

Διαδικασία Ελεγκτική Επιτροπή

Τροποποιήσεις

Τροποποίηση	Ημερομηνία	Σχόλια
1.0	10-03-2011	
1.1	16-05-2011	
1.2	01-09-16	

1. Σκοπός

Σκοπός της Ελεγκτικής Επιτροπής είναι η παρακολούθηση και ο τακτικός έλεγχος εκτέλεσης των οικονομικών του Τμήματος Οδοντιατρικής του Αριστοτέλειου Πανεπιστημίου Θεσσαλονίκης με βάση τον ψηφισθέντα προϋπολογισμό από την Γενική Συνέλευση του Τμήματος.

2. Πεδίο Εφαρμογής

Η διαδικασία αυτή εφαρμόζεται σε όλα τα οικονομικά στοιχεία που αφορούν το Τμήμα Οδοντιατρικής και τη λειτουργία του.

3. Αρμοδιότητες

Η Ελεγκτική Επιτροπή παρακολουθεί την εφαρμογή των εγκεκριμένων διαδικασιών.

4. Περιγραφή

4.1 Ορισμός Ελεγκτικής Επιτροπής

Τα μέλη της Ελεγκτικής Επιτροπής ορίζονται από τη Γενική Συνέλευση του Τμήματος Οδοντιατρικής. Η διάρκεια λειτουργίας της επιτροπής ορίζεται για ένα οικονομικό έτος.

4.2 Αρμοδιότητες Ελεγκτικής Επιτροπής

Η Ελεγκτική Επιτροπή έχει τις εξής αρμοδιότητες:

1. Αρμοδιότητα της Ελεγκτικής Επιτροπής είναι ο έλεγχος και η παρακολούθηση όλων των οικονομικών κινήσεων που αφορούν την Οικονομική Επιμελητεία του Τμήματος Οδοντιατρικής.
2. Παρακολουθεί και ελέγχει την ορθή τήρηση των διαδικασιών που έχουν ορισθεί στα πλαίσια του Κανονισμού του Τμήματος Οδοντιατρικής και είναι αναρτημένες στην ιστοσελίδα του Τμήματος.
3. Παρακολουθεί τις διαδικασίες για την ορθή λειτουργία της αποθήκης και των προμηθειών. Στόχος της διαδικασίας ελέγχου για τα αναλώσιμα οδοντιατρικά υλικά είναι ο συντονισμός της κατανάλωσης και της προμήθειας των υλικών.
4. Ελέγχει και παρακολουθεί όλες τις οικονομικές διαδικασίες που ακολουθούνται στο Τμήμα Οδοντιατρικής, όπως τη διεξαγωγή των Πρόχειρων Μειοδοτικών Διαγωνισμών, τις Απευθείας Αναθέσεις και τις Πληρωμές.
5. Ελέγχει την ορθή εκτέλεση του Προϋπολογισμού και ενημερώνεται για οποιαδήποτε αναθεώρησή του, εκτελώντας τρεις εσωτερικούς ελέγχους (αρχές Απριλίου, τέλη Σεπτεμβρίου, και αρχές Δεκεμβρίου) κατά τη διάρκεια του οικονομικού έτους, ενημερώνοντας τον Πρόεδρο.

6. Υποβάλλει την έκθεση των οικονομικών ελέγχων στον Πρόεδρο της Οδοντιατρικής, η οποία επικυρώνεται από την τελευταία ΓΣ του Τμήματος, του εκάστοτε οικονομικού έτους .
7. Τηρεί αρχείο όλων των εκθέσεων που έχει συντάξει.

4.2 Εμπλεκόμενα μέρη

Η Ελεγκτική Επιτροπή συνεργάζεται με την Οικονομική Επιμελητεία.