KAMU İÇ KONTROL EYLEM PLANI HAZIRLAMA GRUBU

ÇALIŞMA TUTANAĞI

30/05/2022 tarihinde Üniversitemiz Strateji Geliştirme Daire Başkanlığında İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu Üyesi Sn. Abdullah BAKAR, Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Hazırlama Grubu Üyesi Sn. Okan SADOĞLU ve Mustafa SARIDEMİR; Daire Başkanı Makam Odasında toplanarak;

1. **KOS 1.2 Mevcut Durumunun** yeniden gözden geçirilerek "Yöneticiler iç kontrol sisteminin uygulanmasında, sahiplenilmesinde ve benimsenmesinde personele örnek olacak tutum ve davranışları sergileme iradesindedirler." durumunu, mevcut mali yönetim sistemindeki ön mali kontrol aşamalarının kanıt oluşturduğu gerekçesiyle "Yöneticiler iç kontrol sisteminin uygulanmasında, sahiplenilmesinde ve benimsenmesinde personele örnek olacak tutum ve davranışları sergilemektedirler" durumuyla değiştirilmesini önerdi.
2. ***KOS 1.4.6*** *"Kesin Hesap Cetvellerinin Üniversite Strateji Geliştirme Daire Başkanlığının Raporlar* kısmında yayımlanması*"* eylemini önererek; KOS 1.4 "Faaliyetlerde dürüstlük, saydamlık ve hesap verebilirlik sağlanmalıdır." standardının sağlanması için ek güvence sunulması planlandı.
3. ***"KOS 1.4.4*** *Üniversite senatosu ve yönetim kurulu kararlarının, akademik birim kurul/yönetim kurulu kararlarının faaliyetlerde dürüstlük, şeffaflık ve hesap verebilirlik gereği ilgililere gönderilmesi sağlanacaktır."* Eylemini, uygulanabilirlik ve ilgililik yönünden daha etkin bir kontrol mekanizması olacağı gerekçesi ile önerdi.
4. **"KOS 1.5.1** Öğrenci, akademik ve idari personele yönelik memnuniyet anketleri düzenli olarak yapılacak ve sonuçları Performans Programı ve Stratejik Plan Değerlendirmesinde raporlanacaktır." eylemi; Personel Daire Başkanlığı tarafından akademik ve idari memnuniyetin anketler yoluyla ölçülmeye başlanmasından dolayı mevcut duruma işlenmesini; eylemin **Yönetim Bilgi Sistemi e-Anket modülüyle** entegre bir şekilde, kurumsal hafıza oluşabilmesi açısından yıllara yaygın anket sonuçlarını da ihtiva etmesi gerektiği, hizmet sunulan öğrencilerin memnuniyetinin ise Performans Programında yer alan "*öğrencilerin memnuniyet oranı*" ve Stratejik Planda yer alan "*öğrencilerin aidiyet düzeyi*" göstergelerinden Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığının sorumlu olmasından dolayı öğrenci memnuniyet anketinin ilgili Daire Başkanlığı tarafından her yıl güz ve bahar yarı dönemlerinde **Yönetim Bilgi Sistemi e-Anket modülü** kanalıyla gerçekleştirilmesinin eylem olarak önerilmesi gerektiği belirtildi.
5. "*KOS2 Misyon, organizasyon yapısı ve görevler*", "*KOS3 Personelin yeterliliği ve performansı*" ve "*KOS4 Yetki Devri*" standartları, mevcut durum ve eylemleri ile birlikte değerlendirilerek ilgili sorumlu birimlerin hazırlama grubu üyeleri ile yeniden müzakere edilmesi gerektiği belirtildi.

İşbu tutanak katılımcılar tarafından üç (3) nüsha olarak düzenlenip kayıt altına alınmıştır.

Abdullah BAKAR	Okan SADOĞLU	Mustafa SARIDEMİR
Kurul Üyesi	Hazırlama Grubu Üyesi	Hazırlama Grubu Üyesi
30.05.2022	30.05.2022	30.05.2022

KAMU İÇ KONTROL EYLEM PLANI HAZIRLAMA GRUBU

ÇALIŞMA TUTANAĞI

03/08/2022 tarihinde Üniversitemiz Strateji Geliştirme Daire Başkanlığında İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu Üyesi Sn. Abdullah BAKAR, Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Hazırlama Grubu Üyesi ve Mustafa SARIDEMİR; Daire Başkanı Makam Odasında toplanarak;

1. **İS 17.1.1 Eyleminde** kurulacağı belirtilen "Birim İç Kontrol Komisyonları"nın kuruluş aşamasında ve üye görevlendirmesinde önceden belirlenen şablonlarla kuruluş yöntemi ve usulünün oluşturulması gerektiği belirtildi.
2. **İS 17.1.3 Eyleminde** zikredilen ve "İnsan Kaynakları Politikası" standartlarında asıl eylemi mevcut olan "*yeterli personel görevlendirilmesi gerektiği*" ifadeleri; eylemlerin basitleştirilip, sadeleştirilmesi ve mükerrer eylemlerin asıl eyleme atıf yoluyla azaltılması gerektiği belirtildi.
3. **İS 17.2 Genel Şartının Mevcut Durumunda** anılan *"İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu Çalışma Esas ve Usulleri Hakkında Yönergede kurulun görevleri arasında iç kontrolün eksik yönleri ile uygun olmayan kontrol yöntemlerinin belirlenmesi, bildirilmesi ve gerekli önlemlerin alınması sayılmış olup; süreç ve yöntem belirlenmemiştir."* **ifadesinin** *"(...) süreç ve yöntem belirlenecektir."* olarak tamamlanması gerektiği belirtildi.
4. **İS 17.5 Genel Şartının Mevcut Durumunda** ve diğer mevcut durumlarda geçen *"2018 yılı ve devamında"* ifadelerini, *"Üniversitenin İç Kontrol Sisteminin kurulabilmesi için mevcut durumunun iyileştirilebilmesi adına gereken adımların atıldığı"* şekliyle değiştirilmesi gerektiği belirtildi.

İşbu tutanak katılımcılar tarafından üç (3) nüsha olarak düzenlenip kayıt altına alınmıştır.

Abdullah BAKAR	Mustafa SARIDEMİR
Kurul Üyesi	Hazırlama Grubu Üyesi
03/08/2022	03/08/2022

KAMU İÇ KONTROL EYLEM PLANI HAZIRLAMA GRUBU

ÇALIŞMA TUTANAĞI

04/08/2022 tarihinde Üniversitemiz Strateji Geliştirme Daire Başkanlığında İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu Üyesi Sn. Abdullah BAKAR, Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Hazırlama Grubu Üyesi Mustafa SARIDEMİR; Daire Başkanı Makam Odasında toplanarak;

1. **BİS 13.1.1 Eyleminde** kurulacağı belirtilen *"Kurumsal hafızanın oluşabilmesi için EBYS, arşivleme ve dosya saklama yönünden güncellenecektir."* eylemini *"Kurumsal hafızanın oluşabilmesi için arşivleme ve dosya saklama yönünden kullanıcılara EBYS hizmet içi eğitimleri verilecektir."* eylemi ile değiştirilmesi uygun görüldü.
2. **BİS 13.1.6 Eyleminde** zikredilen *"Öğrencilerin ve paydaşların kurumsal sosyal medya ağlarına ulaşabilmesi için broşür ve afişlerle tanıtıcı faaliyetlerde bulunulacaktır."* eyleminin Cumhurbaşkanlığı tasarruf tedbirlerine aykırı olduğu gerekçesi ile *"Öğrencilerin ve paydaşların kurumsal sosyal medya ağlarına ulaşabilmesi için kurumsal sosyal medya hesaplarının Üniversitenin paydaşlarına yönelik hazırladığı web duyuruları, elektronik ortamda sunulan raporlar veya etkinlik logolarında kullanılarak tanıtılması gerekmektedir."* eylemi ile değiştirilmesi gerektiği uygun görüldü.
3. **BİS 13.2.1 Eyleminde** belirtilen *"Mevcut web uygulamaları Yönetim Bilgi Sistemi çatısında entegre edilecektir."* ifadesinin muğlak kaldığı vurgulandı. Yönetim Bilgi Sistemi içerisinde ilintilendirilmesi gereken web uygulamalarının aynı gösterge setlerinden veri alarak birbirine oranlanan YÖKSİS, YÖKAK, Performans Programı ve Stratejik Plan göstergeleri için öğrenci sayısı, personel sayısı, fiziki alan bilgileri, kütüphane envanteri, bilimsel yayın sayısı gibi önemli göstergelerden oluşması gerektiği uygun görüldü.

İşbu tutanak katılımcılar tarafından üç (3) nüsha olarak düzenlenip kayıt altına alınmıştır.

Abdullah BAKAR	Mustafa SARIDEMİR
Kurul Üyesi	Hazırlama Grubu Üyesi
04/08/2022	04/08/2022

KAMU İÇ KONTROL EYLEM PLANI HAZIRLAMA GRUBU

ÇALIŞMA TUTANAĞI

05/08/2022 tarihinde Üniversitemiz Strateji Geliştirme Daire Başkanlığında İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu Üyesi Sn. Abdullah BAKAR, Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Hazırlama Grubu Üyesi Mustafa SARIDEMİR; Daire Başkanı Makam Odasında toplanarak;

1. **BİS 13.7.4 Eleminde** belirtilen "*İstek, dilek ve şikayet kutuları yoluyla personelin talep ve önerilerini iletmeleri sağlanacaktır.*" eleminin; taleplerin maliyet etkinliği açısından elektronik ortamlarda alınmasının daha etkili olacağı düşüncesiyle plandan çıkarılması uygun görüldü.
2. **BİS 14.2 Genel Şartında** belirtilen "*İdareler, bütçelerinin ilk altı aylık uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini kamuoyuna açıklamalıdır.*" şartının Strateji Geliştirme Daire Başkanlığının süreklilik arz eden raporlama faaliyetleriyle makul güvence verdiği gerekçesiyle **BİS 14.2.1**, **BİS 14.2.2**, **BİS 14.2.3** ve **BİS 14.2.4** eylemlerinin kaldırılması ve Genel Şartın **"Mevcut Durum"**una makul güvence veren raporlama faaliyetlerinin ismen zikredilerek, **"Açıklama"** kısmına "*Genel Şartı sağlayan makul güvence Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı tarafından verilebildiğinden herhangi bir eylem tanımlanmamıştır.*" ifadesinin belirtilmesi gerektiği uygun görüldü.
3. **BİS 14.3 Genel Şartında** belirtilen "*Faaliyet sonuçları ve değerlendirmeler idare faaliyet raporunda gösterilmeli ve duyurulmalıdır.*" şartında Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı tarafından hazırlanan İdare Faaliyet Raporları kanıtıyla genel şartın sağlandığı ve makul güvence verilebildiği gerekçesiyle **BİS 14.3.1** ve **BİS 14.3.2** eylemlerinin kaldırılması, "**Mevcut Durum**"da durumun zikredilmesi ve "**Açıklamalar**" kısmında "*Genel Şartı sağlayan makul güvence Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı tarafından verilebildiğinden herhangi bir eylem tanımlanmamıştır.*" ifadesinin belirtilmesi gerektiği uygun görüldü.

İşbu tutanak katılımcılar tarafından üç (3) nüsha olarak düzenlenip kayıt altına alınmıştır.

Abdullah BAKAR	Mustafa SARIDEMİR
Kurul Üyesi	Hazırlama Grubu Üyesi
05/08/2022	05/08/2022

KAMU İÇ KONTROL EYLEM PLANI HAZIRLAMA GRUBU

ÇALIŞMA TUTANAĞI

09/08/2022 tarihinde Üniversitemiz Strateji Geliştirme Daire Başkanlığında İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu Üyesi Sn. Abdullah BAKAR, Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Hazırlama Grubu Üyesi Mustafa SARIDEMİR; Daire Başkanı Makam Odasında toplanarak;

1. **BİS 16.1.3 Eyleminde** belirtilen "*Hata, usulsüzlük ve yolsuzlukların bildirilebilmesi için "Etik İhlal Bildirimi" gibi bir uygulama, Kurumsal İletişim Yöntemi Sisteminden (KİYS) veya bağımsız olarak sağlanacaktır.*" eleminin çıkarılmasının uygun olacağı Hukuk Müşaviriliğince hazırlanacak olan "Hata, Usulsüzlük ve Yolsuzlukların Bildirim Yöntemleri Hakkında Usul ve Esaslar"da bildirim yönteminin belirleneceği gerekçesiyle kabul edilmiştir.
2. **BİS 16.2.2 Eyleminde** belirtilen "*Yöneticilere hata, usulsüz ve yolsuzlukların bildirimi karşısında yapılması gerekenlere dair bilgilendirici faaliyetler ve hizmet içi eğitimler verilecektir.*" eleminin Hukuk Müşaviriliğince hazırlanacak olan "Hata, Usulsüzlük ve Yolsuzlukların Bildirim Yöntemleri Hakkında Usul ve Esaslar"da bildirim sonucu yapılacak incelemelerin belirlenecek olacağı gerekçesiyle kaldırılması uygun görüldü.
3. **RDS 5.1 Genel Şartında** belirtilen "*İdareler, misyon ve vizyonlarını oluşturmak, stratejik amaçlar ve ölçülebilir hedefler saptamak, performanslarını ölçmek, izlemek ve değerlendirmek amacıyla katılımcı yöntemlerle stratejik plan hazırlamalıdır.*" şartında Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı Stratejik Yönetim ve Planlama Birimi sekreteryası tarafından hazırlanan stratejik plan hazırlama, izleme ve değerlendirme süreçleriyle ilgili makul güvence verilebildiğinden **RDS 5.1.1**, **RDS 5.1.2**, **RDS 5.1.3**, **RDS 5.1.4** ve **RDS 5.1.5** eylemlerinin kaldırılması ve "**Mevcut Durum**"da durumun zikredilmesi ve "**Açıklamalar**" kısmında "*Genel Şartı sağlayan makul güvence Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı tarafından kanıtlanabildiğinden herhangi bir eylem tanımlanmamıştır.*" ifadesinin belirtilmesi gerektiği uygun görüldü.
4. **RDS 5.2 Genel Şartında** belirtilen "*İdareler, yürütecekleri program, faaliyet ve projeleri ile bunların kaynak ihtiyacını, performans hedef ve göstergelerini içeren performans programı hazırlamalıdır.*" şartında Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı tarafından stratejik plana uygun olarak hazırlanmakta olan performans programları gerekçesiyle makul güvence verilebildiğinden **RDS 5.2.1**, **RDS 5.2.2** ve **RDS 5.2.3** eylemlerinin kaldırılması ve **Mevcut Durum**"da durumun zikredilmesi ve "**Açıklamalar**" kısmında "*Genel Şartı sağlayan makul güvence Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı tarafından kanıtlanabildiğinden herhangi bir eylem tanımlanmamıştır.*" ifadesinin belirtilmesi gerektiği uygun görüldü.
5. **RDS 5.3 Genel Şartında** belirtilen "*İdareler, bütçelerini stratejik planlarına ve performans programlarına uygun olarak hazırlamalıdır.*" şartında Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı tarafından hazırlanan program bütçenin stratejik plan ve performans programlarına uygun olarak hazırlanıyor olduğu gerekçesiyle makul güvence ile kanıtlanabildiğinden **RDS 5.3.1** eleminin kaldırılarak; **Mevcut Durum**"da durumun zikredilmesi ve "**Açıklamalar**" kısmında "*Genel Şartı sağlayan makul güvence Strateji*

Geliştirme Daire Başkanlığı tarafından kanıtlanabildiğinden herhangi bir eylem tanımlanmamıştır." ifadesinin belirtilmesi gerektiği uygun görüldü.

6. **RDS 5.4 Genel Şartında** belirtilen "*Yöneticiler, faaliyetlerin ilgili mevzuat, stratejik plan ve performans programıyla belirlenen amaç ve hedeflere uygunluğunu sağlamalıdır.*" şartında, faaliyetlerin hesap verme aracı olan birim ve idare faaliyet raporlarının "iç kontrol güvence beyanları"nın yöneticiler tarafından imzalanıyor oluşundan dolayı makul güvence olarak kanıtlanabildiğinden; faaliyetlerin ilgili mevzuat, stratejik plan, performans programı amaç ve hedeflerine uygunluğunun sağlandığı gerekçesiyle **RDS 5.4.1, RDS 5.4.2, RDS 5.4.3** eylemlerinin kaldırılması ve Mevcut Durum ile Açıklamalar kısmında durumun zikredilmesi gerektiği uygun görüldü.
7. **RDS 5.6 Genel Şartında** belirtilen *"İdarenin ve birimlerinin hedefleri, spesifik, ölçülebilir, ulaşılabilir, ilgili ve süreli olmalıdır."* şartında; stratejik plan ve performans programı gösterge hedeflerinin spesifik, ölçülebilir, ulaşılabilir, ilgili ve süreli olmasından dolayı makul güvence kanıt olarak sunulabildiğinden **RDS 5.6.1** eyleminin kaldırılması ve Mevcut Durum ile Açıklamalar kısmında durumun zikredilmesi gerektiği uygun görüldü.

İşbu tutanak katılımcılar tarafından üç (3) nüsha ve iki (2) sayfa olarak düzenlenip kayıt altına alınmıştır.

Abdullah BAKAR Kurul Üyesi 09/08/2022	Mustafa SARIDEMİR Hazırlama Grubu Üyesi 09/08/2022

KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARINA UYUM
EYLEM PLANI
HAZIRLAMA GRUBU
ÇALIŞMA TUTANAĞI

10/08/2022 tarihinde Üniversitemiz Strateji Geliştirme Daire Başkanlığında İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu Üyesi Sn. Abdullah BAKAR, Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Hazırlama Grubu Üyesi Mustafa SARIDEMİR; Daire Başkanı Makam Odasında toplanarak;

1. **KFS 7.2.3 Eyleminde** bulunan yazım yanlışlarının giderilmesi uygun görüldü.
2. **KFS 7.3.4 Eylemi**, iş akış şemalarının oluşturulması yönünden KFS 7.3.2 eylemi ile mükerrerlik arz ettiğinden dolayı kaldırılması uygun görüldü.
3. **KFS 7.3.16 Eyleminde** belirtilen *"Varlıkların güvenliğinin sağlanabilmesi için koruma ve güvenlik görevlilerinin vardiyalı çalışabilmesi için gereken tedbirler alınacaktır."* eyleminin, 2022 yılında istihdam edilen sözleşmeli koruma ve güvenlik görevlileri dolayısıyla yeterli sayıdaki personelle vardiyalı çalışmaya engel koşulların ortadan kalkması sebebiyle kaldırılması uygun görüldü.

İşbu tutanak katılımcılar tarafından üç (3) nüsha ve bir (1) sayfa olarak düzenlenip kayıt altına alınmıştır.

Abdullah BAKAR	Mustafa SARIDEMİR
Kurul Üyesi	Hazırlama Grubu Üyesi
10/08/2022	10/08/2022

KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARINA UYUM
EYLEM PLANI
HAZIRLAMA GRUBU
ÇALIŞMA TUTANAĞI

11/08/2022 tarihinde Üniversitemiz Strateji Geliştirme Daire Başkanlığında İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu Üyesi Sn. Abdullah BAKAR, Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Hazırlama Grubu Üyesi Mustafa SARIDEMİR; Daire Başkanı Makam Odasında toplanarak;

1. **KFS 8.1.4 Eyleminde** bulunan *"Faaliyet ile mali karar ve işlemler hakkında yazılı prosedürlerinin ve iş akış şemalarının web sitesinde kullanıcılar için erişebilir bir şekilde yayımlanması sağlanacaktır."* eylemi, KFS 8.1.3'te belirtilen eylemle birleştirilmesi uygun görüldü. "Web sitesinde yayımlanması, ilan edilmesi, duyurulması" gibi atıflarda bulunan tüm eylemlerin kontrol edilerek, eylemlerin basitleştirilip sadeleştirilmesi için ilgili eylemin içinde "(...) *web sitesinde yayınlanacaktır.*" atfıyla tamamlanmasına karar verildi.
2. **KFS 9.2.1 Eyleminde** bulunan *"Personel sayısı ihtiyacı, Personel Daire Başkanlığı tarafından görev tanımları, görev dağılım çizelgelerine göre birimlerin sunduğu hizmet türlerine göre öğrenci sayısı, kapalı alan ölçümü, ders yükü, ödeme emri sayısı gibi ölçülebilir, somut verilerle dayanarak yapılacak ve fazla istihdam ile eksik istihdam birbirini dengeleyecek şekilde görevlendirmeler gerçekleştirilecektir."* eylemi; *"Personel Daire Başkanlığı tarafından İnsan Kaynakları Politikası oluşturulacaktır."* gibi basit ve anlaşılabilir cümlelere indirgenmesi uygun görüldü. Tüm eylemlerin yeniden gözden geçirilerek; mükerrer eylemlerin azaltılması, eylem ifadelerin basitleştirilip sadeleştirilmesine karar verildi.

İşbu tutanak katılımcılar tarafından üç (3) nüsha ve bir (1) sayfa olarak düzenlenip kayıt altına alınmıştır.

Abdullah BAKAR	Mustafa SARIDEMİR
Kurul Üyesi	Hazırlama Grubu Üyesi
11/08/2022	11/08/2022

KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARINA UYUM
EYLEM PLANI
HAZIRLAMA GRUBU
ÇALIŞMA TUTANAĞI

12/08/2022 tarihinde Üniversitemiz Strateji Geliştirme Daire Başkanlığında İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu Üyesi Sn. Abdullah BAKAR, Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Hazırlama Grubu Üyesi Mustafa SARIDEMİR; Daire Başkanı Makam Odasında toplanarak;

1. **KFS 11.1.2 Eyleminde** bulunan *"Mevzuat değişikliklerinin faaliyetlerin sürekliliğini etkilememesi için hizmet içi eğitimlerle gereken tedbirler alınacaktır."* eylemi, mevzuat değişikliklerinin sık yaşanmasından dolayı resmi yazıyla duyurulması gerektiği yönünde değiştirilmesi uygun görüldü.
2. **KFS 11.1.3 Eyleminin** 2022 yılında alınan sözleşmeli personellerle birlikte personel yetersizliği sorununun çözülmesinden dolayı kaldırılması uygun görüldü.
3. **KFS 11.2 Genel Şartında belirtilen "***Gerekli hallerde usulüne uygun olarak vekil personel görevlendirilmelidir."* şartının, 2022 yılında alınan sözleşmeli personellerle birlikte personel yetersizliği sorununun çözülmesinden dolayı vekil personel görevlendirecek sayıda mevcut personelin bulunduğu gerekçesiyle **KFS 11.2.1** eyleminin kaldırılması uygun görüldü. KFS 11.2 Genel Şartının Mevcut Durumunun bu doğrultuda güncellenmesi gerektiğine karar verildi.

İşbu tutanak katılımcılar tarafından üç (3) nüsha ve bir (1) sayfa olarak düzenlenip kayıt altına alınmıştır.

Abdullah BAKAR	Mustafa SARIDEMİR
Kurul Üyesi	Hazırlama Grubu Üyesi
12/08/2022	12/08/2022