

**T.C.GAZİ ÜNİVERSİTESİ**  
**DİŐHEKİMLİĐİ FAKÜLTESİ**

**KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARI**

**UYUM EYLEM PLANI**

**UYGULAMA RAPORU**

**2010**

- 1.Prof. Dr. İhsan Levent ARAL Dekan Yardımcısı  
2.H.Erdal MEMİLİOĞLU Fakülte Sekreteri  
3.Osman SEVİNÇİL Fakülte Sekreteri Yrd.

## KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARI UYUM EYLEM PLANI UYGULAMA RAPORU

### KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARI

#### 1.KONTROL ORTAMI STANDARTLARI:

**Standart 1: Personel davranışlarını belirleyen kuralların Fakülte personeli tarafından bilinmesinin sağlanması.**

1.1 “Bu standardın yerine getirilebilmesi için en az üç kişinin yer alacağı Etik Kurul oluşturulacaktır” eylemi öngörülmüştür.

Ancak Kamu Görevlileri Etik Kurulu Kurulması ve Bazı Kanunlarda Değişiklik yapılması Hakkındaki Kanunun 1. Maddesinde “...üniversiteler hakkında bu Kanun Hükümleri uygulanmaz” ifadesi gereğince Etik Kurul oluşturulmamıştır.

1.2. “İç kontrol sistemi ve işleyişi yönetici ve personel tarafından sahiplenilmeli ve desteklenmelidir” eylemi öngörülmüştür.

İç Kontrol sistemi ve işleyişi hakkında bilgilendirme çalışmalarımız devam etmektedir.

1.3. “İdarenin yöneticileri iç kontrol sisteminin uygulanmasında personele örnek olmalıdır” eylemi öngörülmüştür.

İdare yöneticilerimiz iç kontrol sisteminin uygulanmasında personele yardımcı olmaktadır

1.4. “Birim yöneticilerine, akademik ve idari personele çalışma/iş etiği ve meslek etiği konularında eğitim vermek üzere çeşitli seminerler düzenlenmekte ve düzenlenmeye devam edilecektir” eylemi öngörülmüştür.

23–25 Ekim 2009 tarihinde Akademik Personele, 4–6 Aralık 2009 tarihlerinde İdari Personele Antalya’da seminer verilmiştir. Eğitim Seminerleri düzenlenmeye devam edilecektir.

1.5. “Fakültemizde oluşturulan Etik Kurulu "Kamu Görevlileri Etik Davranış İlkeleri İle Başvuru Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelikte" yer alan Kamu Görevlileri Etik Sözleşmesini düzenleyecek” eylemi öngörülmüştür.

1.6.“Kamu Görevlileri Etik Kurulu tarafından yapılan çalışmalar konusunda personelin bilgilendirilmesi sağlanacaktır,” eylemi öngörülmüştür.

1.7. "Etik Sözleşmesi" tüm personel tarafından imzalanarak şahsi dosyalarına konulacaktır.” Eylemi öngörülmüştür.

Ancak Kanun gereği Üniversitelerde Etik Kurul Oluşturulamayacağı için yukarıdaki maddeler işleme konulmamıştır.

**Standart 2: İdarelerin misyonu ile birimlerin ve personelin görev tanımları yazılı olarak belirlenmeli; personele duyurulmalı; iç kontrol sistemine uygun bir örgüt yapısı oluşturulmalıdır.**

2.1. “Kurumun var olan mevcut misyonunun personel tarafından benimsenmesi sağlanacaktır. Yöneticilerin misyona sahip çıkmasını sağlamak üzere birimler bazında yazılı duyuru yapılacak ve misyonun çeşitli iletişim araçları (pano, web sayfası, aylık bülten gibi) ile duyurulması sağlanacaktır” eylemi öngörülmüştür.

Birimler bazında yazılı duyuru ve web sayfası ile duyuru çalışmalarımız tamamlanmıştır.

**2.2.** "Birim personelinin "Görev Dağılım Çizelgesi" oluşturulmuştur , çizelgelerin personele yazılı olarak bildirilmesi sağlanacaktır" eylemi öngörülmüştür.

Görev Dağılım Çizelgeleri personele yazılı olarak bildirilmiştir ve Ek-1 de sunulmuştur

**2.3.** "Fakültemiz birimlerinin mevcut teşkilat şemaları, fonksiyonel görev dağılımlarına uygun bir şekilde oluşturulmuştur." eylemi gerçekleşmiştir ve Ek-2 de sunulmuştur.

**2.4.** "İdari ve akademik personele yönelik olarak Türkiye'nin yönetim yapısı; stratejik planlama, performans yönetimi-denetimi, norm kadro, kalite yönetimi, iç kontrol sistemi; temel bilgisayar eğitimi, zaman yönetimi, protokol yönetimi, etkin yöneticilik, kriz yönetimi, yönetici sekreterlerinin eğitimi, insan ilişkileri eğitimi gibi konularda seminerler düzenlenmekte ve düzenlenecektir" eylemi öngörülmüştür.

2009-2010 yıllarında eğitim seminerleri verilmiş ve verilmeye devam edilecektir.

**2.5.** "Görev tanımlamalarında sorumluluk, hesap verebilme ve raporlama ilişkisinin belirtilmesiyle, süreç içerisinde rol alan her bir görevlinin görevlerinin kendilerine açık, net ve anlaşılır şekilde yazılı olarak verilmiştir. Bu şekilde tüm kademelerdeki personelin, iç kontrol süreci içindeki rolünü anlaması ve bu sürece dahil olması mümkün olabilecektir" eylemi öngörülmüştür.

Çalışmalarımız devam etmektedir.

### **Standart 3: Personelin yeterliliği ve görevleri arasında uyum sağlanması, performansın değerlendirilmesi ve geliştirilmesine yönelik önlemler alınması**

**3.1.** "Fakültemizin nicelik ve nitelik yönünden personel ihtiyacı belirlenmiş, idarenin amaçlarını gerçekleştirecek doğrultuda mesleki ve teknik personel ihtiyacı planlanmıştır" eylemi öngörülmüştür

Merkezi Sterilizasyona nitelikli 8 kişi, Hasta Takip ve Yönlendirme Personeli olarak 8 kişi hizmet alımı yapılmış olup, 2010 yılı haziran ayında Hasta Takip ve Yönlendirme Personeli olarak 20 kişi hizmet alımı yapılması planlanmaktadır

**3.2.** "Personel eğitimi planlanmış olup, 6 ayda bir eğitimleri güncellenerek yürütülecektir" eylemi öngörülmüştür.

Personele görev alanları ile ilgili 6 ayda bir eğitim verilmekte olup çalışmalarımız devam etmektedir.

**3.3.** "Personel istihdamı, yer değiştirme, üst görevlere atanma Üniversite Üst Yönetimince yapılmakta olup, verilen hizmet içi eğitim değerlendirilip personele duyurulacaktır" eylemi öngörülmüştür.

Üniversitemizce verilen hizmet içi eğitimler değerlendirilerek personelimize duyurulmaktadır.

**3.4.** "Her yıl Aralık ayı içerisinde personelin yeterliliği ve performansı değerlendirilip üst yönetime yazılı olarak verilecektir" eylemi görülmüştür.

Aralık ayında personel yeterliliği ve performansı değerlendirilip üst yönetime yazılı olarak verilmektedir.

**3.5.** "Aralık ayı içerisinde performans değerlendirmesinde olumlu – olumsuz yanlar belirlenip, Genel Sekreterlik Koordinatörlüğünde değerlendirilecektir" eylemi öngörülmüştür.

Performans değerlendirmesinde olumlu-olumsuz yanlar belirlenip Genel Sekreterliğimize gönderilmiştir.

**Standart 4: Yetkiler ve yetki devrinin sınırlarının açıkça belirlenmesi; yazılı olarak bildirilmesi**

4.1. "Bu standardı sağlamaya yönelik gerekli genel şartları kapsayacak "Yetki Devri Yönergesi" hazırlık aşamasındadır" eylemi öngörülmüştür.

Yetki Devri Yönergesi hazırlanmış olup Ek-3 de sunulmuştur.

4.2. "İş akış süreçlerindeki imza ve onay mercileri belirli olup, yazım aşamasındadır. Tamamlandığında sürece dahil tüm personele bildirilecek ve web sitesinde ilan edilecektir" eylemi öngörülmüştür.

İş Akış Süreçleri hazırlanmış olup Ek-4 de sunulmuştur.

**2.RİSK DEĞERLENDİRME STANDARTLARI**

**Standart 5: Planlama ve Programlama: İdareler, faaliyetlerini, amaç, hedef ve göstergelerini ve bunları gerçekleştirmek için ihtiyaç duydukları kaynakları içeren plan ve programlarını oluşturmalı ve duyurmalı, faaliyetlerinin plan ve programlara uygunluğunu sağlamalıdır.**

5.1. "Fakültemizin 2009-2013 dönemine ilişkin Stratejik Planı hazırlanmıştır. Aynı amaç doğrultusunda çalışmalar yürütülecektir" eylemi öngörülmüştür.

Çalışmalarımız devam etmektedir.

5.2." Fakültemizin Performans Programı oluşturulmak üzere ilgili kurullar teşkil edilecek ve maliyet bilgileri ile birlikte Üniversitemiz Strateji Geliştirme Dairesi Başkanlığına gönderilecektir" eylemi öngörülmüştür.

Çalışmalarımız devam etmektedir.

5.3."Birim Faaliyetleri periyodik toplantılarla değerlendirilip "iç kontrol ve yönlendirme kuruluna" sunulacaktır" eylemi öngörülmüştür.

Birim Faaliyet Raporları her yılın sonunda alınarak değerlendirilmektedir.

5.4. "Özel hedefler belirlenerek personele duyurulup, web sitesinde ilan edilecektir" eylemi öngörülmüştür.

Çalışmalarımız devam etmektedir.

5.5. "Ölçülebilir hedefler iç ve dış Üniversitelerle karşılaştırılarak ölçülebilir değerlendirmeler yapılacaktır" eylemi öngörülmüştür.

Döner Sermaye Gelirlerimiz rutin aralıklarla iç ve dış Üniversitelerle karşılaştırılarak değerlendirmeler yapılmaktadır. Çalışmalarımız devam etmektedir.

**Standart 6: Hedeflerin gerçekleşmesini engelleyecek risklerin tanımlanması, analiz edilmesi ve gerekli önlemlerin belirlenmesi**

6.1. "Her yıl sistemli bir şekilde amaç ve hedeflerine yönelik riskleri belirlemek için harcama birimlerinin de katılımı ile üst yönetici tarafından risk değerlendirme komisyonu oluşturulacaktır. Her yıl Kasım ayında rapor ve eylem planları oluşturulacaktır" eylemi öngörülmüştür.

Bu eylemimizle ilgili çalışmalar devam etmektedir.

6.2. "Belirlenen ilgili komisyon eylem planlarını oluşturacaktır. Her yıl Kasım ayında Üst Yönetime sunup web sitesinde yayınlacaktır" eylemi öngörülmüştür.

Bu eylemimizle ilgili çalışmalar devam etmektedir.

6.3. "İkili komisyon risk analizlerini yaparak yılda en az bir kez analiz raporlarını Üst Yönetime sunacaktır" eylemi öngörülmüştür.

Bu eylemimizle ilgili çalışmalar devam etmektedir.

6.4. "Belirlenen risk değerlendirme komisyonu risk haritasına göre risk yönetimi politikalarını geliştirecek ve buna göre eylem planlarını oluşturacaktır" eylemi öngörülmüştür. Bu eylemimizle ilgili çalışmalar devam etmektedir.

### 3.KONTROL FAALİYETLERİ STANDARTLARI

**Standart 7: Kontrol stratejileri ve yöntemleri: İdareler, hedeflerine ulaşmayı amaçlayan ve riskleri karşılamaya uygun kontrol strateji ve yöntemlerini belirlemeli ve uygulamalıdır**

7.1. “Her birimde kontrol stratejilerini belirleyen ve kontrol eylemlerini yapacak 3 kişiden oluşan çalışma grupları oluşturulacaktır” eylemi öngörülmüştür.

Kontrol stratejilerini belirleyen ve kontrol eylemlerini yapacak 3 kişiden oluşan çalışma grubu oluşturulmuştur.

7.2. “Oluşturulan grup faaliyetlerinin süreç, analizlerini yapıp risk kontrol alanlarını belirleyecek Üst yönetime rapor edecektir” eylemi öngörülmüştür.

Çalışma grubumuz çalışmalarını sürdürmektedir.

7.3. “Kontrol eylemlerinin gerçekleştirilmesi için yazılım programı oluşturulacak veya mevcut yazılım programı geliştirilecektir” eylemi öngörülmüştür.

Bu eylemle ilgili çalışmalarımız devam etmektedir.

7.4. “Varlıkların (taşınır mal muhasebe kaydı v.b.) ilgili mevzuatlara göre kayıt altına alınıp tespiti yapılacaktır. Var olan yazılım gözden geçirilecektir” eylemi öngörülmüştür.

Taşınır mal ve muhasebe kayıtları ilgili mevzuata göre düzenli olarak tutulmaktadır.

**Standart 8: Yönetmelik faaliyetler, mali karar ve işlemler için gerekli yazılı prosedürlerin hazırlanması, güncellenmesi, ilgili personelin erişimine sunulması**

8.1. “Mali karar ve işlemler( Yetki devri-iş akışındaki yetkileri belirleme gibi) ilgili mevzuat çerçevesinde yazılı hale getirilip web sayfasında ilan edilecektir” eylemi öngörülmüştür.

Eylemimiz gerçekleştirilmiş olup, web sayfamızda yayınlanmıştır.Ek-3 ve Ek-4 de sunulmuştur.

8.2. “Dokümanların ilgili personel tarafından anlaşılabilir ve ulaşılabilir olması sağlanacaktır,” eylemi öngörülmüştür.

Dokümanlarımız anlaşılır ve ulaşılabilir şekilde hazırlanmıştır.

8.3. “Birimlerce oluşturulan iş akış şemaları ve süreç tanımları basit anlaşılır şekilde düzenlenerek web sitelerinde yayınlanacaktır. Personel tarafından doküman ve prosedürlere kolayca erişim için personel bilgi sistemi üzerinden erişim sağlanacaktır” eylemi öngörülmüştür.

İş Akış Şemaları ve Süreç Tanımları basit anlaşılır şekilde düzenlenerek web sayfamızda yayınlanmıştır. Ek-4 de sunulmuştur.

**Standart 9: Görevler ayrılığı: Hata, eksiklik, yanlışlık, usulsüzlük ve yolsuzluk risklerini azaltmak için faaliyetler ile mali karar ve işlemlerin onaylanması, uygulanması, kaydedilmesi ve kontrol edilmesi görevleri personel arasında paylaştırılmalıdır.**

9.1. “Yönetmelik faaliyetler ile mali karar ve işlemlerin onaylanması, uygulanması, kaydedilmesi ve kontrol edilmesi görevleri personel arasında paylaştırılacak, farklı personel tarafından yapılmasını esas alan görev dağılımı çizelgesi hazırlanacaktır” eylemi öngörülmüştür.

Görev Dağılım Çizelgemiz hazır olup Ek-1 de sunulmuştur.

9.2. “Personel yetersizliği halinde personel teminine gidilecek oluşan risklere karşın birim amirince gerekli tedbir alınacaktır” eylemi öngörülmüştür. Personel yetersizliği halinde gerekli tedbirler alınmıştır.

**Standart 10: Hiyerarşik kontroller: Yöneticiler, iş ve işlemlerin prosedürlere uygunluğunu sistemli bir şekilde kontrol etmelidir.**

**10.1.** “Fakülteadaki, prosedürlerin etkili ve sürekli uygulanıp uygulanmadığını, aylık ya da üçer aylık tablolar halinde raporlayacaktır” eylemi öngörülmüştür.

Rutin kontroller yapılmakta olup 3 er aylık dönemlerde tablolar halinde raporlanacaktır.

**10.2.** “Faaliyetler esnasında uygulamada görülen olumsuzlukların giderilmesi için hizmet içi eğitimleri düzenlenecektir” eylemi öngörülmüştür.

Hizmet içi eğitimlerimiz rutin aralıklarla yapılmaktadır.

**Standart 11: Faaliyetlerin sürekliliği: İdareler, faaliyetlerin sürekliliğini sağlamaya yönelik gerekli önlemleri almalıdır.**

**11.1.** “Faaliyetlerin aksamadan sürekliliğini sağlamak için birimlerin asil ve yedek sorumluları belirlenmiştir” eylemi öngörülmüştür.

Bu eylem gerçekleştirilmiştir.

**11.2.** “Gerekli hallerde vekil personel görevlendirilecektir,” eylemi öngörülmüştür.

Bu eylem uygulanmaktadır.

**11.3.** “Görevinden ayrılan personelin iş veya işlemlerle ilgili Dekanlıkça rapor istenecek ve görevlendirilecek personel konuyla ilgili bilgilendirilecektir.” Eylemi öngörülmüştür.

Bu eylem uygulanmaktadır.

**Standart 12: Bilgi sistemleri kontrolleri: İdareler, bilgi sistemlerinin sürekliliğini ve güvenilirliğini sağlamak için gerekli kontrol mekanizmaları geliştirmelidir**

**12.1.** Fakültenin bilgi sistemleri envanteri çıkartılacak sistemin sürekliliğini ve güvenilirliğini sağlayacak kontrol mekanizmaları yazılı olarak belirlenecektir.” Eylemi öngörülmüştür.

Fakültemizde HBYS (Hastane Bilgi Yönetim Sistemi) mevcut olup bütün bilgiler güvenilir ve günceldir.

**12.2.** “Fakültenin bilgi sistemine veri ve bilgi girişine ilişkin yetkilendirmeler yapıp olumsuzluklara yönelik sistemden raporlar alınarak değerlendirilecektir.” Eylemi öngörülmüştür.

Fakültemizin bilgi sistemi güçlü olup sistemden rapor alınıp değerlendirilmektedir.

**12.3.** “Bilgi sistemi envanteri doğrultusunda çalışma programı hazırlanacaktır” eylemi öngörülmüştür.

Çalışma programımız mevcuttur.

#### **4.BİLGİ VE SİSTEM STANDARTLARI**

**Standart 13: Bilgi ve İletişim: İdareler, birimlerinin ve çalışanlarının performansının izlenebilmesi, karar alma süreçlerinin sağlıklı bir şekilde işleyebilmesi ve hizmet sunumunda etkinlik ve memnuniyetin sağlanması amacıyla uygun bir bilgi ve iletişim sistemine sahip olmalıdır.**

**13.1.** “Fakültemizde bilgi ve iletişim sistemi yatay ve dikey olarak mevcut olup iyileştirilmesi sağlanacaktır,” eylemi öngörülmüştür.

Bu eylemle ilgili çalışmalarımız devam etmektedir

**13.2.** “Fakültemizde web sayfası gözden geçirilerek gizliliği bulunmayan bilgi ve belgelere eş zamanlı erişim sağlanacaktır” eylemi öngörülmüştür.

Fakültemizde web sayfası gözden geçirilmiş olup gizliliği bulunmayan bilgi ve belgelere eş zamanlı erişim sağlanmaktadır.

**13.3.** “Fakültemiz bilgi ve belgelerinin doğrudan kaynağına ulaşım için doğru ve güvenilir, anlaşılır şekilde hazırlanıp doküman yönetim sistemi oluşturulacaktır” eylemi öngörülmüştür

Bu eylemle ilgili çalışmalarımız devam etmektedir

**13.4.** “Fakültemiz performans programı bütçe uygulaması kaynak kullanımına ilişkin bilgilere ulaşması için elektronik dosya arşiv sistemi kurulacaktır” eylemi öngörülmüştür.

Bu eylemle ilgili çalışmalarımız devam etmektedir

**13.5.** “Fakültemiz bilgi yönetim sistemi gerekli bilgi ve raporlar üretebilecek bütünleşik bir programa dayalı olacaktır” eylemi öngörülmüştür”

Bu eylemle ilgili çalışmalarımız devam etmektedir

**13.6.** “Fakültemiz vizyon ve misyon kapsamında personelden beklentiler görev ve sorumlulukları yazılı ve elektronik ortamda personele bildirilecek, konuyla ilgili aralıklarla toplantılar düzenlenecektir” eylemi öngörülmüştür.

Bu eylemle ilgili çalışmalarımız devam etmektedir

**13.7.** “Çalışan personelin öneri ve sorunlarının belirlenebilmesi için anket çalışması yüz yüze görüşmeler ve toplantılar düzenlenecek, sonuçların depolandığı önleyici tedbirlerin alındığı sistem kurulacaktır. Sorunların çözümüne yönelik olarak hızla çözüm yolları bulunacaktır” eylemi öngörülmüştür.

Bu eylemimiz uygulanmaya başlanmış ve geliştirme çalışmalarımız devam etmektedir

**Standart 14: Raporlama: İdarenin amaç, hedef, gösterge ve faaliyetleri ile sonuçları, saydamlık ve hesap verebilirlik ilkeleri doğrultusunda raporlanmalıdır.**

**14.1.** Fakültemizin amaçları, hedefleri, stratejileri, varlıkları, yükümlülükleri ve performans programları her yıl kamuoyuna duyurulmak üzere web sayfamıza konulacaktır.

Bu eylemle ilgili çalışmalarımız devam etmekte olup 2010 yılı sonunda gerçekleştirilecektir.

**14.2.** “Fakültemiz bütçesinin ilk altı aylık uygulama sonuçları ile ikinci altı aya ilişkin beklentiler, hedef ve faaliyetler web sayfamızda kamuoyuna duyurulacaktır” eylemi öngörülmüştür.

Bu eylemle ilgili çalışmalarımız devam etmekte olup 2010 yılı temmuz ayında ilk 6 aylık uygulama sonuçları web sayfamızda kamuoyuna duyurulacaktır.

**14.3.** “Faaliyet sonuçları ve değerlendirmeler idari faaliyet raporunda gösterilecek ve duyurulacaktır,” eylemi öngörülmüştür.

İdari Faaliyet Raporu hazır olup web sayfamızda duyurulacaktır.

**14.4.** “Fakültemiz birimlerinde yatay ve dikey raporlama ağı oluşturulup, faaliyetlerin denetimi sağlanacak ve bazı faaliyetlere ilişkin raporlama olup çizelgeleri oluşturulacaktır” eylemi öngörülmüştür.

Bu eylemle ilgili çalışmalarımız devam etmektedir

**Standart 15: Kayıt ve dosyalama sistemi: İdareler, gelen ve giden her türlü evrak dahil iş ve işlemlerin kaydedildiği, sınıflandırıldığı ve dosyalandığı kapsamlı ve güncel bir sisteme sahip olmalıdır.**

**15.1.** “Fakültemize gelen-giden her türlü evraklar genel evrak birimince ilgili birimlere dağıtımı gerçekleştirilmekte olup, evrak kayıt ve dosyalama programı mevcuttur.”

Bu eylemimiz gerçekleştirilmiştir.

**15.2.** “Fakültemizde kayıt ve dosyalama sistemine ilişkin yazılım programı mevcut olup personel tarafından ulaşılabilir ve izlenebilir haldedir.”

Bu eylemimiz gerçekleştirilmiştir

**15.3.** “Kayıt ve dosyalama sistemi, kişisel verileri güvenli ve korumalıdır.”

Bu eylemimiz gerçekleştirilmiştir

**15.4.** “Fakültemizde evrak biriminde çalışan personeller, evrakın kaydedilmesi, standartlara uygun bir şekilde sınıflandırılması, arşiv sistemine uygun muhafaza edilmesi konusunda bilgilendirilmiştir.”

Bu eylemimiz gerçekleştirilmiştir

**15.5.** “Tüm birimlerde evrak kayıt ve arşiv birimi mevcut olup tüm evraklar merkezi arşivdedir.”

Bu eylemimiz gerçekleştirilmiştir

**15.6.** “Doküman yönetim sistemi kurulmuş olup, ilgili personele eğitim verilerek çalışmalar devam etmektedir.”

Bu eylemimiz ile ilgili çalışmalarımız devam etmektedir.

**Standart 16: Hata, usulsüzlük ve yolsuzlukların bildirilmesi:İdareler, hata, usulsüzlük ve yolsuzlukların belirlenen bir düzen içinde bildirilmesini sağlayacak yöntemler oluşturmalıdır.**

**16.1.** “Fakültemizde hata, usulsüzlük ve yolsuzlukların bildirim işlemleri; mevzuat çerçevesinde usul ve esasların yer aldığı Komisyon tarafından çıkarılacak genelge ile belirlenecektir. Genelge personele duyurulacaktır.” Eylemi öngörülmüştür.

Bu eylemle ilgili çalışmalarımız devam etmektedir

**16.2.** “Fakültemizde hata, usulsüzlük ve yolsuzlukların bildirimine yönelik Şikayet Bildirim Formları oluşturulmuştur. Fakülte birimleri içinde belirli yerlere şikayet kutuları konulmuştur”

Bu eylemimiz gerçekleştirilmiştir

**16.3.** “Hata ve usulsüzlükleri bildiren personelin kimlik bilgilerinin deşifre olmaması için gizli dosyalar oluşturularak, güvenli bir şekilde muhafaza edilmektedir”

Bu eylemimiz gerçekleştirilmiştir

## **5. İZLEME STANDARTLARI**



**Standart 17: İç kontrolün değerlendirilmesi: İdareler iç kontrol sistemini yılda en az bir kez değerlendirmelidir**

17.1. “Fakültemiz İç kontrol izleme ve yönlendirme kurulu oluşturulacaktır. İzleme raporları yılda iki kez değerlendirilip üst yönetime yılda bir defa sunulacaktır” eylemi öngörülmüştür.

Fakültemizde İç Kontrol Standartları Uyum Eylem Planı Çalışma Grubu oluşturulmuştur.

17.2. “Kurul tarafından bütün süreçlere yönelik olarak düzenleyici önlemlerin alınması konusunda süreç ve yöntemler belirlenecektir” eylemi öngörülmüştür

Bu eylemle ilgili çalışmalarımız devam etmektedir

17.3. “Fakültemizde İç kontrolün değerlendirilmesi sonucunda alınması gerekli önlemler belirlenecektir.” Eylemi öngörülmüştür.

Bu eylemle ilgili çalışmalarımız devam etmektedir

17.4. “Fakültemizde konulan şikayet konuları ilgili kurulca değerlendirilip ilgili raporlar hazırlanacaktır” eylemi öngörülmüştür.

Bu eylemle ilgili çalışmalarımız devam etmektedir

17.5. “Hazırlanan bu raporla alınacak önlemler belirlenip buna yönelik eylem planları hazırlanmaktadır.” Eylemi öngörülmüştür.

Bu eylemle ilgili çalışmalarımız devam etmektedir

**Standart18: İç denetim: İdareler fonksiyonel olarak bağımsız bir iç denetim faaliyetini sağlamalıdır.**

18.1.”İç denetim faaliyeti İç Denetim Koordinasyon Kurulu tarafından belirlenen standartlara uygun bir şekilde yürütülecek ve İç Denetçiler tarafından yerine getirilecektir,”eylemi öngörülmüştür.

Bu eylem Üniversitemiz İç Denetçileri tarafından uygulanmaktadır

18.2. “İç denetim sonucunda hazırlanan raporlarda idare tarafından alınması gerekli görülen önlemleri içeren eylem planı hazırlanacak ve uygulanacaktır,” eylemi öngörülmüştür.

Bu eylemle ilgili çalışmalarımız devam etmektedir.

**GÖREV TANIM VE DAĞILIM ÇİZELGESİ**

**PERSONEL BÜROSU**

**Görevli Personel:**

- 1-Meryem DEMİR (Bilg.İşl.)
- 2-Yasemin TUNA (Bilg.İşl.)
- 2-Yasemin TAŞKIN (Memur)

**Görevleri:**

- 1-Fakültede görevli akademik ve idari personelin özlük işleri ile ilgili her türlü evrak akışını sağlamak.
- 2-Akademik ve idari personelin tayin, nakil, atama işlemleri ile ilgili gerekli evrakları hazırlayıp, Rektörlük Makamı ve Fakülte içindeki ilgili birimlere ulaşmasını sağlamak.
- 3-Terfi, kadro tahsisi ve intibakları muhasebe şefliğine bildirmek.
- 4-Akademik personelin yurtiçi ve yurtdışı yolluksuz-yevmiyesiz görevlendirmelerinin yazışmalarını ve takibini yapmak.
- 5-Görev sürelerinin takibini yaparak, görev süresi uzatılacak akademik personelin bölümlerinden yazılı görüş isteyerek, Yönetim Kurulu onayından sonra Rektörlük Makamı'na sunulmak üzere yazışmalarını yapmak.
- 6-Akademik ve idari personellerin sicil raporlarını hazırlayarak Fakülte Sekreterine sunmak.
- 7-Personelin istirahat raporlarını döner sermaye birimine bildirmek.
- 8-Personellerin yıllık izinlerinin kayıtlarını tutarak, takibini yapmak
- 9—Şehir dışına gidecek olan personellere izin evrakı düzenlemek.
- 10-İdari ve akademik personele ait işlem görmüş evrakları özlük dosyalarına yerleştirmek.
- 11-Akademik ve idari personelin listelerini düzenli bir şekilde yenilemek, arşivlemek ve gerektiğinde istatistiksel veriler hazırlamak.
- 12-Yeşil pasaport formu düzenlemek ve onaya sunmak.
- 13-Hizmet belgesi düzenlemek.
- 14-Nüfuz cüzdanı sureti ve ikametgâh belgesi hazırlamak.
- 15-Dekanlık ve Fakülte Sekreterliğince verilen diğer görevlen yapmak

## FAKÜLTE SEKRETERLİĞİ BÜROSU

### Görevli Personel:

**1.Zehra TAN (Bilg.İşl.)**

### Görevleri:

- 1- Telefon görüşmelerini sağlayıp, gerekirse yazılı not almak.
- 2 - Fakülte Sekreteri'ne ait notlan alıp, iletmek ve randevularını hatırlatmak.
- 3- Fakülte içinden ve dışından gelen evrakları teslim almak.
- 4- Öğrenci belgeleri, diplomalara onay kaşelerini (Aslı gibidir) basmak.
- 5- İmzaya gelen - giden dosyaların kontrolü ile ayırımını yapıp, imzaya sunmak.
- 6- Fakültenin gelen - giden evrak kaydını yaparak dağıtılmasını sağlamak.
- 7- Fakülte birimlerine ait gelen - giden evrakların ikinci nüshalarının kayıt işleminden sonra arşivlenmesini yapmak.

**2. Tahir COŞKUN (Teknisyen Yardımcısı) :** Fakülte genelindeki gelen giden evrak dağıtımı, evrak ve fatura postalama işlerini yapmak.

## BİLİŞİM BÜROSU

### Görevli Personel:

- 1.Nuriye ÇELİK (Bilg.İşl.)
- 2.Feride ÇETİNASLAN (Bilg.İşl.)
- 3.Aynur ÖZPOLAT (Bilg.İşl.)

### Görevleri:

- 1- Fakülte Kurulu ve Fakülte Yönetim Kurulu'na havale edilmiş evrakları tasnifleyerek, gündem yazmak ve Fakülte Sekreterine sunmak.
- 2-Fakülte Kurulu ve Fakülte Yönetim Kurulu toplantıları zamanlarında üyelere telefonla haber vererek, toplantı mekânını hazırlamak.
- 3-Kurul kararlarını yazarak, ilgili birimlere (Fakülte içi ve Rektörlük) iletmek.
- 4-Çeşitli komisyon yazışmalarını yapmak ve listelerini güncellemek.
- 5-Akademik ve idari personele çeşitli duyuru ve bilgilendirme mailleri göndermek.
- 6-Çeşitli kurum ve kuruluşlarla yazışma (İnşaat, Birim Bilgisayar) yapmak.
- 7-GÜADEK çalışmaları için veri toparlamak ve yazışma yapmak.
- 8-GÜDİV banka talimatlarını yapmak.
- 9-Özel günler (Bayram, yeni yıl vs.) ve organizasyonlarda etiket ve zarflama işlemlerini yapmak.
- 10-Posta ve kargo aracılığıyla gelen zarfları ve yazıları tasnifleyerek ilgililere ulaştırılmasını sağlamak.
- 11-Dekanlık ve Fakülte Sekreterliğince verilen diğer görevleri yapmak.

## ÖĞRENCİ İŞLERİ BÜROSU

### Görevli Personel:

- 1- Zümray AYDOĞAN (Şef)
- 2-Hikmet ÖZTÜRK(Bilg.İşl.)

### Görevleri:

- 1-Yeni öğrencilerin kaydını yapmak
- 2-Fakülte nezdinde öğrenci işleri ile ilgili tüm yazışmaları yapmak.
- 3-Sınıf listelerini hazırlamak.
- 4-Öğrenci ve öğretim üyeleri için ders ve staj programları düzenlemek.
- 5-Öğrenci ve öğretim üyeleri için ara sınav, mazeret, final ve bütünleme sınav programları düzenlemek.
- 6-Dışarıdan gelen Öğretim üyeleri için bu sınavlarda görevli gözetmenleri ayarlamak.
- 7-Dışarıdan gelen Öğretim üyeleri için görevlendirme istemek.
- 8-Sınav sorularının çoğaltılmasını sağlamak.
- 9-Fakülte öğrencilerinin her eğitim yılı içerisinde yapılan tüm yazılı sınav sonuçlarını ilan ederek, sınav evraklarını saklamak.
- 10-Ders esnasında kullanılan ders araç ve gereçlerinin (Tahta kalemi, silgi Tepegöz, slayt makinesi v.b.) ilgili öğretim elemanlarına teslimini ve muhafazasını yapmak.
- 11-Öğrencilerin fakültedeki öğrenimleri esnasında karşılaşılan sorunları ile ilgili Fakülte ve Fakülte Yönetim Kurullarında alınan kararları ilgili kişi ve kurumlara iletilmesini sağlamak.
- 12-Akademik takvim hazırlamak
- 13-Öğrenci belgesi düzenlemek
- 14-Transkript hazırlamak
- 15-Dönem başlarında öğrenci danışmanları belirlenmek
- 16-Öğrencilere yönelik duyuruların iletilmesi.
- 17-Öğrenci Temsilciliği seçimi ile ilgili hazırlıkların sağlanması.
- 18-Öğrencilere verilecek burslarda duyuru ve iletişimin sağlanması.
- 19-Oral Diagnoz Sertifikası hazırlanması
- 20-Mezuniyet işlemlerinin yürütülmesi
- 21-Mezuniyet Töreni için gerekli yazışmaların yapılması
- 22-Öğrenci kayıt silme, ilişik kesme af intibak işlemlerinin yürütülmesi

## MUHASEBE BÜROSU

### Münevver GÖREN:

#### Şef

- Stratejik planın hazırlanması
- Yazışma ve takibi gereken evrakların personele dağılımı,
- Muhasebe bölümü ile ilgili işlerin takibi ve kontrolünü yapmak,
- Yapılacak olan ihale ve bakım sözleşmelerinin hazırlanması,
- Ödenek durumunun takibi,
- İç kontrol, eylem planının hazırlanması
- Fakültemizin yıllık bütçesinin hazırlanması

### Ahmet ÖZER

#### Mutemet

- : - Maaşlar bordolarının hazırlanması ve ödeme aşamasına getirilmesi,
- Döner Sermaye bordolarının hazırlanması ve ödeme aşamasına getirilmesi,
- Avans mutemetliği,
- Yolluk ve Ek derslerin hazırlanması
- Bordoların ve yazışmaların Rektörlük ve bankalardan takibi,

### Fadime ALEMDAROĞLU

#### Bilg. İşi.

- : -Elektrik ve telefon faturalarının Ödeme emirlerinin hazırlanması, Su ve Doğalgaz için avans açılması ve kapatılması işlemleri,
- Personel Tedavi faturalarını Ödemeye hazırlamak, personel tedavi katılım paylarının maaşlardan kesilecek şekilde hazırlamak,
- Aylık bakım sözleşmesi faturalarının Ödeme emirlerini ve gerekli tüm yazışmalarını yapıp imzaya hazırlamak,
- İç kontrol, Stratejik eylem planı ve fakültenin yıllık bütçesinin hazırlanmasındaki gerekli çalışmaları yapmak ve hazırlamak.
- Muhasebe birimi ile ilgili gerekli yazışmaları yapmak ve imza takibi.

### YeldaUSLU

#### Bil.İşl.

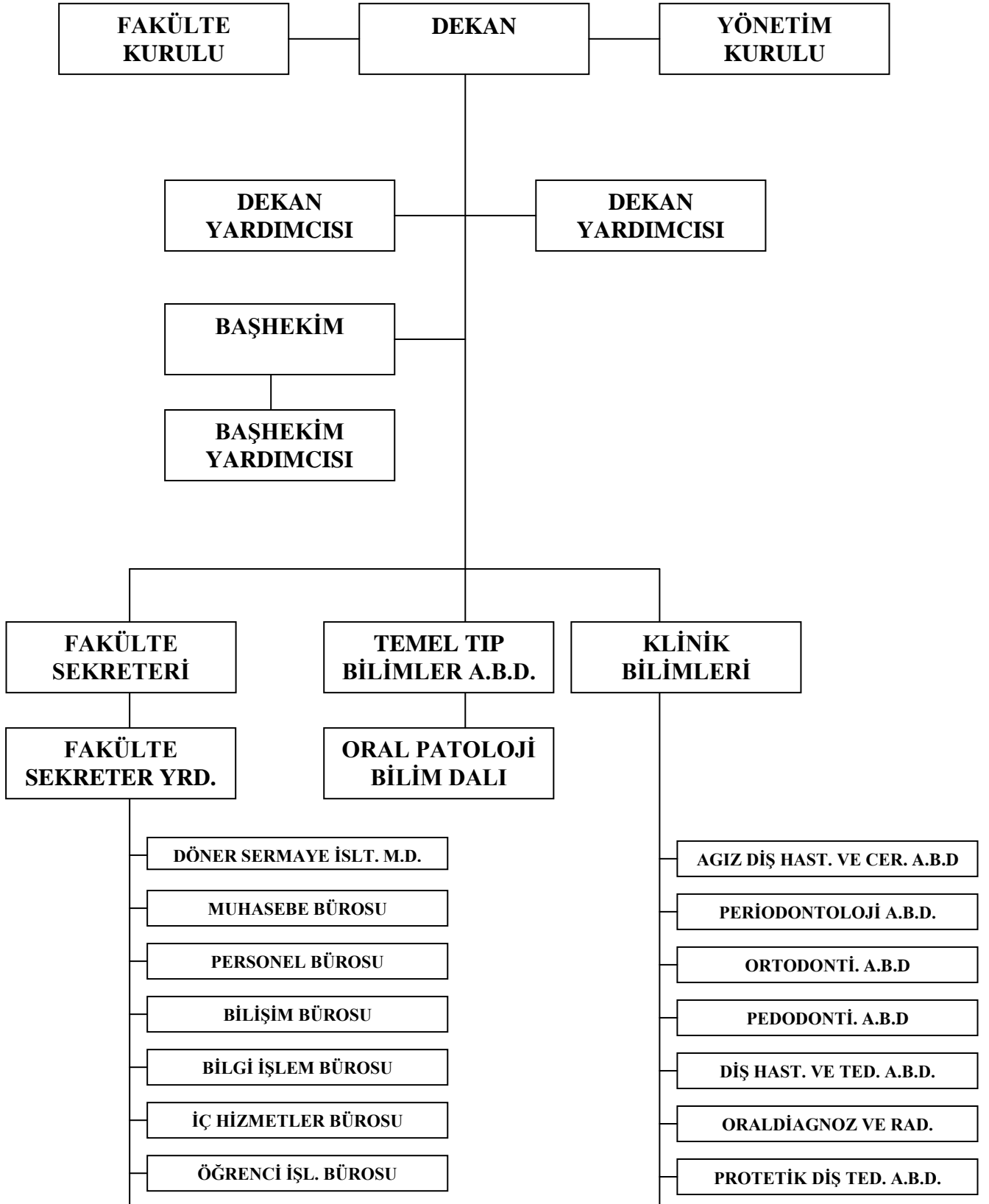
- : - Maaş ödeme evraklarının dökümü ve tanzimi
- Döner sermaye ödeme evraklarının hazırlanması
- Personel emekli keseneklerinin sisteme girilmesi işi,
- Yayınların takibi ve ödemelerinin hesabı
- İç kontrol, Stratejik eylem planı ve fakültenin yıllık bütçesinin hazırlanmasındaki gerekli çalışmaları yapmak ve hazırlamak.
- Muhasebe birimi ile ilgili gerekli yazışmaları yapmak ve imza takibi.
- Birimize gelen tüm ödeme faturalarının tahakkuka bağlayarak ödemeye hazırlamak
- Birimizde yapılan ihalelerin teknik ve idari şartnamelerinin hazırlanması ve gerekli yazışmaların yapılması

## DÖNER SERMAYE İŞLETME MÜDÜRLÜĞÜ

- 1- **Nevin ÇAK (Şef)** : Döner Sermaye İşletmesinin her türlü muhasebe işlemleri, tahakkuk evraklarının girişlerinin yapılması mal ve hizmet ihale işlemlerinin yürütülmesi ve sonuçlandırılması
- 2- **Yakup Kadri OĞUR (VHKİ)** : Fakültemiz klinik ve İdari birimlerinin mal ve hizmet taleplerinin doğrudan temin yoluyla onaylarını almak, satın alma işlemlerini yürütmek
- 3- **Fatma DUMAN (VHKİ)** : Muhasebe ve tahakkuk işlemlerine yardım etmek, kurumlardan gelen tedavi faturası dip koçanlarının işlenmesi ve yazışmaların yapılması
- 4- **Mihriban BEKTAŞ (Bilg.İşl.)**: Muhasebe ve tahakkuk işlemlerine yardım etmek, kurumlardan gelen tedavi faturası dip koçanlarının işlenmesi ve yazışmaların yapılması
- 5- **Gülsen YARDIMCI GÜNGÖR (Memur)**: Muhasebe ve tahakkuk işlemlerine yardım etmek, kurumlardan gelen tedavi faturası dip koçanlarının işlenmesi ve yazışmaların yapılması
- 6- **Solmaz KALAYCI (VHKİ)** : Tedavi işlemlerinin kontrolü ve faturalarının oluşturulması, faturaların gönderilmesi ve fatura itirazlarının incelenip cevaplandırılması.
- 7- **Habibe ÖYMEN (Bilg. İşl.)**: Tedavi işlemlerinin kontrolü ve faturalarının oluşturulması, faturaların gönderilmesi ve fatura itirazlarının incelenip cevaplandırılması.
- 8- **Hulusi YEŞİLÖZ (Hizmetli)** : Resmi kurum ve kuruluşlara gönderilen tedavi ücret faturalandırılması ve kurumlardan gelen iade faturaların takibini yapmak

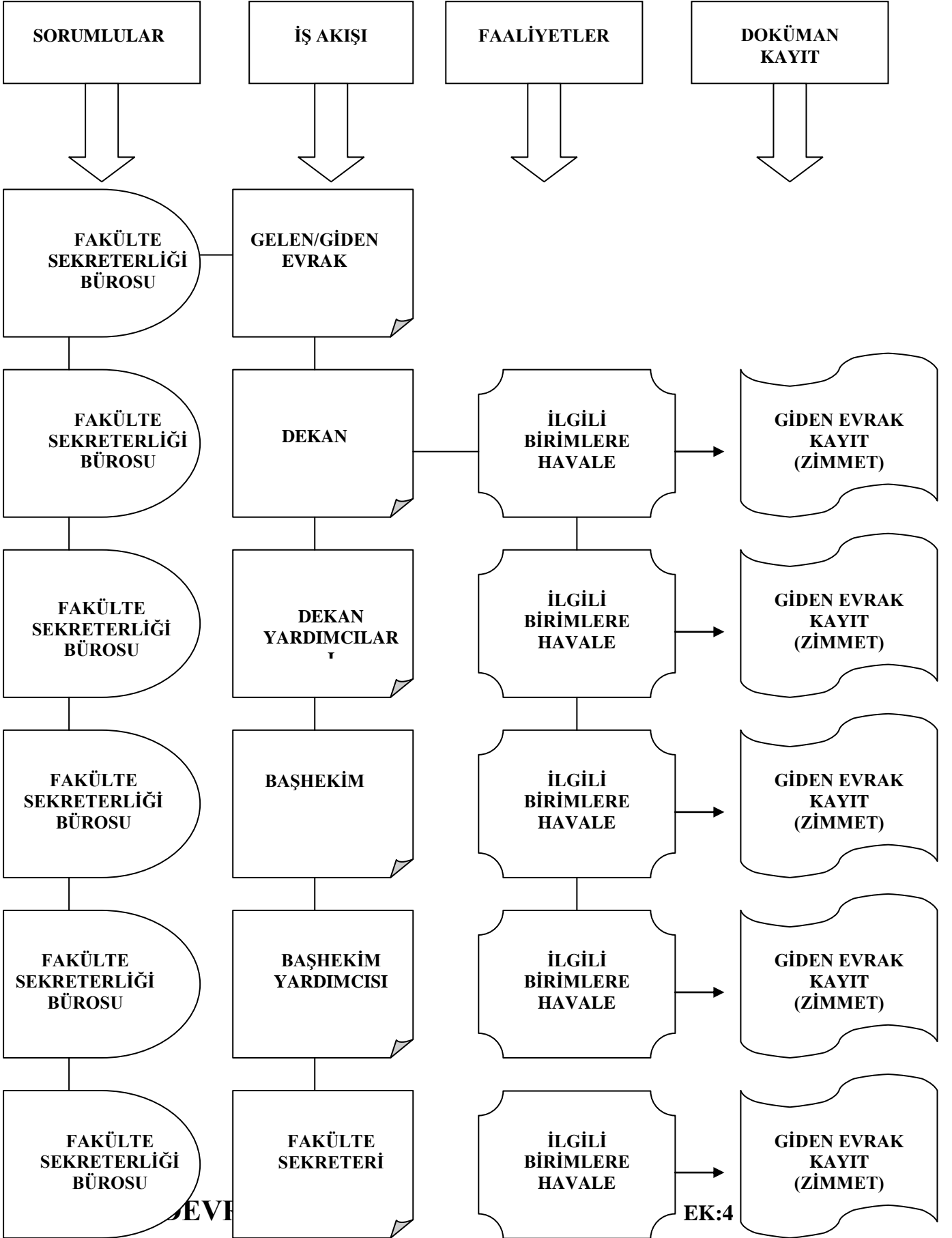
# TEŞKİLAT ŞEMASI

EK:2

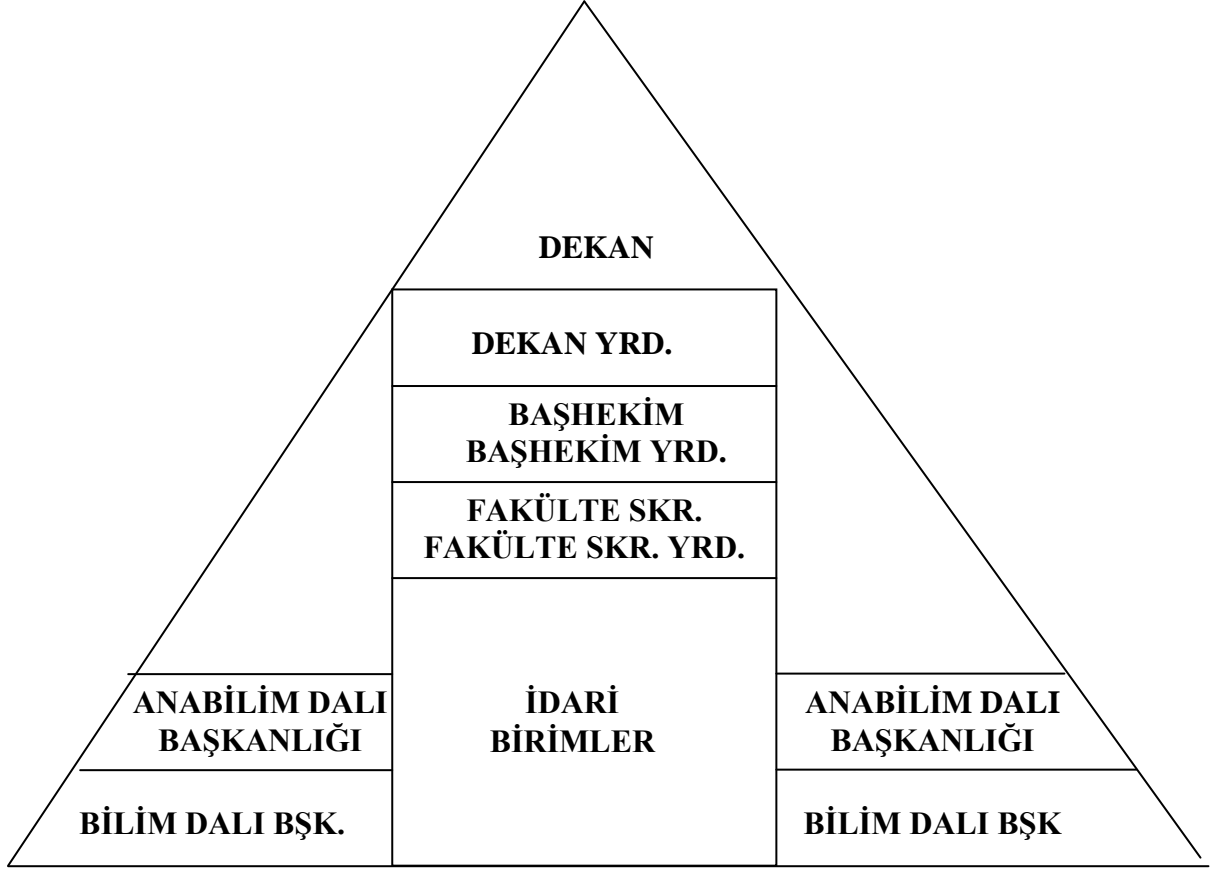


# İŞ AKIŞ SÜRECLERİ ŞEMASI

EK:3







**T.C. GAZİ ÜNİVERSİTESİ**  
**DİŐ HEKİMLİĞİ FAKÜLTESİ İÇ KONTROL SİSTEMİ EYLEM PLANI**

KOD NO	KONTROL STANDARTLARI	EYLEMLER		SÜREÇ SORUMLULARI	SÜRE
KOS-1	Personel davranışlarını belirleyen kuralların üniversite personeli tarafından bilinmesinin sağlanması	1	Bu standardın yerine getirilebilmesi için en az üç kişinin yer alacağı Etik Kurul oluşturulacaktır.	-Dekan Yrd. -Başhekim -Fak.Sek.	1) 1 ay 5) 1 ay 6) 2 ay 7) 2 ay
		2	İç kontrol sistemi ve işleyişi yönetici ve personel tarafından sahiplenilmeli ve desteklenmelidir.		
		3	İdarenin yöneticileri iç kontrol sisteminin uygulanmasında personele örnek olmalıdır.		
		4	Birim yöneticilerine, akademik ve idari personele çalışma/iş etiği ve meslek etiği konularında eğitim vermek üzere çeşitli seminerler düzenlenmekte(23-25 Ekim 2009 tarihinde Akademik, 4-6 Aralık 2009 tarihlerinde İdari Personele Antalya'da seminer verilmiştir.) ve düzenlenmeye devam edilecektir.		
		5	Fakültemizde oluşturulan Etik Kurulu "Kamu Görevlileri Etik Davranış İlkeleri İle Başyuru Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelikte" yer alan Kamu Görevlileri Etik Sözleşmesini düzenleyecek.		
		6	Kamu Görevlileri Etik Kurulu tarafından yapılan çalışmalar konusunda personelin bilgilendirilmesi sağlanacaktır,		
		7	"Etik Sözleşmesi" tüm personel tarafından imzalanarak şahsi dosyalarına konulacaktır.		
KOD NO	KONTROL STANDARTLARI	EYLEMLER		SÜREÇ SORUMLULARI	SÜRE
KOS-2	İdarelerin misyonu ile birimlerin ve personelin görev tanımları yazılı	1	Kurumun var olan mevcut misyonunun personel tarafından benimsenmesi sağlanacaktır. Yöneticilerin misyona sahip çıkmasını	-Dekan Yrd.	1) 1 ay 2) 1 ay

	olarak belirlenmeli; personele duyurulmalı; iç kontrol sistemine uygun bir örgüt yapısı oluşturulmalıdır.		sağlamak üzere birimler bazında yazılı duyuru yapılacak ve misyonun çeşitli iletişim araçları (pano, web sayfası, aylık bülten gibi) ile duyurulması sağlanacaktır	-Başhekim -Fak.Sek. - Birim Yöneticileri	4 )sürekli 5 ) 12 ay
		2	Birim personelinin "Görev Dağılım Çizelgesi" oluşturulmuştur , çizelgelerin personele yazılı olarak bildirilmesi sağlanacaktır.		
		3	Fakültemiz birimlerinin mevcut teşkilat şemaları, fonksiyonel görev dağılımlarına uygun bir şekilde oluşturulmuştur.		
		4	İdari ve akademik personele yönelik olarak Türkiye'nin yönetim yapısı; stratejik planlama, performans yönetimi-denetimi, norm kadro, kalite yönetimi, iç kontrol sistemi; temel bilgisayar eğitimi, zaman yönetimi, protokol yönetimi, etkin yöneticilik, kriz yönetimi, yönetici sekreterlerinin eğitimi, insan ilişkileri eğitimi gibi konularda seminerler düzenlenmekte ve düzenlenecektir.		
		5	Görev tanımlamalarında sorumluluk, hesap verebilme ve raporlama ilişkisinin belirtilmesiyle, süreç içerisinde rol alan her bir görevlinin görevlerinin kendilerine açık, net ve anlaşılır şekilde yazılı olarak verilmiştir. Bu şekilde tüm kademelerdeki personelin, iç kontrol süreci içindeki rolünü anlaması ve bu sürece dahil olması mümkün olabilecektir.		
KOD NO	KONTROL STANDARTLARI	EYLEMLER		SÜREÇ SORUMLULARI	SÜRE
KOS-3	Personelin yeterliliği ve görevleri arasında uyum sağlanması, performansın değerlendirilmesi ve geliştirilmesine yönelik önlemler			1-İdare	1) Sürekli 2) 6 ayda bir

	alınması	1	Fakültemizin nicelik ve nitelik yönünden personel ihtiyacı belirlenmiş, idarenin amaçlarını gerçekleştirecek doğrultuda mesleki ve teknik personel ihtiyacı planlanmıştır.		
		2	Personel eğitimi planlanmış olup,6 ayda bir eğitimleri güncellenerek yürütülecektir.		
		3	Personel istihdamı, yer değiştirme, üst görevlere atanma Üniversite Üst Yönetimince yapılmakta olup, verilen hizmet içi eğitim değerlendirilip personele duyurulacaktır.		
		4	Her yıl Aralık ayı içerisinde personelin yeterliliği ve performansı değerlendirilip üst yönetime yazılı olarak verilecektir.		
		5	Aralık ayı içerisinde performans değerlendirmesinde olumlu – olumsuz yanlar belirlenip, Genel Sekreterlik Koordinatörlüğünde değerlendirilecektir.		
KOD NO	KONTROL STANDARTLARI	EYLEMLER		SÜREÇ SORUMLULARI	SÜRE
KOS-4	Yetkiler ve yetki devrinin sınırlarının açıkça belirlenmesi; yazılı olarak bildirilmesi	1	Bu standardı sağlamaya yönelik gerekli genel şartları kapsayacak "Yetki Devri Yönergesi" hazırlık aşamasındadır.	- Birim Yöneticileri	3 ay
		2	İş akış süreçlerindeki imza ve onay mercileri belirli olup, yazım aşamasındadır.Tamamlandığında sürece dahil tüm personele bildirilecek ve web sitesinde ilan edilecektir.		

RDS-5	Planlama ve Programlama: İdareler, faaliyetlerini, amaç, hedef ve göstergelerini ve bunları gerçekleştirmek için ihtiyaç duydukları kaynakları içeren plan ve programlarını oluşturmalı ve duyurmalı, faaliyetlerinin plan ve programlara uygunluğunu sağlamalıdır.	1	Fakültemizin 2009-2013 dönemine ilişkin Stratejik Planı hazırlanmıştır.Aynı amaç doğrultusunda çalışmalar yürütülecektir.	-Birim Yöneticileri	3) 6 şar aylık 4) 3 ay 5) 3 ay
		2	Fakültemizin Performans Programı oluşturulmak üzere ilgili kurullar teşkil edilecek ve maliyet bilgileri ile birlikte Üniversitemiz Strateji Geliştirme Dairesi Başkanlığına gönderilecektir.		
		3	Birim Faaliyetleri periyodik toplantılarla değerlendirilip ”iç kontrol ve yönlendirme kuruluna” sunulacaktır.		
		4	Özel hedefler belirlenerek personele duyurulup, web sitesinde ilan edilecektir.		
		5	Ölçülebilir hedefler iç ve dış Üniversitelerle karşılaştırılarak ölçülebilir değerlendirmeler yapılacaktır.		
RDS-6	Hedeflerin gerçekleşmesini engelleyecek risklerin tanımlanması, analiz edilmesi ve gerekli önlemlerin belirlenmesi	1	Her yıl sistemli bir şekilde amaç ve hedeflerine yönelik riskleri belirlemek için harcama birimlerinin de katılımı ile üst yönetici tarafından risk değerlendirme komisyonu oluşturulacaktır. Her yıl Kasım ayında rapor ve eylem planları oluşturulacaktır.	-Birim Yöneticileri	Her yıl tekrarlanacaktır.
		2	Belirlenen ilgili komisyon eylem planlarını oluşturacaktır.Her yıl Kasım ayında Üst Yönetime sunup web sitesinde yayınlacaktır.		
		3-	İkili komisyon risk analizlerini yaparak yılda en az bir kez analiz raporlarını Üst Yönetime sunacaktır		
		4-	Belirlenen risk değerlendirme komisyonu risk haritasına göre risk yönetimi politikalarını geliştirecek ve buna göre eylem planlarını oluşturacaktır.		

KOD NO	KONTROL STANDARTLARI	EYLEMLER		SÜREÇ SORUMLULARI	SÜRE
KFS-7	Kontrol stratejileri ve yöntemleri: İdareler, hedeflerine ulaşmayı amaçlayan ve riskleri karşılamaya uygun kontrol strateji ve yöntemlerini belirlemeli ve uygulamalıdır.	1	Her birimde kontrol stratejilerini belirleyen ve kontrol eylemlerini yapacak 3 kişiden oluşan çalışma grupları oluşturulacaktır.	- Birim Yöneticileri	3 ay
		2	Oluşturulan grup faaliyetlerinin süreç, analizlerini yapıp risk kontrol alanlarını belirleyecek Üst yönetime rapor edecektir.		
		3	Kontrol eylemlerinin gerçekleştirilmesi için yazılım programı oluşturulacak veya mevcut yazılım programı geliştirilecektir.		
		4	Varlıkların (taşınır mal muhasebe kaydı v.b.) ilgili mevzuatlara göre kayıt altına alınıp tespiti yapılacaktır.Var olan yazılım gözden geçirilecektir.		
KFS-8	Yönetmel faaliyetler, mali karar ve işlemler için gerekli yazılı prosedürlerin hazırlanması, güncellenmesi, ilgili personelin erişimine sunulması	1	Mali karar ve işlemler( Yetki devri-iş akışındaki yetkileri belirleme gibi) ilgili mevzuat çerçevesinde yazılı hale getirilip web sayfasında ilan edilecektir.	-Birim Yöneticileri	sürekli
		2	Dokümanların ilgili personel tarafından anlaşılabilir ve ulaşılabilir olması sağlanacaktır,		
		3	Birimlerce oluşturulan iş akış şemaları ve süreç tanımları basit anlaşılır şekilde düzenlenerek web sitelerinde yayımlanacaktır. Personel tarafından doküman ve prosedürlere kolayca erişim için personel bilgi sistemi üzerinden erişim sağlanacaktır.		
KFS-9	Görevler ayrılığı: Hata, eksiklik, yanlışlık, usulsüzlük ve yolsuzluk risklerini azaltmak için faaliyetler ile mali karar ve işlemlerin onaylanması, uygulanması, kaydedilmesi ve kontrol edilmesi görevleri personel arasında paylaştırılmalıdır.	1	Yönetmel faaliyetler ile mali karar ve işlemlerin onaylanması, uygulanması, kaydedilmesi ve kontrol edilmesi görevleri personel arasında paylaştırılacak, farklı personel tarafından yapılmasını esas alan görev dağılımı çizelgesi hazırlanacaktır.	- Birim Yöneticileri	6 ayda bir
		2	Personel yetersizliği halinde personel teminine gidilecek oluşan risklere karşı birim amirince gerekli tedbir alınacaktır.		

KOD NO	KONTROL STANDARTLARI	EYLEMLER		SÜREÇ SORUMLULARI	SÜRE
KFS-10	Hiyerarşik kontroller:Yöneticiler, iş ve işlemlerin prosedürlere uygunluğunu sistemli bir şekilde kontrol etmelidir.	1	Fakülteadaki, prosedürlerin etkili ve sürekli uygulanıp uygulanmadığını, aylık yada üçer aylık tablolar halinde raporlayacaktır.	- Birim Yöneticileri	3 ay
		2	Faaliyetler esnasında uygulamada görülen olumsuzlukların giderilmesi için hizmet içi eğitimleri düzenlenecektir.		
KFS-11	Faaliyetlerin sürekliliği: İdareler, faaliyetlerin sürekliliğini sağlamaya yönelik gerekli önlemleri almalıdır.	1	Faaliyetlerin aksamadan sürekliliğini sağlamak için birimlerin asil ve yedek sorumluları belirlenmiştir.	- Birim Yöneticileri	Sürekli
		2	Gerekli hallerde vekil personel görevlendirilecektir,		
		3	Görevinden ayrılan personelin iş veya işlemlerle ilgili Dekanlıkça rapor istenecek ve görevlendirilecek personel konuyla ilgili bilgilendirilecektir.		
KOD NO	KONTROL STANDARTLARI	EYLEMLER		SÜREÇ SORUMLULARI	SÜRE
KFS-12	Bilgi sistemleri kontrolleri: İdareler, bilgi sistemlerinin sürekliliğini ve güvenilirliğini sağlamak için gerekli kontrol mekanizmaları geliştirmelidir.	1	Fakültenin bilgi sistemleri envanteri çıkartılacak sistemin sürekliliğini ve güvenilirliğini sağlayacak kontrol mekanizmaları yazılı olarak belirlenecektir.	- Birim Yöneticileri	Kontrol mekanizmalarının kurulması ve geliştirilmesi için 9-12 ay Sürekli
		2	Fakültenin bilgi sistemine veri ve bilgi girişine ilişkin yetkilendirmeler yapıp olumsuzluklara yönelik sistemden raporlar alınarak değerlendirilecektir.		
		3	Bilgi sistemi envanteri doğrultusunda çalışma programı hazırlanacaktır.		

BİS-13	Bilgi ve İletişim: İdareler, birimlerinin ve çalışanlarının performansının izlenebilmesi, karar alma süreçlerinin sağlıklı bir şekilde işleyebilmesi ve hizmet sunumunda etkinlik ve memnuniyetin sağlanması amacıyla uygun bir bilgi ve iletişim sistemine sahip olmalıdır.	1	Fakültemizde bilgi ve iletişim sistemi yatay ve dikey olarak mevcut olup iyileştirilmesi sağlanacaktır,	- Birim Yöneticileri	Sürekli
		2	Fakültemizde web sayfası gözden geçirilerek gizliliği bulunmayan bilgi ve belgelere eş zamanlı erişim sağlanacaktır.		
		3	Fakültemiz bilgi ve belgelerinin doğrudan kaynağına ulaşım için doğru ve güvenilir , anlaşılır şekilde hazırlanıp doküman yönetim sistemi oluşturulacaktır.		
		4	Fakültemiz performans programı bütçe uygulaması kaynak kullanımına ilişkin bilgilere ulaşması için elektronik dosya arşiv sistemi kurulacaktır.		
		5	Fakültemiz bilgi yönetim sistemi gerekli bilgi ve raporlar üretebilecek bütünleşik bir programa dayalı olacaktır.		
		6	Fakültemiz vizyon ve misyon kapsamında personelden beklentiler görev ve sorumlulukları yazılı ve elektronik ortamda personele bildirilecek, konuyla ilgili aralıklarla toplantılar düzenlenecektir.		
		7	Çalışan personelin öneri ve sorunlarının belirlenebilmesi için anket çalışması yüz yüze görüşmeler ve toplantılar düzenlenecek, sonuçların depolandığı önleyici tedbirlerin alındığı sistem kurulacaktır.Sorunların çözümüne yönelik olarak hızla çözüm yolları bulunacaktır.		
		KOD NO	KONTROL STANDARTLARI		
BİS-14	Raporlama: İdarenin amaç, hedef, gösterge ve faaliyetleri ile	1	Fakültemizin amaçları, hedefleri, stratejileri, varlıkları, yükümlülükleri ve performans programları her yıl kamuoyuna duyurulmak üzere web sayfamıza konulacaktır.	- Birim Yöneticileri	Sürekli
		2	Fakültemiz bütçesinin ilk altı aylık uygulama sonuçları ile ikinci altı aya ilişkin beklentiler, hedef ve faaliyetler web sayfamızda kamuoyuna duyurulacaktır.		



	sonuçları, saydamlık ve hesap verebilirlik ilkeleri doğrultusunda raporlanmalıdır.	3	Faaliyet sonuçları ve değerlendirmeler idari faaliyet raporunda gösterilecek ve duyurulacaktır,		
		4	Fakültemiz birimlerinde yatay ve dikey raporlama ağı oluşturulup, faaliyetlerin denetimi sağlanacak ve bazı faaliyetlere ilişkin raporlama olup çizelgeleri oluşturulacaktır.		
BİS-15	Kayıt ve dosyalama sistemi: İdareler, gelen ve giden her türlü evrak dahil iş ve işlemlerin kaydedildiği, sınıflandırıldığı ve dosyalandığı kapsamlı ve güncel bir sisteme sahip olmalıdır.	1	Fakültemize gelen-giden her türlü evraklar genel evrak birimince ilgili birimlere dağıtımı gerçekleştirilmekte olup, evrak kayıt ve dosyalama programı mevcuttur.	- Birim Yöneticileri	Sürekli
		2	Fakültemizde kayıt ve dosyalama sistemine ilişkin yazılım programı mevcut olup personel tarafından ulaşılabilir ve izlenebilir haldedir.		
		3	Kayıt ve dosyalama sistemi, kişisel verileri güvenli ve korumalıdır.		
		4	Fakültemizde evrak biriminde çalışan personeller, evrakın kaydedilmesi, standartlara uygun bir şekilde sınıflandırılması, arşiv sistemine uygun muhafaza edilmesi konusunda bilgilendirilmiştir.		
		5	Tüm birimlerde evrak kayıt ve arşiv birimi mevcut olup tüm evraklar merkezi arşivdedir.		
		6	Doküman yönetim sistemi kurulmuş olup, ilgili personele eğitim verilerek çalışmalar devam etmektedir.		
KOD NO	KONTROL STANDARTLARI	EYLEMLER		SÜREÇ SORUMLULARI	SÜRE
BİS-16	Hata, usulsüzlük ve yolsuzlukların bildirilmesi:İdareler, hata, usulsüzlük ve yolsuzlukların belirlenen bir düzen içinde bildirilmesini sağlayacak yöntemler oluşturmalıdır.	1	Fakültemizde hata, usulsüzlük ve yolsuzlukların bildirim işlemleri; mevzuat çerçevesinde usul ve esasların yer aldığı Komisyon tarafından çıkarılacak genelge ile belirlenecektir. Genelge personele duyurulacaktır.	- Birim Yöneticileri	Sürekli
		2	Fakültemizde hata, usulsüzlük ve yolsuzlukların bildirimine yönelik Şikayet Bildirim Formları oluşturulmuştur. Fakülte birimleri içinde belirli yerlere şikayet kutuları konulmuştur.		
		3	Hata ve usulsüzlükleri bildiren personelin kimlik bilgilerinin deşifre olmaması için gizli dosyalar oluşturularak, güvenli bir şekilde		

			<b>muhafaza edilmektedir.</b>		
<b>İS-17</b>	İç kontrolün değerlendirilmesi: <b>İdareler iç kontrol sistemini yılda en az bir kez değerlendirmelidir.</b>	<b>1</b>	<b>Fakültemiz İç kontrol izleme ve yönlendirme kurulu oluşturulacaktır.İzleme raporları yılda iki kez değerlendirilip üst yönetime yılda bir defa sunulacaktır.</b>	<b>- Birim Yöneticileri</b>	<b>Yılda en az bir kez</b>
		<b>2</b>	<b>Kurul tarafından bütün süreçlere yönelik olarak düzenleyici önlemlerin alınması konusunda süreç ve yöntemler belirlenecektir</b>		
		<b>3</b>	<b>Fakültemizde İç kontrolün değerlendirilmesi sonucunda alınması gerekli önlemler belirlenecektir.</b>		
		<b>4</b>	<b>Fakültemizde konulan şikayet konuları ilgili kurulca değerlendirilip ilgili raporlar hazırlanacaktır.</b>		
		<b>5</b>	<b>Hazırlanan bu raporla alınacak önlemler belirlenip buna yönelik eylem planları hazırlanmaktadır.</b>		
<b>KOD NO</b>	<b>KONTROL STANDARTLARI</b>	<b>EYLEMLER</b>		<b>SÜREÇ SORUMLULARI</b>	<b>SÜRE</b>
<b>İS-18</b>	İç denetim: <b>İdareler fonksiyonel olarak bağımsız bir iç denetim faaliyetini sağlamalıdır.</b>	<b>1</b>	<b>İç denetim faaliyeti İç Denetim Koordinasyon Kurulu tarafından belirlenen standartlara uygun bir şekilde yürütülecek ve İç Denetçiler tarafından yerine getirilecektir,</b>	<b>- Birim Yöneticileri - İç Denetim Birimi</b>	<b>Sürekli</b>
		<b>2</b>	<b>İç denetim sonucunda hazırlanan raporlarda idare tarafından alınması gerekli görülen önlemleri içeren eylem planı hazırlanacak ve uygulanacaktır,</b>		