

## Όροι Εντολής Επιτροπής Ελέγχου Συμβουλίου

### II. Επιτροπή Ελέγχου

#### 1. Μέλη Επιτροπής Ελέγχου

Το Συμβούλιο του Πανεπιστημίου, κατά την 1<sup>η</sup> Συνεδρία του, ημερομηνίας 21 Μαρτίου 2012, διόρισε τον πρώτο Πρόεδρο και τα πρώτα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου.

Σημειώνεται ότι, στην Επιτροπή Ελέγχου συμμετέχει ως Γραμματέας ο Εσωτερικός Ελεγκτής, χωρίς δικαίωμα ψήφου.

#### 2. Όροι Εντολής Επιτροπής Ελέγχου

Η Επιτροπή Ελέγχου έχει εκτελεστικές αρμοδιότητες.

Τα καθήκοντα της Επιτροπής Ελέγχου δεν αντικαθιστούν, ούτε επαναλαμβάνουν οποιεσδήποτε διοικητικές ευθύνες ή αποστολές.

#### Σκοπός

Ο σκοπός της Επιτροπής Ελέγχου είναι:

- (α) Να στηρίζει την εξάσκηση εσωτερικού ελέγχου από Εσωτερικό Ελεγκτή, εξασκώντας τις εκτελεστικές της αρμοδιότητες σε σχέση με θέματα που αναφέρονται στην παράγραφο 3.5.1
- (β) Να υποβάλλει εισηγήσεις της προς το Συμβούλιο για βελτίωση των εσωτερικών συστημάτων και διαδικασιών λειτουργίας του Πανεπιστημίου, την αποτελεσματική διαχείριση των οικονομικών του πόρων, τη διασφάλιση των Περιουσιακών του Στοιχείων, και την αξιολόγηση των διαδικασιών διακυβέρνησης.
- (γ) Καθοδηγεί το Συμβούλιο σε πολιτικές και αποφάσεις, που επιβεβαιώνουν την τήρηση των Νόμων, Κανονισμών, Κανόνων και αποφάσεων των Διοικητικών Αρχών, τη χρηστή διοίκηση, τις ακριβείς οικονομικές καταστάσεις, και την ηθική συμπεριφορά.

#### 3. Σύσταση

Η Επιτροπή Ελέγχου αποτελείται από ένα μικρό μονό αριθμό (π.χ., 3 ή 5) μελών, συμπεριλαμβανομένου του Προέδρου της, εκτός και αν το Συμβούλιο αποφασίσει διαφορετικά. Η Επιτροπή Ελέγχου απαρτίζεται από ανεξάρτητα, μη εκτελεστικά εξωτερικά μέλη του Συμβουλίου του Πανεπιστημίου που δεν συμμετέχουν σε άλλες Εκτελεστικές Επιτροπές όπου μπορεί να υπάρξει σύγκρουση ευθυνών.

Η Επιτροπή Ελέγχου αναφέρεται στο Συμβούλιο του Πανεπιστημίου, το οποίο ενημερώνει για τις αποφάσεις της και στο οποίο υποβάλλει τις εισηγήσεις και απόψεις της για θέματα που εμπíπτουν στις αρμοδιότητές της.

Ο Πρόεδρος της Επιτροπής Ελέγχου ορίζεται από το Συμβούλιο του Πανεπιστημίου.

Η θητεία των μελών της Επιτροπής διαρκεί για όσο χρονικό διάστημα τα μέλη της, παραμένουν μέλη του Συμβουλίου. Νοείται ότι το Συμβούλιο διατηρεί το δικαίωμα να προβεί σε αντικατάσταση οποιουδήποτε μέλους οποτεδήποτε και να πληροί θέσεις που χρεύουν σε αυτή.

#### 4. Συνεδριάσεις

Η Επιτροπή Ελέγχου συνέρχεται σε Συνεδρίες, σε τακτά χρονικά διαστήματα, για συζήτηση των Εκθέσεων Ελέγχου του Εσωτερικού Ελεγκτή και άλλων θεμάτων συναφών με τους στόχους της.

Στις Συνεδρίες της Επιτροπής Ελέγχου παρακάθεται ο Εσωτερικός Ελεγκτής, ως Γραμματέας της Επιτροπής, χωρίς δικαίωμα ψήφου.

Δικαίωμα σύγκλησης της Επιτροπής Ελέγχου έχει ο Πρόεδρος της Επιτροπής, ο οποίος καταρτίζει την ημερήσια διάταξη και προεδρεύει των συνεδριών.

Η Επιτροπή Ελέγχου έχει τη διακριτική ευχέρεια να προσκαλεί στις Συνεδρίες της Συμβούλους/ Εμπειρογνώμονες ή άλλους Λειτουργούς του Πανεπιστημίου ή Παρατηρητές.

Ο Πρόεδρος του Συμβουλίου του Πανεπιστημίου έχει το δικαίωμα να παρευρίσκεται στις Συνεδρίες της Επιτροπής (χωρίς δικαίωμα ψήφου) όποτε το κρίνει σκόπιμο.

Με ευθύνη του Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου τηρούνται Πρακτικά συνεδριάσεων, καθώς και σχετικό Αρχείο. Η Επιτροπή εγκρίνει τα Πρακτικά κάθε συνεδρίασεως κατά την ίδια ή την επόμενη συνεδρίαση και εν συνεχεία ο Πρόεδρος και τα μέλη τα υπογράφουν. Η έγκριση των αποφάσεων είναι δυνατόν να λάβει χώρα διά περιφοράς των σχετικών εγγράφων σε όλα τα μέλη και διά της εγκρίσεως των Πρακτικών που καταγράφουν τις αποφάσεις αυτές.

Απαρτία στις Συνεδρίες της Επιτροπής υπάρχει, όταν είναι παρούσα η πλειοψηφία της Επιτροπής Ελέγχου (συμπεριλαμβανομένου του Προέδρου της).

Οι αποφάσεις στις Συνεδρίες της Επιτροπής Ελέγχου λαμβάνονται με απλή πλειοψηφία και είναι άμεσα εκτελεστές. Διευκρινίζεται ότι όταν κάποιο μέλος της Επιτροπής Ελέγχου διαφωνεί με την απόφαση της πλειοψηφίας, η διαφωνία του θα καταγράφεται και το θέμα, αν το επιθυμεί, να παραπέμπεται στο Συμβούλιο. Σε περίπτωση ισοψηφίας, ο Πρόεδρος της Επιτροπής έχει δεύτερη ή νικώσα ψήφο.

Οποιοδήποτε μέλος της Επιτροπής δύναται να ζητήσει να καταγραφεί η γνώμη του στα Πρακτικά.

## **5. Αρμοδιότητες, Δικαιώματα και Εξουσίες**

Η Επιτροπή Ελέγχου, στα πλαίσια της αποτελεσματικής υλοποίησης του σκοπού σύστασής της, έχει τις πιο κάτω αρμοδιότητες, δικαιώματα και εξουσίες:

### **5.1. Γενικά:**

1. Εγκρίνει το μονοετές ή πολυετές, Πρόγραμμα Εργασιών Εσωτερικού Ελέγχου και τον προϋπολογισμό του για έγκριση, διασφαλίζοντας την επαρκή κάλυψη, την ιεράρχηση προτεραιοτήτων και την ευελιξία για προσαρμογή σε μεταβολές λόγω εξελίξεων.
2. Ενδεχόμενες αλλαγές στο Ετήσιο Πλάνο Ελέγχου κατά τη διάρκεια του χρόνου πρέπει επίσης να εγκρίνονται από την Επιτροπή Ελέγχου
3. Έχει τη διακριτική ευχέρεια να δίνει οδηγίες για τη διεξαγωγή ειδικών Ερευνών/ Μελετών/ Ελέγχων και εξετάζει τα ευρήματα των σχετικών εκθέσεων.
4. Αποφασίζει για την αναγκαιότητα διεξαγωγής Ειδικών Ερευνών, που δύνανται να υποβάλλονται από τον Πρόεδρο του Συμβουλίου και τον Πρύτανη και καθορίζει τη σειρά προτεραιότητάς τους.
5. Αναζητεί και εξασφαλίζει οποιαδήποτε πληροφορία από μέλος του προσωπικού ή/και από εξωτερική πηγή.
6. Λαμβάνει έγγραφα και πληροφορίες από οποιοδήποτε μέλος της Πανεπιστημιακής Κοινότητας, για την αποτελεσματική εκπλήρωση των καθηκόντων της.
7. Εξασφαλίζει οποιαδήποτε εξωτερική υπηρεσία από ανεξάρτητους Συμβούλους (π.χ. Λογιστές, Νομικούς κ.ά.), για την αποτελεσματική εκτέλεση των καθηκόντων της.
8. Συναντάται με τη Διοίκηση και τα Όργανα του Πανεπιστημίου για συζήτηση οποιωνδήποτε θεμάτων της Επιτροπής ή θεμάτων που η Διοίκηση θεωρεί ότι θα πρέπει να συζητηθούν εμπιστευτικά με την Επιτροπή Ελέγχου.
9. Εξετάζει περιοδικά την καταλληλότητα των "Όρων Εντολής" της και εισηγείται αλλαγές.
10. Μελετά τις εκθέσεις ελέγχου που υποβάλλονται από το Τμήμα Εσωτερικού Ελέγχου και διαβεβαιώνεται ότι, η Διοίκηση και τα Όργανα του Πανεπιστημίου ανταποκρίνονται κατάλληλα στα ζητήματα που προκύπτουν.
11. Εξετάζει τις εκθέσεις που υποβάλλονται από τον/την Επικεφαλής της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου, οι οποίες κατόπιν υποβάλλονται στο Συμβούλιο και παρακολουθεί και αξιολογεί την επάρκεια και αποτελεσματικότητα των συστημάτων εσωτερικού ελέγχου και των συστημάτων πληροφόρησης του οργανισμού, βάσει των συγκεκριμένων εκθέσεων.

12. Προβαίνει σε περιοδικές εκτιμήσεις και αναθεωρήσεις των "Κανόνων Εσωτερικού Ελέγχου", των πολιτικών και εσωτερικών συστημάτων και διαδικασιών λειτουργίας του Πανεπιστημίου και εισηγείται στο Συμβούλιο του Πανεπιστημίου τροποποιήσεις.
13. Αξιολογεί την οργανωτική δομή του Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου, για επιβεβαίωση της δυνατότητας διεκπεραίωσης του Προγράμματος Εργασιών Εσωτερικού Ελέγχου έγκυρα, έγκαιρα και αποτελεσματικά.
14. Αξιολογεί και παρακολουθεί την ανεξαρτησία, επάρκεια και αποτελεσματικότητα του Εσωτερικού Ελεγκτή ή του Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου.
15. Μελετά και εξετάζει εκθέσεις, που υποβάλλονται στο Συμβούλιο του Πανεπιστημίου και σχετίζονται με τις αρμοδιότητές της.
16. Ενημερώνει, σε συνεχή βάση, το Συμβούλιο του Πανεπιστημίου για τις κύριες δραστηριότητές της και προβαίνει σε σχετικές εισηγήσεις που προσδίδουν προστιθέμενη αξία στον Οργανισμό.
17. Διατηρεί ανοικτή επικοινωνία με τον Εσωτερικό Ελεγκτή, το Γενικό Ελεγκτή και το Συμβούλιο του Πανεπιστημίου.
18. Συναντάται με το Γενικό Ελεγκτή της Δημοκρατίας ή εκπρόσωπό του ή με οποιοδήποτε εξωτερικό σύμβουλο κρίνει απαραίτητο.
19. Ενημερώνεται από τον Εσωτερικό Ελεγκτή και προβαίνει στις δέουσες εισηγήσεις προς το Συμβούλιο για οποιεσδήποτε δυσκολίες προκύπτουν κατά την διεκπεραίωση των εργασιών του, συμπεριλαμβανομένων οποιωνδήποτε εμποδίων στην πρόσβαση του στη συλλογή στοιχείων ή οποιωνδήποτε άλλων δυσκολιών στην εκπλήρωση της αποστολής του ή για θέματα που αφορούν την ανεξαρτησία του.
20. Ενημερώνεται για τις έκτακτες και μη προγραμματισμένες εργασίες ελέγχου καθώς και τις συμβουλευτικές και οποιεσδήποτε άλλες εργασίες αναλαμβάνει το Τμήμα Εσωτερικού Ελέγχου κατά τη διάρκεια του έτους.
21. Προβαίνει σε οποιεσδήποτε άλλες δραστηριότητες ή ενέργειες που θα την βοηθήσουν στη διεκπεραίωση των Όρων Εντολής της.

*Οι παρόντες Όροι Εντολής επικυρώθηκαν κατά την 158<sup>η</sup>/23.04.24 Συνεδρία Συμβουλίου.*