υπηρεσία μας σχετικά. | ΝΑΙ | Το Συμβούλιο του Πανεπιστημίου δεν προχώρησε σε ανανέωση του συμβολαίου της εν λόγω ατόμου και κατά συνέπεια, η εργοδότηση της έχει τερματιστεί (βλέπε επίσης σημείο 6). | Ολοκληρώθηκε. | Γλαύκος Χρίστου, Προϊστάμενος Υπηρεσίας Ανθρώπινου Δυναμικού | 22894177 |
| 5 | Κανονισμοί για πειθαρχικά αδικήματα, την άσκηση και τη διαδικασία πειθαρχικής δίωξης, την επιβολή πειθαρχικών ποινών και άλλα συναφή με την πειθαρχία του ακαδημαϊκού προσωπικού | Το Συμβούλιο του Πανεπιστημίου Κύπρου θα πρέπει να προχωρήσει άμεσα στην τροποποίηση των εν λόγω Κανονισμών για τα πειθαρχικά αδικήματα, την άσκηση και τη διαδικασία πειθαρχικής δίωξης, την επιβολή πειθαρχικών ποινών και άλλα συναφή με την πειθαρχία του ακαδημαϊκού προσωπικού, με ενημέρωση της Υπηρεσίας μας σχετικά. | ΝΑΙ | Η εξουσιοδοτημένη επιτροπή του Συμβουλίου για καθαρισμό προτάσεων Κανονισμών, Επιτροπή Προσωπικού Κανονισμών με απόφαση της ημερ. 25/1/2017 ενέκρινε το Σχέδιο των Τροποποιητικών Κανονισμών, μετά από τις σχετικές αποφάσεις της Συγκλήτου ημερ. 7/12/2016 και του Πρυτανικού Συμβουλίου ημερ. 24/11/2017. Η πρόταση του Πανεπιστημίου για την τροποποίηση των περί Πανεπιστημίου Κύπρου (Πειθαρχικός Έλεγχος Ακαδημαϊκού και άλλου Εκπαιδευτικού Προσωπικού) Κανονισμών, υποβλήθηκε στο Υπουργείο Παιδείας και Πολιτισμού στις 8/3/2017 αποστέλλοντας προς αυτό σχέδιο τροποποιητικών Κανονισμών. Η πρόταση του Πανεπιστημίου, αποστάληκε στο Υπουργείο Παιδείας και Πολιτισμού στο Τμήμα Δημόσιας Διοίκησης και Προσωπικού για τα σχόλια του. Στις 26/7/2017 αποστάληκε από το Πανεπιστήμιο αναθεωρημένο σχέδιο των τροποποιητικών Κανονισμών, στο οποίο λήφθηκαν υπόψη τα σχόλια του Τμήματος Δημόσιας Διοίκησης και Προσωπικού. Ακολούθως το αναθεωρημένο σχέδιο των τροποποιητικών Κανονισμών διαβιβάστηκε στη Νομική Υπηρεσία για νομοτεχνική επεξεργασία στις 22/9/2017, και παρά τις τέσσερις υπενθυμίσεις που έγιναν στις 4/12/2017, 2/4/2018, 23/7/2018 και 15/10/2018, εκκρεμεί η νομοτεχνική επεξεργασία από την Νομική Υπηρεσία. | Εκκρεμεί στη Νομική Υπηρεσία του Κράτους, η νομοτεχνική επεξεργασία του σχεδίου των τροποποιητικών Κανονισμών από τις 22/9/2017. | Χριστιάννα Μικελλίδου, Γραφείο Νομικών Θεμάτων | 22894359 |

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 2015
ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗ ΜΕ ΤΙΣ ΣΥΣΤΑΣΕΙΣ/ΕΙΣΗΓΗΣΕΙΣ ΤΟΥ ΓΕΝΙΚΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ

| Α/Α | ΘΕΜΑ | ΣΥΣΤΑΣΗ | ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗ | ΣΧΟΛΙΑ | ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ ΕΦΑΡΜΟΓΗΣ | ΑΡΜΟΔΙΟΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΟΣ | |
|-----|--|--|------------|--|--------------------------|---|-------------------|
| | | | (ΝΑΙ/ΟΧΙ) | | (ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ) | ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ | ΤΗΛ. ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ |
| 6 | Καταγγελία εναντίον του Πανεπιστημίου Κύπρου από τον Πρόεδρο της Κοινοβουλευτικής Επιτροπής Παιδείας αναφορικά με ενδεχόμενες προσλήψεις προσωπικού με συμβάσεις σύντομης διάρκειας | Η Υπηρεσία μας αναμένει, το συντομότερο δυνατό, πλήρη ενημέρωση από το Πανεπιστήμιο για τις αποφάσεις και ενέργειες που αναφορικά με όλα τα πιο πάνω θέματα προσλήψεων προσωπικού που εγέρθηκαν. | ΝΑΙ | Το Συμβούλιο του Πανεπιστημίου διόρισε Ερευνώντες Λειτουργούς, οι οποίοι ετοίμασαν σχετική έκθεση. Μετά την υποβολή της έκθεσης, τέθηκαν διάφορα ερωτήματα στους Ερευνώντες Λειτουργούς, καθώς η συλλογιστική της έκθεσης δημιουργούσε σωρία ερωτημάτων και το Συμβούλιο δεν μπόρεσε να τοποθετηθεί ξεκάθαρα. Το Συμβούλιο απέστειλε την έκθεση στον Γενικό Ελεγκτή για τα δικά του σχόλια/οδηγίες. | Εκκρεμεί. | Λαύκος Χρίστου, Προϊστάμενος Υπηρεσίας Ανθρώπινου Δυναμικού | 22894177 |
| | Έργα Πανεπιστημιούπολης (β) Έργα υπό εκτέλεση i. Κέντρο Πληροφόρησης-Βιβλιοθήκη Στέλιος Ιωάννου | | ΝΑΙ | Το Πανεπιστήμιο συμφωνεί με τα στοιχεία/εξελίξεις που αναφέρονται στην έκθεση σας. Ωστόσο τα πλείστα από αυτά αφορούν ενέργειες που έγιναν κατά το 2016 και όχι για το υπό αναφορά έτος. Όσον αφορά την ουσία, υπήρξαν αποφάσεις εκ μέρους της ΚΕΑΑ αναφορικά με τη διευθέτηση των αποζημιώσεων προς τον εργολάβο και το έργο εξελίσσεται ομαλά. | Ολοκληρώθηκε. | Άγης Ελισσαίος, Προϊστάμενος Τεχνικών Υπηρεσιών | 22894202 |
| | Έργα Πανεπιστημιούπολης (β) Έργα υπό εκτέλεση ii. Ανέγερση των κτηριακών εγκαταστάσεων της Πολυτεχνικής Σχολής του Πανεπιστημίου Κύπρου – Εγγύηση προκαταβολής και καταβολή ΦΠΑ | Το Πανεπιστήμιο οφείλει, κατά τη διαδικασία ανάθεσης των διαγωνισμών να τηρεί την αρχή της ίσης μεταχείρισης όλων των προσφοροδοτών. | ΝΑΙ | Η αναφορά της Ελεγκτικής Υπηρεσίας για «εσφαλμένη υιοθέτηση» από το Πανεπιστήμιο ενέργειας για μη συμπερίληψη του ποσού που αναλογεί ως ΦΠΑ στο ποσό της παρεχόμενης από τον Εργολάβο Εγγυητικής Τραπεζής για την καταβαλλόμενη προκαταβολή, δεν έχει γίνει αποδεκτή από το Πανεπιστήμιο. Η προτεινόμενη από το Γενικό Λογιστήριο και Ελεγκτική Υπηρεσία πρόταση δεν αιτιολογείται από τα συναφή έγγραφα και πρόνοιες των όρων των συμβολαίων και έχουν κοινοποιηθεί στις εμπλεκόμενες δύο οντότητες, συμπεριλαμβανομένης και σχετικής διευκρινιστικής επιστολής του Τμήματος Φορολογίας που καλύπτει την περίπτωση επιστροφής του καταβληθέντα ΦΠΑ. Το Πανεπιστήμιο έχει αποδείξει τεκμηριωμένα το εσφαλμένο της άποψης Γενικού Λογιστηρίου και Γενικού Ελεγκτή. Πολύ δε περισσότερο, το Πανεπιστήμιο στα πλαίσια της ίσης διαχείρισης όλων των προσφοροδοτών με τους οποίους συνεργάζεται, δεν έχει προβεί σε ενέργειες που συνιστούν τέτοια παράβαση. Ενδεικτική της ορθότητας της θέσης του Πανεπιστημίου Κύπρου στο συγκεκριμένο θέμα, είναι η διόρθωση των εγγράφων του Διαγωνισμού (βλ Διαγωνισμός Δημοσίων Έργων για «Ανέγερση Αστυνομικής Διεύθυνσης Μόρφου με τη μέθοδο Μελέτη, Κατασκευή και 12 έτη Συντήρηση», Μέρος II (Ειδικό Όρο), Άρθρο 13.2. | Εφαρμόζεται. | Άγης Ελισσαίος, Προϊστάμενος Τεχνικών Υπηρεσιών | 22894203 |
| | Έργα Πανεπιστημιούπολης (γ) Διαγωνισμοί Διαγωνισμός για την προμήθεια και τοποθέτηση συστημάτων ραφιών (βιβλιοστασίων) στο Κέντρο Πληροφόρησης-Βιβλιοθήκης Στέλιος Ιωάννου – Αρ. διαγωνισμού CDO008/15 | Η εκτίμηση δαπάνης αποτελεί ουσιαστικό στοιχείο και, ως εκ τούτου, θα πρέπει να υπολογίζεται με ιδιαίτερη προσοχή, λαμβάνοντας υπόψη όλα τα δεδομένα. | ΝΑΙ | Το Πανεπιστήμιο συμμερίζεται πλήρως την άποψη της Ελεγκτικής Υπηρεσίας ότι η εκτίμηση δαπάνης αποτελεί ουσιαστικό στοιχείο και θα πρέπει να υπολογίζεται με ιδιαίτερη προσοχή. Όμως, σε σχέση με τη σύσταση της Ελεγκτικής Υπηρεσίας διευκρινίζεται ότι ο διαγωνισμός αφορούσε τον εξειδικευμένο εξοπλισμό ενός πολύπλοκου και ιδιαίτερα απαιτητικού έργου, χωρίς προηγούμενες και ανάλογες εμπειρίες με πολλούς εμπλεκόμενους συμβούλους. Οι ιδιαίτερες απαιτήσεις που τέθηκαν στο σχεδιασμό και τεχνικές προδιαγραφές του αντικείμενου από τον Αρχιτέκτονα (Jean Nouvel), τόσο στην ποιότητα όσο και στις μορφές/σχήματα του εξοπλισμού δεν ήταν δυνατόν να εκτιμηθούν επαρκώς και προέκυψε υποεκτίμηση της δαπάνης, καθόσον η εκτίμηση βασίστηκε σε συμβατικές συνήθειες κατασκευές. | Εφαρμόζεται. | Άγης Ελισσαίος, Προϊστάμενος Τεχνικών Υπηρεσιών | 22894202 |