

Adatvédelmi és közzétételi szabályzat (107/2022. (XII.19.))
Általános közzétételi lista II.8. pontja, a „Semmelweis
Egyetemenél végzett alaptevékenységgel kapcsolatos
vizsgálatok, ellenőrzések nyilvános megállapításai”

2024. 01.01 - 2024. 08.15-ig terjedő időszakban lezárt ellenőrzések
megállapításai és javaslatai



Iktatószám: 32141-3/KSELL/2024.



SE11568099

Budapest, 2024. augusztus 15.



Falotó
Falatovics Tünde

igazgató

Általános közzétételi lista II.12. pontja, a „Simmelweis Egyetemen végzett alaptevékenységgel kapcsolatos vizsgálatok, ellenőrzések nyilvános megállapításai”
2024.01.01-től 2024.08.15-ig terjedő időszakban lezárt ellenőrzések megállapításai és javaslatai

Az ellenőrzés azonosítója	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egységek megnevezése	Az ellenőrzés tárgya	A vizsgált időszak	Az ellenőrzés kezdetének és lezárásának időpontja	Megállapítások/Kockázat	Javaslatok	Az intézkedési terv
14005-15/ KSELL/ 2024.	Pénzügyi ellenőrzés	Simmelweis Egyetem szervezeti egységei	A Simmelweis Egyetem pályázatainak pénzügyi elszámolásának rendszerszintű ellenőrzése	2022. év és 2023. év az ellenőrzés kezdetéig	2023. 08.30-tól 2024. 03. 11-ig	<p>A Pályázati szabályzat tartalmára és mellékleteire vonatkozó megállapításokat a jelentés 1.3 (a-j) és 1.3.1 pontja tartalmazza</p> <p>Közepes kockázat</p>	<p>Javaslat PKHI igazgatója részére:</p> <p>1.) Javasolja az ellenőrzés a szabályzat PMK szervezeti egységgel együttműködve történő módosítását a jelentés 1.3 (a-n) pontjában sorolt észrevételek alapján:</p> <p>a.) „2.1.1 (1) Jelen Pályázat és projektmenedzsment eljárásrend szabályzat (a továbbiakban: Pályázati eljárásrend szabályzat)”;</p> <p>b.) kiegészíteni a szabályzat 1.2 (4) pontjának második mondatát a KFI mozaikszó meghatározásával: Kutatás Fejlesztés Innováció;</p> <p>c.) a „Projektadatlap” dokumentum kitöltésére vonatkozó tájékoztatást, az adatlap szabályzatban történő egységes megnevezését, a Projektadatlap minta dokumentum szabályzat mellékleteként történő rögzítését és JIF honlapján a szabályzatok formanyomtatványtárába helyezését;</p> <p>d.) a 2.2.1.4 pont címében kerüljön törlésre a pénzügyi koordinátor vagy a koordinátori feladatok a pénzügyi vezető feladatától elhatároltan kerüljön rögzítésre;</p> <p>e.) a 2.2.3.1 (6) pont kerüljön kiegészítésre azzal, hogy „a PFB döntésének elmaradását írásban szükséges indokolni”;</p> <p>f.) a 2.2.3.5. (2) a) pontban a PMK és a PKHI részére előírt PFB-jóváhagyása megtörténtének rögzítését, kontrollpont kiépítését, eljárásrendben rögzítését és működtetését;</p> <p>g.) szabályzat 1. sz. mellékletének az Ellenőrzési nyomvonal módosítását</p> <p>- a pályázati szabályzatban rögzített, pályázatok kezelésének folyamatában résztvevő szervezeti egységekkel, szakterületekkel munkacsoportként együttműködve;</p> <p>- a nyomvonalban a pályázatok kezelésének és elszámolásának teljes folyamata, az előkészítésének lépesei és felelősségi szintjei kerüljenek kiegészítésre;</p> <p>h) a 2. sz. Megbízólevél mellékletben a pénzügyi vezetőre vonatkozó feladatok kiegészítése:</p> <p>„- a pályázatok pénzügyi elszámolásához kapcsolódó adatok PNYR és SAP rendszerben rögzítése, az adatok napra készen tartása”;</p> <p>- a Projektmenedzser, Projekt pénzügyi vezető és Szakmai vezető Megbízólevele utolsó mondatának módosítása: „... feladatait a mindenkor hatályos Pályázat- és pályázati projektmenedzsment szabályzatban leírtak, a megbízólevele és munkaköri leírása alapján végzi.”;</p> <p>i.) 2.2.1.11 (1) pontja alapján a külső közreműködő személyek, szervezetek pályázati részvételéhez vagy a projekt megvalósításához kapcsolódó intézményi befogadó nyilatkozat formanyomtatvány melléklet elkészítését, a minta dokumentum szabályzat mellékleteként történő rögzítését és JIF honlapján a szabályzatok formanyomtatványtárába helyezését;</p>	Készült

Általános közzétételi lista II.12. pontja, a „Semmelweis Egyetemenél végzett alaptevékenységgel kapcsolatos vizsgálatok, ellenőrzések nyilvános megállapításai”
2024.01.01-től 2024.08.15-ig terjedő időszakban lezárt ellenőrzések megállapításai és javaslatai

Az ellenőrzés azonosítója	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egységek megnevezése	Az ellenőrzés tárgya	A vizsgált időszak	Az ellenőrzés kezdetének és lezárásának időpontja	Megállapítások/Kockázat	Javaslatok	Az intézkedési terv
14005-15/ KSELL/ 2024.	Pénzügyi ellenőrzés	Semmelweis Egyetem szervezeti egységei	A Semmelweis Egyetem pályázatainak pénzügyi elszámolásának rendszerszintű ellenőrzése	2022. év és 2023. év az ellenőrzés kezdetéig	2023. 08.30-tól 2024. 03. 11-ig	<p>A Pályázati szabályzat tartalmára és mellékleteire vonatkozó megállapításokat a jelentés 1.3 (a-j) és 1.3.1 pontja tartalmazza Közepes kockázat</p>	<p>2.) Javasolja az ellenőrzés a Pályázati szabályzat részeként kezelni a Pályázati és Pályázatkezelési pénzügyi eljárásrendet, valamint a jelentés 1.3.1 pontjában sorolt észrevételek alapján az eljárásrend átdolgozását, a pályázatokkal összefüggésben végzett gazdasági feladatok szervezeti egységekhez rendelését, a Pénzügyi eljárásrend tervezet véglegesítését, kiadását és közzétételét a PKHI honlapján, a közzététele helyének rögzítését a Pályázati szabályzat 1.3 Projekt minősítése pontjában.</p>	
						<p>A vizsgált szervezeti egységek ügyrendjére, munkaköri leírásaira, honlapjára, vonatkozó megállapításokat a jelentés 1.4 pont tartalmazza Közepes kockázat</p>	<p>3.) Javasolja az ellenőrzés a KPGH és KKGH szervezeti egységek munkatársai munkakörének a felülvizsgálatát. 4.) Javasolja az ellenőrzés -a szervezeti egységek pályázati tevékenységének egységesítése, átláthatósága érdekében a PKHI honlapján a tervezett eljárásrendek elfogadását követően a mielőbbi feltöltését; -a PNYR Felhasználói kézikönyv aktualizálását és a PKHI honlapján a Pályázati nyilvántartás menüpontban történő megjelenítését;</p>	
						<p>A PNYR rendszerre vonatkozó megállapításokat a jelentés 2. és 4.3 pontja tartalmazza Közepes kockázat</p>	<p>5.) A jelentés 2. és 4.3 pontjában sorolt észrevételek alapján javasolja az ellenőrzés a PNYR rendszerre vonatkozóan az alábbiakat: a.) a PNYR rendszer további fejlesztését, a pályázati támogatások dokumentumainak (támogatási szerződések és módosításaik, záró szakmai, pénzügyi beszámolók) elérhetősége és a pénzügyi elszámolások átláthatósága érdekében a pályázatokhoz kapcsolódó anyagok feltöltésének lehetőségét biztosítani a PNYR rendszerbe; b.) a PNYR rendszer működtetésére vonatkozó eljárásrend elkészítését (az eljárásrendben rögzíteni kötelezően rögzítendő adatok körét), kiadását és a PKHI honlapján az „Eljárásrendek” menüpont alatti közzétételét. c.) a PNYR-ben rögzített adatok és a Támogatói Okirat közötti adategyezőség ellenőrzését; d.) a pályázat kapcsolattartója/ügyintézője változása a PNYR-ben is követhető legyen;</p>	

**Általános közzétételi lista II.12. pontja, a „Semmelweis Egyetemenél végzett alaptevékenységgel kapcsolatos vizsgálatok, ellenőrzések nyilvános megállapításai”
2024.01.01-től 2024.08.15-ig terjedő időszakban lezárt ellenőrzések megállapításai és javaslatjai**

Az ellenőrzés azonosítója	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egységek megnevezése	Az ellenőrzés tárgya	A vizsgált időszak	Az ellenőrzés kezdetének és lezárásának időpontja	Megállapítások/Kockázat	Javaslatok	Az intézkedési terv
14005-15/ KSELL/ 2024.	Pénzügyi ellenőrzés	Semmelweis Egyetem szervezeti egységei	A Semmelweis Egyetem pályázatainak pénzügyi elszámolásának rendszerszintű ellenőrzése	2022. év és 2023. év az ellenőrzés kezdetéig	2023. 08.30-tól 2024. 03. 11-ig	A Köt-elem rendszerre vonatkozó megállapításokat a jelentés 4.3 pontja tartalmazza Közepes kockázat	6.) Javasolja az ellenőrzés, hogy a PKHI a Köt-elem rendszerben rögzített felhatalmazások adatait szűrőpróbaszerűen ellenőrizze a pénzügyi központok keretnyitása során rögzített vonatkozó adatokkal.	
						Számra záradékolásra vonatkozó megállapításokat a jelentés 4.3. pontja tartalmazza Közepes kockázat	7.) A PKHI felszólítással éljen a pályázó szervezeti egységek részére, hogy a számla kifizetését követően, záradékolással kerüljön ellátásra a szabályozásoknak megfelelően.	
							8.) A záradékolásra vonatkozóan javasolja az ellenőrzés a hatályos Pályázati szabályzatot és mellékletét az Ellenőrzési nyomvonalat kiegészíteni a Támogató felé benyújtott pénzügyi beszámoló szerződésszerű teljesítésének ellenőrzésére vonatkozó kontrollpontokkal.	
							9.) Javasolja az ellenőrzés, hogy a PKHI a pályázatok kezelésének folyamatában résztvevő szervezeti egységekkel, szakterületekkel a jelentésben megfogalmazott hiányosságok és észrevételek kiküszöbölése érdekében egyeztető megbeszélést tartson és figyelemfelhívással éljen.	
						A vizsgált szervezeti egységek ügyrendjére, munkaköri leírásaira, honlapjára, vonatkozó megállapításokat a jelentés 1.4 pont tartalmazza Közepes kockázat	Javaslat PMK igazgatója részére: 1.) Javasolja az ellenőrzés PMK ügyrendjének felülvizsgálatát, -az ügyrend 4.2. pontjában az alkalmazottak munkakörének és a hozzá kapcsolódó feladatainak részletezését, a pályázatra vonatkozóan; -az ügyrendben a szervezeti egység PFB működésével kapcsolatos koordinációs és titkársági feladatainak a rögzítését; -az SE-PMK-SZR-M02 számú Ellenőrzési nyomvonal melléklet módosítását, a pályázatok kezelésének folyamatában résztvevő munkatársak (pályázati és kutatási szakértő, pályázati szakértő, adminisztratív munkatárs) feladatainak rögzítését;	
A pályázati támogatások nyilvánosságára vonatkozó megállapításokat a jelentés 1.5 pontja tartalmazza Magas kockázat	2.) Javasolja az ellenőrzés a nyilvánosság és átláthatóság biztosítása érdekében, hogy intézkedjen -a Közérdekű adatok/Általános közzétételi lista/Gazdálkodási adatok menüpont 6. Az Európai Unió támogatásával megvalósuló fejlesztések leírása, az azokra vonatkozó szerződések adattábla kiegészítéséről, frissítéséről; -az Egyetem honlapján elérhető Közérdekű adatok Archívum menüpontjának adatokkal történő feltöltéséről; -az Egyetem által 2023. évben elnyert pályázati támogatásoknak a közzétételéről;							
A Köt-elem rendszerre vonatkozó megállapításokat a jelentés 4.3 pontja tartalmazza Közepes kockázat	Javaslat GFI főigazgatója részére: 1.) Javasolja az ellenőrzés, hogy a Köt-elem rendszerben a felhatalmazások érvényességének változása követhető legyen (a felhatalmazás vége dátuma kerüljön felvezetésre), és megállapítható, hogy adott időpontban kiknek metől meddig van érvényes felhatalmazása. A Köt-elem archív adatbázisba áthelyezéssel egyidejűleg a felhatalmazások érvényességének vég dátuma rögzítése kerüljön. A Köt-elem rendszerbe történő betekintő mód jogosultságának beállítása, a lekérdezési lehetőségek finomítása szükséges.							