

ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΚΟ ΠΑΝΕΠΙΣΤΗΜΙΟ ΚΥΠΡΟΥ

	ΘΕΜΑ	ΣΥΣΤΑΣΗ	ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗ	ΣΧΟΛΙΑ	ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ ΕΦΑΡΜΟΓΗΣ	ΑΡΜΟΔΙΟΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΟΣ	
			(ΝΑΙ/ΟΧΙ)		(ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ)	ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ	ΤΗΛ. ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ
1	Οικονομικές καταστάσεις	Το Πανεπιστήμιο να μεριμνήσει ώστε να μην υπάρχουν οποιεσδήποτε καθυστερήσεις στην οριστικοποίηση και υποβολή των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων, σύμφωνα με τη νομοθεσία.	ΝΑΙ	Οι ελεγμένες Οικονομικές Καταστάσεις του Τεχνολογικού Πανεπιστημίου Κύπρου μέχρι και το έτος 2018, έχουν υπογραφεί και έχουν υποβληθεί στην Ελεγκτική Υπηρεσία της Δημοκρατίας.	Εφαρμόζεται ήδη / Έγινε συμμόρφωση	Στάλω Θεοδώρου	25002077
2	Έλεγχος Οικονομικών καταστάσεων (i) Αποθέματα αναλώσιμων	Το Πανεπιστήμιο πρέπει να δημιουργήσει μητρώο / καταστάσεις με τα αποθέματα αναλώσιμων που αγοράζονται και χρησιμοποιούνται για να έχει μια καλύτερη διαχείριση της περιουσίας του.	ΝΑΙ	Την ευθύνη για την παραγγελία των αναλωσίμων αναλαμβάνει ο εξουσιοδοτημένος Ελέγχων Λειτουργός του αντίστοιχου κονδυλίου ανάλογα με το είδος και λόγω της εξειδίκευσης του αναλώσιμου (π.χ. Πρόεδροι Ακαδημαϊκών Τμημάτων, Προϊστάμενοι Διοικητικών Υπηρεσιών κ.λ.π.). Το Πανεπιστήμιο έχει δημιουργήσει Κεντρικό Γραφείο Αγορών το οποίο κατά το 2018- αρχές 2019 έκανε την πρώτη προσπάθεια του για ομαδοποιημένο διαγωνισμό αναλώσιμων των Ακαδημαϊκών Τμημάτων, από τον οποίο προέκυψε η πρώτη ομαδοποιημένη προσφορά /συμβόλαιο αναλώσιμων (για Ακαδημαϊκά Τμήματα). Παρουσιάστηκαν κάποια θέματα τόσο κατά το στάδιο του σχεδιασμού όσο και κατά την υλοποίηση της συγκεκριμένης προσφοράς, για τα οποία η Διοίκηση του Πανεπιστημίου μελετά τρόπους διαχείρισης τους. Για το θέμα των αποθεμάτων των αναλώσιμων προγραμματίζεται συντονισμός μεταξύ των εμπλεκόμενων οντοτήτων για δημιουργία μητρώου/καταστάσεων με τα αποθέματα αναλώσιμων, κάθε οντότητας.	—	Υπηρεσία Διαχείρισης Περιουσίας - Ζωή Χατζηβασιλείου (για γενικά αναλώσιμα / αναλώσιμα αποθήκης) Υπηρεσία Συστημάτων Πληροφορικής και Τεχνολογίας - Φίλιππος Φιλίππου (για αναλώσιμα ηλεκτρονικού εξοπλισμού) Ακαδημαϊκά Τμήματα / Εργαστήρια (για αναλώσιμα Τμημάτων / Εργαστηρίων)	ΥΔΠ - 25002594 ΥΣΠΤ - 25002505 ΥΟΙΚ / Γραφείο Αγορών - 25002407
	(ii) Έκθεση Γενικού Ελεγκτή της Δημοκρατίας για το έτος 2009	Το Πανεπιστήμιο χρειάζεται να μελετήσει σοβαρά τα ευρήματα της Έκθεσης του Γενικού Ελεγκτή για το 2009 και να προβεί στις απαραίτητες ενέργειες ούτως ώστε να εφαρμοστούν οι εισηγήσεις του Γενικού Ελεγκτή.		Η μόνη παρατήρηση στην έκθεση του 2009 αφορά τη διαδικασία ενοικίασης κτηρίων. Το Πανεπιστήμιο για κάθε νέα ενοικίαση, θα προχωρεί με πρόσκληση δήλωσης ενδιαφέροντος με βάση τις διαδικασίες του Δημόσιου Τομέα και πάντα μέσω του Γραφείου Προσφορών. Γενικά και ως πάγια αρχή, το Πανεπιστήμιο λαμβάνει σοβαρά υπόψη τα ευρήματα και τις παρατηρήσεις του Γενικού Ελεγκτή για θέματα που το αφορούν και προβαίνει στις απαραίτητες ενέργειες για συμμόρφωση.	Σε συνεχή βάση	Συμβούλιο, Πρυτανικές Αρχές και αρμόδιες Υπηρεσίες	25002480
	(iii) Περιουσιακά στοιχεία	Το Πανεπιστήμιο να προβεί σε ενέργειες για την απογραφή όλων των περιουσιακών του στοιχείων και τη συμφιλίωσή τους με το μητρώο περιουσιακών στοιχείων και με την κατάσταση περιουσιακών στοιχείων του λογιστηρίου.		Το Πανεπιστήμιο διατηρεί λεπτομερές μητρώο για τα πάγια που αγοράστηκαν και του δωρήθηκαν, από την έναρξη της λειτουργίας του. Σε ότι αφορά την απογραφή τους, προγραμματίζεται στο μεσοπρόθεσμο μέλλον η εφαρμογή ενός αποκεντρωμένου μοντέλου απογραφής και ελέγχου των περιουσιακών στοιχείων, σε συνεργασία με όλα τα ενδιαφερόμενα μέρη.	Δεν τέθηκε μέχρι στιγμής χρονοδιάγραμμα	Συντονισμός από Υπηρεσία Διαχείρισης Περιουσίας και Υπηρεσία Οικονομικών σε συνεργασία με εμπλεκόμενες Υπηρεσίες (Ζωή Χατζηβασιλείου και Στάλω Θεοδώρου)	25002594 25002077
	(iv) Φ.Π.Α.	Το λογιστήριο πρέπει να βεβαιωθεί ότι ο λογιστικός χειρισμός που εφαρμόζεται είναι ο ενδεικνυόμενος.	ΝΑΙ	Από τον Ιούνιο του 2013 εφαρμόζεται ο ενδεικνυόμενος λογιστικός χειρισμός.	Εφαρμόζεται ήδη	Στάλω Θεοδώρου	25002077

ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΚΟ ΠΑΝΕΠΙΣΤΗΜΙΟ ΚΥΠΡΟΥ

	ΘΕΜΑ	ΣΥΣΤΑΣΗ	ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗ	ΣΧΟΛΙΑ	ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ ΕΦΑΡΜΟΓΗΣ	ΑΡΜΟΔΙΟΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΟΣ	
			(ΝΑΙ/ΟΧΙ)		(ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ)	ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ	ΤΗΛ. ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ
	(v) Εγχειρίδιο Οικονομικών Διαδικασιών	Να δημιουργηθεί (και διατηρηθεί επικαιροποιημένο), το συντομότερο δυνατόν, ενοποιημένο εγχειρίδιο Οικονομικών Διαδικασιών.		Η Υπηρεσία Οικονομικών του Πανεπιστημίου έχει συγκεντρώσει σε ειδικό κοινό φάκελο στο δίκτυο του Πανεπιστημίου το Νομοθετικό Πλαίσιο για τη Λογιστική και Δημοσιονομική Διαχείριση, καθώς και τις εγκεκριμένες πολιτικές, νομοθεσίες και εγκυκλίους που σχετίζονται με πληρωμές. Η σύσταση περί δημιουργίας εγχειρίδιου Οικονομικών Διαδικασιών λαμβάνεται σοβαρά υπόψη και θα ενταχθεί στον μεσοπρόθεσμο προγραμματισμό του Πανεπιστημίου.	Μεσοπρόθεσμο	Υπηρεσία Οικονομικών (Στάλω Θεοδώρου) σε συνεργασία με όλες τις εμπλεκόμενες Υπηρεσίες	25002077
	(vi) Οικονομικές καταστάσεις	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 ελεγμένες Οικονομικές Καταστάσεις του Τεχνολογικού Πανεπιστημίου Κύπρου μέχρι και το έτος 2018, έχουν υπογραφεί και έχουν υποβληθεί στην Ελεγκτική Υπηρεσία της Δημοκρατίας.	Εφαρμόζεται ήδη / Έγινε συμμόρφωση	Στάλω Θεοδώρου	25002077
	(vii) Συνδεδεμένα μέρη	Να δημιουργηθεί ένα πλήρες αρχείο συνδεδεμένων μερών. Αυτό θα βοηθήσει να γίνονται σωστές γνωστοποιήσεις στις οικονομικές καταστάσεις σύμφωνα με τα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα.		Όλα τα εξωτερικά μέλη του Συμβουλίου του Πανεπιστημίου έχουν υπογράψει υπεύθυνη δήλωση σύμφωνα με τις πρόνοιες του Άρθρου 3 των περί ασυμβίβαστου προς την άσκηση των καθηκόντων ορισμένων αξιωματούχων της Δημοκρατίας ορισμένων επαγγελματικών και άλλων συναφών δραστηριοτήτων τους Νόμων του 2008 και 2014. Σε περίπτωση που διαφανεί η ύπαρξη συνδεδεμένων μερών, αυτή θα καταγράφει στο αρχείο.	_____	Συμβούλιο	25002480
3	Αποκοπή φόρου εισοδήματος από επιδόματα	Αναμένεται από το ΤΕΠΑΚ η ενημέρωση της Υπηρεσίας μας για τα αποτελέσματα της συνάντησής του με τον Έφορο Φορολογίας, καθώς και τον τρόπο ρύθμισης του θέματος.	ΝΑΙ	Από το έτος 2018, αποκόπτεται κανονικά ο Φόρος από τα επιδόματα οδοιπορικών του Εντεταγμένου Ακαδημαϊκού Προσωπικού. Το Πανεπιστήμιο έχει ξοφλήσει όλες τις σχετικές οφειλές προς το Τμήμα Φορολογίας.	Εφαρμόζεται ήδη / Έγινε συμμόρφωση	Πρύτανης, ΔΔΟ και ΥΟΙΚ	25002538
4	Καταγγελίες εναντίον του ΤΕΠΑΚ και μελών του ακαδημαϊκού προσωπικού του ΤΕΠΑΚ για κατοχή θέσεων, επίσης, σε Πανεπιστήμια του εξωτερικού	Οι καταγγελίες να διερευνηθούν το συντομότερο, να ληφθούν τα μέτρα που ενδείκνυνται άμεσα και να ενημερωθεί η Υπηρεσία μας σχετικά.		Όλες οι καταγγελίες έχουν προωθηθεί στην Επιτροπή Πειθαρχικού Ελέγχου για Ακαδημαϊκό και άλλο Εκπαιδευτικό Προσωπικό (ΕΠΕ) για εξέταση όπως προβλέπει ο Νόμος του Πανεπιστημίου.	_____	Πρύτανης	25002538
5	Ερευνητικά προγράμματα τα οποία χειρίστηκε διοικητικός Λειτουργός του ΤΕΠΑΚ	Η Υπηρεσία μας αναμένει ενημέρωση για τα αποτελέσματα της διερεύνησης του Γενικού Εισαγγελέα της Δημοκρατίας για τυχόν διάπραξη ποινικών αδικημάτων, καθώς και από το ΤΕΠΑΚ για τα αποτελέσματα της πειθαρχικής έρευνας του εξωτερικού ερευνώντα λειτουργού.		Η συγκεκριμένη υπόθεση είναι ενώπιον της δικαιοσύνης και βρίσκεται σε εξέλιξη δικαστική διαδικασία.	_____	_____	_____