



UNIVERSITAS SCIENTIARUM SZEGEDIENSIS
SZEGEDI TUDOMÁNYEGYETEM
Kancellár

A Szegedi Tudományegyetem
valamennyi szervezeti egységének
vezetője részére

Ikt.sz.: IKT/5-1527/2018.
Tárgy: 5/2018. (VII. 3.) sz. kancellári körlevél a
külső ellenőrzések nyomkövetéséről
Ügyintéző: Dr. Dömötör Máté főigazgató

Helyben

Tisztelt Érintettek!

A külső ellenőrzések nyomkövethetősége érdekében – figyelemmel a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben (a továbbiakban: Korm. rendelet) foglaltakra – az alábbi eljárásrendről szóló körlevelet adom ki és kérek minden érintett szervezeti egységet, hogy a Szegedi Tudományegyetemet érintő külső ellenőrzések során ennek megfelelően járjanak el.

1. A körlevél alkalmazásában külső ellenőrző szerv az Európai Számvevőszék, az Európai Bizottság, az Állami Számvevőszék, a Kormányzati Ellenőrzési Hivatal, az Európai Támogatásokat Auditáló Főigazgatóság, a Magyar Államkincstár, az irányító szerv, illetve az általuk megbízott más személy.
2. Amennyiben külső ellenőrző szerv a Szegedi Tudományegyetemet (a továbbiakban: SZTE), vagy valamely szervezeti egységét a működését érintő külső ellenőrzés lefolytatása céljából oly módon keresi meg, hogy az ellenőrzés nem a belső Ellenőrzési Osztály közreműködésével kerül végrehajtásra, az ellenőrzéssel érintett szervezeti egység a külső ellenőrzés tényéről és az ellenőrzés megkezdéséről, az 1. számú mellékletben meghatározott táblázat kitöltésével és annak az SZTE Belső Ellenőrzési Osztálya (a továbbiakban: BEO).részére történő haladéktalan megküldésével tájékoztatja a BEO-t.
3. A külső ellenőrző szerv – az ellenőrzés eredményeként tett megállapításokról szóló – jelentése alapján az ellenőrzött szervezeti egység – a Korm. rendelet 13. § (3) bekezdésében foglaltaknak megfelelően – intézkedési tervet készít, amelyet a jelentéssel együtt tájékoztatásul megküld a BEO részére.
4. Az ellenőrzött, valamint a javaslattal érintett szerv, illetve szervezeti egység vezetője gondoskodik a Korm. rendelet 13. § (4) bekezdésének megfelelő – az intézkedési tervben meghatározott egyes feladatok végrehajtásáról szóló – beszámoló elkészítéséről. Az érintett szervezeti egység a beszámolót, a külső ellenőrző szerv részére történő megküldéssel egyidejűleg másolatban megküldi a BEO részére is.
5. A Korm. rendelet 14. § (1) bekezdésében meghatározott feladat ellátása érdekében a BEO a jogszabályban meghatározott tartalommal nyilvántartást vezet a külső ellenőrző szervek javaslatai alapján készült intézkedési tervek végrehajtásáról.



6. A Korm. rendelet 14. § (2) bekezdésében foglaltak alapján az intézmény vezetőjét terhelő éves beszámolási kötelezettség teljesíthetősége érdekében a jelentési kötelezettség esedékességét megelőző legkésőbb 10 nappal a BEO összefoglaló jelentést készíti a kancellár részére, amelyben jelzi azt is, hogy mely szervezeti egységek nem tettek eleget a jelen körlevélben meghatározott bejelentési kötelezettségüknek.

Kérem a körlevélben foglaltak fokozott figyelemmel történő végrehajtását!

Kelt: Szegeden, 2018. év július hó 19. napján

Dr. Fendler Judit
kancellár



