

Evrak Tarih ve Sayısı: 25.05.2021-E.90553

Standart Kod No	Kamu İç Kontrol Standardı ve Genel Şartı	Mevcut Durum	Eylem Kod No	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Sorumlu Birim veya Çalışma grubu üyeleri	İşbirliği Yapılacak Birim	Çıktı/ Sonuç	Tamamlanma Tarihi	Açıklama
KOS1		<p>Etik Değerler ve Dürüstlük: Personel davranışlarını belirleyen kuralların personel tarafından bilinmesi sağlanmalıdır.* 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetim ve Kontrol Kanunu Ve İlgili Mevzuat</p> <p>* 5176 Sayılı Kamu Görevlileri Etik Kurulu Kurulması ve Bazı Kanunlarda Değişiklik Yapılması Hakkında Kanun</p> <p>* 657 Sayılı Devlet Memurları Kanunu</p> <p>* 2531 Sayılı Kamu Görevlerinden Ayrılanların Yapamayacakları İşler Hakkında Kanun</p> <p>* 3628 Sayılı Mal Bildiriminde Bulunulması Rüşvet ve Yolsuzluklarla Mücadele Kanunu</p> <p>* Kamu Görevlileri Etik Davranış İlkeleri İle Başvuru Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik</p> <p>* Kamu Görevlileri Etik Rehberi</p> <p>* Konuya İlişkin Başbakanlık Genelgeleri</p> <p>* Kamu Görevlileri Etik Kurulu İlke Kararları</p>							
KOS 1.1	İç kontrol sistemi ve işleyişi yönetici, personel tarafından sahiplenilmeli ve desteklenmelidir.	Üniversitemiz birimlerinde iç kontrol alt birim ekipleri oluşturulmuş, birim yöneticilerine bilgilendirme yapılmıştır. Risk Yönetim Sistemi aracılığıyla riskler ve alınacak önlemler belirlenmiştir. Ön mali kontrole tabi mali karar ve işlemler, belirlenmiş olup ön mali kontrol limitleri her yıl güncellenmektedir. Web sayfasında İç Kontrol Standartlarına ilişkin bilgiler yayınlanmaktadır. Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı tarafından harcama birimlerinin kullanacağı bilgi ve belgeler güncellenmekte, rehberlik ve danışmanlık görevi yerine getirilmektedir.	KOS 1.1.1.	Üniversitemiz personeline ve birim yöneticilerine İç Kontrol Sisteminin işleyişi hakkında bilgilendirme faaliyetleri kapsamında sistematik bilgilendirme toplantıları, eğitim ve seminer düzenlenecektir.	İç Kontrol Koordinasyon Grubu	Personel Daire Başkanlığı, Tüm Birimler	Hizmet içi eğitim programları, katılımcı sayısı ve tutanakları	Ekim 2021	Birimin faaliyet raporlarında yer alacaktır. İlgili süreç başlatılmıştır.
KOS 1.1			KOS 1.1.2.	İç Kontrol Güvence Beyanı üst yönetici ve birim yöneticileri tarafından imzalanmaktadır.	İç Kontrol Koordinasyon Grubu	Tüm Birimler	İç Kontrol Güvence Beyanı	Mart 2021	
KOS 1.2	İdarenin yöneticileri iç kontrol sisteminin uygulanmasında personele örnek olmalıdır.	İç Kontrol Koordinasyon Grubu oluşturulmuş olup grup, kurumsal düzeyde iç kontrol çalışmalarını yürütmektedir.	KOS 1.2.1	İç Kontrol Koordinasyon Grubu iç kontrol sistemine yönelik uygulama örnekleri oluşturmaya ve süreci yönlendirmeye devam edecektir.	İç Kontrol Koordinasyon Grubu	Tüm Birimler	Toplantı tutanakları	Kasım 2021 <input type="checkbox"/>	
KOS 1.3	Etik kurallar bilinmeli ve tüm faaliyetlerde bu kurallara uyulmalıdır.	Üniversitemiz birimlerinde yürütülen faaliyetlerin takip edildiği etik kurul ve komisyonları mevcuttur. Üniversitemiz personelinin etik sözleşmeleri dosyalarında muhafaza edilmektedir.	KOS 1.3.1	Üniversitemizde yeni başlayan personele etik sözleşmeleri imzalatılmaktadır.	Personel Daire Başkanlığı	Tüm Birimler	Etik Sözleşmesi	Sürekli	
KOS 1.3			KOS 1.3.1	Etik kuralların yazılı onaylanmış ilkeler hâlinde belirlenmesi ve tüm üniversite personeline duyurulması çalışmaları sürdürülmektedir.	Etik Kurulu		Etik İlkeler	Kasım 2021 <input type="checkbox"/>	

Evrak Tarih ve Sayısı: 25.05.2021-E.90553

KOS 1.4	Faaliyetlerde dürüstlük, saydamlık ve hesap verebilirlik sağlanmalıdır.	Üniversitemiz 2019-2023 dönemi Stratejik Planı yayınlanmıştır. Faaliyetler bu çerçevede yürütülmektedir. Birimler her yıl Birim Faaliyet Raporlarını hazırlamakta, İdare Faaliyet Raporu da kurum içi ve dışı paydaşlara duyurulmaktadır.	KOS 1.4.1	Üniversitemiz ve birimlerimizin Stratejik Planı ve Faaliyet Raporları web sayfalarında paylaşılmaktadır.	İç Kontrol Koordinasyon Grubu	Tüm Birimler	Stratejik Plan, Faaliyet Raporları	Sürekli	
KOS 1.5	İdarenin personeline ve hizmet verilenlere adil ve eşit davranılmalıdır.	Üniversitemizde mevzuata uygun olarak adil ve eşit bir yönetim sistemi oluşturulmuştur. Üniversitemizde kurulan kurul ve komisyonlar eğitim, öğretim ve araştırma faaliyetleri ile idari hizmetlerin değerlendirilmesi, kalitelerinin geliştirilmesi, bağımsız dış değerlendirme süreçleriyle kalite düzeylerinin onaylanması ve tanınması konusundaki çalışmalarını yapmaktadır. Personele adil ve eşit davranılmasının devamını sağlamak için çalışmalar devam etmektedir.	KOS 1.5.1	Personele adil ve eşit davranabilmesi için yönetimde görev alan personele hizmet içi eğitim verilecektir.	İdari Yönetim Sistemi Koordinatörlüğü	Personel Daire Başkanlığı, Etik Kurulu	Hizmet içi eğitim sayısı, memnuniyet anket sonuçları, geri bildirim raporları	Sürekli	
KOS 1.6	İdarenin faaliyetlerine ilişkin tüm bilgi ve belgeler doğru, tam ve güvenilir olmalıdır.	01.01.2014 tarihi itibarıyla Elektronik Belge Yönetim Sistemine (EBYS) geçilmiştir. Sistem sayesinde tüm yazışmalar elektronik ortamda yapılmakta, arşivlenmekte ve e-imza kullanılarak imzalanmaktadır. Bu sayede her personel, yetkisi dâhilinde, birim faaliyetlerine ilişkin tüm bilgi ve belgelere elektronik ortamda ulaşma imkânına sahip bulunmaktadır.	KOS 1.6.1	İdari ve akademik tüm personelin yazışmalarını Elektronik Belge Yönetim Sistemi (EBYS) üzerinden yapmaları sağlanmış, bu çalışma devam etmektedir. İmza yönergesi ve yetki devrinin güncellenmesine yönelik çalışmalar yürütülecektir.	İç Kontrol Koordinasyon Grubu	Genel Sekreterlik, İdari Yönetim Sistemi Koordinatörlüğü, İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	Yetki devirlerinin tamamlanması, Elektronik Belge Yönetim Sistemi (EBYS)'nin güncellenmesi, güncel imza yönergesi ve yetki devri formları	Sürekli	
KOS2	Misyon, organizasyon yapısı ve görevler: İdarelerin misyonu ile birimlerin ve personelin görev tanımları yazılı olarak belirlenmeli, personele duyurulmalı ve idarede uygun bir organizasyon yapısı oluşturulmalıdır. * 3046 Sayılı Bakanlıkların Kuruluş ve Görev Esasları Hakkında Kanun * 217 Sayılı Devlet Personel Başkanlığı Kuruluş ve Görevleri Hakkında KHK * İdarelerin Teşkilat Yapılarını Düzenleyen Mevzuat * Kamu İdareleri İçin Stratejik Planlama Kılavuzu								
KOS 2.1	İdarenin misyonu yazılı olarak belirlenmeli, duyurulmalı ve personel tarafından benimsenmesi sağlanmalıdır.	2019-2023 yıllarını kapsayan üniversitemiz stratejik planında misyonumuz belirlenmiş, üniversitemizin web sayfasında yayımlanmış ve personele duyurulmuştur.	KOS 2.1.1	Üniversitemiz tarafından yapılacak etkinliklerde misyonumuza vurgu yapılacaktır.	Sosyal İşler Kurum Koordinatörlüğü	Tüm Birimler	Eğitim, toplantı, seminer ve çalıştay katılımcı sayısı	Sürekli	
KOS 2.2	Misyonun gerçekleştirilmesini sağlamak üzere idare birimleri ve alt birimlerinde yürütülecek görevler yazılı olarak tanımlanmalı ve duyurulmalıdır.	Üniversitemiz misyonunun sürdürülmesi ve vizyonunun gerçekleştirilmesine yönelik akademik ve idari birimlerin görev tanımlarını güncelleme çalışmaları devam etmektedir.	KOS 2.2.1	Üniversitemiz birimlerinin görev tanımları güncelleme çalışmalarının tamamlanması ve her birimin görev tanımlarının web sayfasında yayımlanması sağlanacaktır.	İdari Yönetim Sistemi Koordinatörlüğü	Tüm Birimler	Güncellenmiş görev tanımları ve web sayfası paylaşımları	Mart 2021	
KOS 2.3	İdare birimlerinde personelin görevlerini ve bu görevlere ilişkin yetki ve sorumluluklarını kapsayan görev dağılım çizelgesi oluşturulmalı ve personele bildirilmelidir.	Üniversitemiz birimlerinde Görev Dağılım Çizelgelerinin güncellenmesi çalışmalarına devam edilmektedir.	KOS 2.3.1	Üniversitemiz birimlerinin Görev Dağılım Çizelgelerinin güncellenerek ilgili birimlerin web sayfalarında yayımlanması sağlanacaktır.	Genel Sekreterlik	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı, İç Kontrol Koordinasyon Grubu, İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu	Güncellenmiş Görev Dağılım Çizelgeleri ve web sayfası paylaşımları	Mayıs 2021	

Evrak Tarih ve Sayısı: 25.05.2021-E.90553

KOS 2.4	İdarenin ve birimlerinin teşkilat şeması olmalı ve buna bağlı olarak fonksiyonel görev dağılımı belirlenmelidir.	Üniversitemiz akademik ve idari birimlerinin organizasyon şemaları mevcut olup birim web sayfalarında yayınlanmaktadır. Ayrıca organizasyon şemalarında değişiklikler olması durumunda şemalar güncellenmektedir. Buna bağlı olarak personel görev dağılımının güncellenmesi çalışmaları devam etmektedir.	KOS 2.4.1	Organizasyon şeması değişikliği olması durumunda personel görev dağılım çizelgeleri de güncellenecektir.	İç Kontrol Koordinasyon Grubu	İdari Yönetim Sistemi Koordinatörlüğü	Güncellenmiş Görev Dağılım Çizelgeleri	Sürekli	
KOS 2.5	İdarenin ve birimlerinin organizasyon yapısı, temel yetki ve sorumluluk dağılımı, hesap verebilirlik ve uygun raporlama ilişkisini gösterecek şekilde olmalıdır.	Üniversitemiz bünyesinde kurul ve komisyonlar kurularak temel yetki ve sorumluluk dağılımı, hesap verebilirlik ve uygun raporlama ilişkisini gösterecek şekilde olmalıdır.	KOS 2.5.1	Üniversitemiz kurul ve komisyonlarının çalışmaları ve faaliyetleri yıllık faaliyet raporları ile takip edilecek ve duyurulacaktır.	Kurul ve Komisyonlar	Genel Sekreterlik	Yıllık faaliyet raporları	Mart 2021	
KOS 2.6	İdarenin yöneticileri, faaliyetlerin yürütülmesinde hassas görevlere ilişkin prosedürleri belirlemeli ve personele duyurmalıdır.	Üniversitemiz Hassas Görevler Rehberi 19.01.2017 tarih ve 9618 sayılı Rektörlük oluru ile kabul edilmiştir. Söz konusu rehber ışığında, üniversitemiz birimlerinin hassas görevlerinin tanımlanmasına esas süreçlerin belirlenmesi çalışmaları devam etmektedir.	KOS 2.6.1	Hassas görevler ve işleyiş süreçleri belirlenerek tüm birimlerde hassas görev dağılımı yapılacaktır.	İç Kontrol Koordinasyon Grubu	Tüm Birimler	Süreç şemaları ve görev dağılım listesi	Haziran 2021	
KOS 2.7	Her düzeydeki yöneticiler verilen görevlerin sonucunu izlemeye yönelik mekanizmalar oluşturmalıdır.	Üniversitemizin izleme ve yönlendirmeye yönelik faaliyetlerini yürütmek amacıyla komisyon, kurul ve koordinatörlükler oluşturulmuştur. Bu birimlerin çalışma usul ve esaslarını, çalışma takvimlerini belirleme faaliyetleri devam etmektedir.	KOS 2.7.1	Kurul ve komisyonların çalışma usul ve esasları ile çalışma takvimleri oluşturulacak, izlemeye yönelik mekanizmalar tesis edilecektir.	İç Kontrol Koordinasyon Grubu	Tüm Birimler	Çalışma takvimi ile işleyiş usul ve esasları	Aralık 2021	

Evrak Tarih ve Sayısı: 25.05.2021-E.90553

KOS3 Personelin yeterliliği ve performansı: İdareler, personelin yeterliliği ve görevleri arasındaki uyumu sağlamalı, performansın değerlendirilmesi ve geliştirilmesine yönelik önlemler almalıdır. * 657 Sayılı Devlet Memurları Kanunu * 2914 Sayılı Yükseköğretim Personel Kanunu									
KOS 3.1	İnsan kaynakları yönetimi, idarenin amaç ve hedeflerinin gerçekleşmesini sağlamaya yönelik olmalıdır.	İnsan kaynağı planlaması, üniversitemiz birimlerinin talepleri dikkate alınarak gerçekleştirilmektedir. Birimlerin personel ihtiyacı nitelik ve nicelik yönünden belirlenip Personel Dairesi Başkanlığınca insan kaynağının en uygun dağılımı hedeflenmektedir. Mevcut insan kaynağına istenen ve gerekli nitelikleri kazandırma çalışmaları ve eğitimler devam etmektedir.	KOS 3.1.1	Program düzeyinde eğitim, araştırma, idari işler ve topluma hizmet faaliyetleri kapsamında öncelikli gelişme alanlarının belirlenmesi ve bu alanlarda iş/saat hesaplaması yapılarak analiz edilmesi, istenilen nitelikte akademik ve idari personelin istihdamı norm kadro sistemi oluşturularak sağlanacaktır.	Personel Daire Başkanlığı	Tüm Birimler	Personel görevlendirme olurları	Sürekli	Öngörülen koşulların gerçekleştirilebilmesi için çalışmalara başlanılmıştır.
KOS 3.2	İdarenin yönetici ve personeli görevlerini etkin ve etkili bir şekilde yürütebilecek bilgi, deneyim ve yeteneğe sahip olmalıdır.	Personelin, teknolojik gelişmelere ve iş ortamındaki değişikliklere uyum sağlamasına yönelik olarak Üniversitemiz Personel Daire Başkanlığınca hizmet içi eğitim programları düzenlenmekte, bunlara personelin katılımı sağlanmaktadır.	KOS 3.2.1	Akademik ve idari personele mesleki gelişim konusunda (mali ve idari mevzuat, iletişim, zaman yönetimi, takım çalışması, yönetim becerileri vb.) eğitim ihtiyaçları belirlenerek hizmet içi eğitimler düzenlenecektir.	Personel Daire Başkanlığı	Tüm Birimler	Eğitim programları ve katılımcı tutanakları	Sürekli	Personelin ihtiyaçları doğrultusunda eğitim programları düzenlenmesine devam edilecektir.
			KOS 3.2.2	Akademik personele mesleki gelişim konusunda (mali ve idari mevzuat, iletişim, zaman yönetimi, takım çalışması, yönetim becerileri vb.) eğitim ihtiyaçları belirlenerek hizmet içi eğitimler düzenlenecektir. □	Personel Daire Başkanlığı	Akademik Birimler	Eğitim programları ve katılımcı tutanakları	Sürekli	Personel ihtiyaçları doğrultusunda eğitim programları düzenlenmesine devam edilecektir.
			KOS 3.2.3	Üst düzey yöneticilere göreve başladığı ilk ay içinde, akademik/idari personele eğitim öğretim döneminin başladığı ilk ay içerisinde oryantasyon eğitimi yapılacaktır. Personelin istek ve ihtiyacı doğrultusunda, personelin iş verimliliğini arttırmayı, birbirleriyle olan iletişimini güçlendirmeyi amaçlayan farklı konularda çeşitli hizmet içi eğitim programları hazırlanacaktır.	Personel Daire Başkanlığı	Tüm Birimler	Eğitim programları ve katılımcı tutanakları	Sürekli	Personel ihtiyaçları doğrultusunda eğitim programları düzenlenmesine devam edilecektir.

Evrak Tarih ve Sayısı: 25.05.2021-E.90553

KOS 3.3	Mesleki yeterliliğe önem verilmeli ve her görev için en uygun personel seçilmelidir.	Üniversitemizde ilgili mevzuatlar takip edilerek bilgilendirme yapılmakta, personelin mesleki yeterliliğine önem verilmekte ve her görev için uygun personel seçilmesine azami özen gösterilmektedir.	KOS 3.3.1	Personele, mesleki gelişime yönelik hizmet içi eğitimler yapılacaktır.	Personel Daire Başkanlığı	Tüm Birimler	Atanan/görevlendirilen personel sayısı, Eğitim katılımcı listeleri	Aralık 2021	
KOS 3.4	Personelin işe alınması ile görevinde ilerleme ve yükselmesinde liyakat ilkesine uyulmalı ve bireysel performansı göz önünde bulundurulmalıdır.	Akademik Personelin atama ve yükseltme kriterleri 2547 Sayılı Kanun, Bütçe Kanunu ve Üniversitemiz Akademik Yükseltme ve Atama Kriterleri Yönergesi dikkate alınarak gerçekleştirilmektedir. Personel Dairesi Başkanlığınca idari personelin görevde yükselme işlemleri, liyakat esas ve personelin performansı ilkeleri çerçevesinde sınavlarla yapılmaktadır. Yeni işe alımlarda ise Kamu Personeli Seçme Sınavı ile personel istihdam edilmektedir.	KOS 3.4.1	Mevcut durum korunmakla beraber Akademik Personelin Atama ve Yükseltme Kriterleri, kaliteyi artırmak ve daha güçlü bir akademik kadroya ulaşmak amacıyla güncellenecektir.	Genel Sekreterlik	İdari Yönetim Sistemi Koordinatörlüğü	Güncellenen kriterler ve bu kriterlere uygun işe alınan personel sayısı	Sürekli	
KOS 3.5	Her görev için gerekli eğitim ihtiyacı belirlenmeli, bu ihtiyacı giderecek eğitim faaliyetleri her yıl planlanarak yürütülmeli ve gerektiğinde güncellenmelidir.	Üniversitemiz Personel Daire Başkanlığınca eğitim ihtiyaç formu düzenlenmiş olup gelen talepler doğrultusunda eğitim programları düzenlenmekte ve personellerin katılımı sağlanmaktadır.	KOS 3.5.1	Akademik ve idari personele mesleki gelişim konusunda düzenlenen (mali ve idari mevzuat, iletişim, zaman yönetimi, takım çalışması, yönetim becerileri vb.) hizmet içi eğitimlerin niteliği artırılacaktır.	Personel Daire Başkanlığı	İdari Yönetim Sistemi Koordinatörlüğü, İç Kontrol Koordinasyon Grubu	Güncellenen eğitim programları	Aralık 2021	
KOS 3.6	Personelin yeterliliği ve performansı bağlı olduğu yöneticisi tarafından en az yılda bir kez değerlendirilmeli ve değerlendirme sonuçları personel ile görüşülmelidir.	Gazi Üniversitesi Bilimsel Yayınları Özendirme Desteği ve Akademik Teşvik kapsamında akademik personelin performansı değerlendirilmekte ve personel ödüllendirilmektedir. Akademik ve idari birimler tarafından başarılı personel ödüllendirilmektedir.	KOS 3.6.1	Üniversitemiz akademik personel performans değerlendirme esasları hazırlanacaktır.	Personel Daire Başkanlığı	Tüm Birimler	Performansı değerlendirilip ödüllendirilen akademik ve idari personel sayısı	Aralık 2021	
			KOS 3.6.2	Akademik ve idari birimler tarafından idari personelin değerlendirilmesi esasları hazırlanacaktır.	Personel Daire Başkanlığı	Tüm Birimler			
KOS 3.7	Performans değerlendirmesine göre performansı yetersiz bulunan personelin performansını geliştirmeye yönelik önlemler alınmalı, yüksek performans gösteren personel için ödüllendirme mekanizmaları geliştirilmelidir.	Üniversitemizde Akademik Ölçütler ve Ödül Bürosu mevcuttur. Akademik Teşvik Ödeneği Yönetmeliği uyarınca çalışmalara başlanmıştır. Akademik ve idari birimler tarafından idari personelin performans değerlendirme esasları belirleme çalışmaları devam etmektedir.	KOS 3.7.1	Akademik ve idari personel performans ödül kriterleri oluşturulması için çalışmalar yapılarak performansın gelişmeye açık yönlerinin geliştirilmesi amacıyla eğitim programları düzenlenecek ve yetersiz alanların güçlendirilmesi sağlanacaktır.	Personel Daire Başkanlığı	Tüm Birimler	Eğitim programları ve katılımcı sayısı	Aralık 2021	
KOS 3.8	Personel istihdamı, yer değiştirme, üst görevlere atanma, eğitim, performans değerlendirmesi, özlük hakları gibi insan kaynakları yönetimine ilişkin önemli hususlar yazılı olarak belirlenmiş olmalı ve personele duyurulmalıdır.	Personel istihdamı, üst görevlere atanma, eğitim ve performans değerlendirme ile ilgili kriterler 2547 Sayılı Yükseköğretim ve 657 Sayılı Devlet Memurları Kanunu ve ilgili yönetmelikler gereği yapılmaktadır. İlgili kanun ve yönetmelikler üniversitenin web sayfasında mevcuttur. Gazi Üniversitesi Akademik Yükseltme ve Atama Kriterleri güncelleme çalışmaları devam etmektedir.	KOS 3.8.1	Personel seçiminde ilgili kanunlar ve yönetmeliklerin uygulanmasının yanı sıra üst görevlere yapılacak atamalar için kriterlerin belirlenmesine yönelik çalışmalar yapılacaktır.	Genel Sekreterlik	Tüm Birimler	Güncellenen kriterler	Aralık 2021	Öngörülen koşullun gerçekleştirilebilmesi için çalışmalara başlanmıştır.

Evrak Tarih ve Sayısı: 25.05.2021-E.90553

KOS4									
Yetki Devri: İdarelerde yetkiler ve yetki devrinin sınırları açıkça belirlenmeli ve yazılı olarak bildirilmelidir. Devredilen yetkinin önemi ve riski dikkate alınarak yetki devri yapılmalıdır. * 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetim ve Kontrol Kanunu Ve İlgili Mevzuat * 2547 Sayılı Yükseköğretim Kanunu * 657 Sayılı Devlet Memurları Kanunu * 3046 Sayılı Bakanlıkların Kuruluş ve Görev Esasları Hakkında Kanun * 124 Sayılı Yükseköğretim Üst Kuruluşları ile Yükseköğretim Kurumlarının İdari Teşkilatı Hakkında Kanun Hükmünde Kararname									
KOS 4.1	İş akış süreçlerindeki imza ve onay mercileri belirlenmeli ve personele duyurulmalıdır.	İş akış süreçlerindeki imza ve onay mercileri belirlenmemiştir.	KOS 4.1.1	İş akış şemalarının güncellenmesi çalışmalarına başlanacaktır. Çalışmaların tamamlanmasını müteakip imza ve onay mercileri belirlenecektir.	İç Kontrol Koordinasyon Grubu	Tüm Birimler	Güncellenmiş iş akış şemaları	Ekim 2021	
KOS 4.2	Yetki devirleri, üst yönetici tarafından belirlenen esaslar çerçevesinde devredilen yetkinin sınırlarını gösterecek şekilde yazılı olarak belirlenmeli ve ilgililere bildirilmelidir.	5018 sayılı Kanun uyarınca harcama yetkisinin devri yazılı olarak yapılmaktadır. "Gazi Üniversitesi Yazışma Usul ve Esasları ile Yetki Devri ve İmza Yetkileri Yönergesi" Üniversitemiz Senatosunca kabul edilerek yürürlüğe girmiştir. Bu yönerge kapsamında imza yetkisinin devrine ilişkin hususlar yazılı olarak belirlenmiştir.	KOS 4.2.1	Tüm birimlerde yetki devrinin yazılı hâlde olması çalışmalarına başlanacaktır.	Genel Sekreterlik	İç Kontrol Koordinasyon Grubu	Yetki devir formları	Ekim 2021	
KOS 4.3	Yetki devri, devredilen yetkinin önemi ile uyumlu olmalıdır.	Mevzuat uyarınca yapılan yetki devirlerinde söz konusu uyuma dikkat edilmektedir.	KOS 4.3.1	Tüm birimlerde kendi iş tanımını ve akışlarına göre devredilecek yetki unsurları belirlenecektir.	İç Kontrol Koordinasyon Grubu	Genel Sekreterlik	Yetki Devri kriterleri	Ekim 2021	
KOS 4.4	Yetki devredilen personel görevin gerektirdiği bilgi, deneyim ve yeteneğe sahip olmalıdır.	Yetki devredilecek personelin gerekli deneyim ve yeterliliğe sahip olmasına azami özen gösterilmektedir.	KOS 4.4.1	Yanlış bir yetki devri uygulamasına neden olmamak için prosedür belirleme çalışmaları yapılacaktır.	İç Kontrol Koordinasyon Grubu	Genel Sekreterlik, Personel Daire Başkanlığı, Bilgi İşlem Daire Başkanlığı	Yetki devri prosedürleri	Temmuz 2021	
KOS 4.5	Yetki devredilen personel, yetkinin kullanımına ilişkin olarak belli dönemlerde yetki devredene bilgi vermeli, yetki devreden ise bu bilgiyi aramalıdır.	Yetki devirlerinde bilgi akışını sağlayan bir yapı bulunmamaktadır.	KOS 4.5.1	Yetki devirlerinde bilgi akışını sağlayan bir yapı oluşturulması çalışmaları yürütülecektir.	İç Kontrol Koordinasyon Grubu	Genel Sekreterlik, Bilgi İşlem Daire Başkanlığı	Bilgi akış sistemleri	Haziran 2021	

2- RİSK DEĞERLENDİRME

Standart Kod No	Kamu İç Kontrol Standardı ve Genel Şartı	Mevcut Durum	Eylem Kod No	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Sorumlu Birim veya Çalışma grubu üyeleri	İşbirliği Yapılacak Birim	Çıktı/ Sonuç	Tamamlanma Tarihi	Açıklama
RDS5	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. * 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu * Bütçe Kanunu								
RDS 5.1	İdareler, misyon ve vizyonlarını oluşturmak, stratejik amaçlar ve ölçülebilir hedefler saptamak, performanslarını ölçmek, izlemek ve değerlendirmek amacıyla katılımcı yöntemlerle stratejik plan hazırlamalıdır.	Üniversitemiz 2019-2023 dönemi Stratejik Planı Temmuz 2019'da yürürlüğe girmiş olup Planda, 19 hedef kartı ile amaç ve hedefleri yanında, bu hedeflere ulaşma düzeyinin izlenmesini sağlayacak performans göstergeleri belirlenmiştir. Stratejik Planın altı aylık izleme ve yıllık değerlendirme çalışmaları yürütülürken tespit edilen düzenleme ihtiyacı gereği Strateji Geliştirme Kurulu Planının güncellenmesi kararı almıştır. Plan, belirlenen görev dağılımı uyarınca Çalışma Grupları tarafından güncellenmektedir.	RDS 5.1.1	Üniversitemiz 2019-2023 dönemi Stratejik Planının güncellenerek Ocak 2021 tarihi itibarıyla yürürlüğe girmesinin ardından belirlenen performans göstergeleri 6 ayda bir izlenecek, her yıl raporlanacaktır. Yıllık Değerlendirme Raporu tamamlandığında Rektör başkanlığında; rektör yardımcıları ve harcama yetkilileri ile Strateji Geliştirme Daire Başkanının katılımıyla değerlendirme toplantısı yapılacaktır. Bu toplantılarda stratejik plan döneminin kalan süresi için hedeflere nasıl ulaşılacağına ilişkin öneri ve önlemler ortaya konulacak ve ilgili birimler görevlendirilecektir.	Strateji Geliştirme Kurulu	Rektörlük, Akademik ve İdari Birimler	Stratejik Plan Değerlendirme Raporu, Toplantı Tutanaqları	Şubat 2021	
			RDS 5.1.2	Üniversitemiz 2019-2023 dönemi Stratejik Planının güncellenmesini müteakip akademik ve idari birim stratejik planları güncellenerek Strateji Geliştirme Kuruluna ulaştırılacaktır.	Strateji Geliştirme Kurulu	Akademik ve İdari Birimler	Birim Stratejik Planları, Bilgilendirme Toplantıları, Birim Stratejik Plan Değerlendirme Raporları	Mart 2021	
RDS 5.2	İdareler, yürütecekleri program, faaliyet ve projeleri ile bunların kaynak ihtiyacını, performans hedef ve göstergelerini içeren performans programı hazırlamalıdır.	Üniversitemizde her yıl Ekim ayında Bütçe Teklifleri ile birlikte Performans Programı teklifi hazırlanarak TBMM Plan Bütçe Komisyonuna sunulmaktadır. Bütçe Kanunu ile birlikte Performans Programı teklifleri nihai hâle getirilerek üniversitemiz internet sitesinden yayınlanmakta ve ilgili kurumlara gönderilmektedir.	RDS 5.2.1	Performans Programının mevzuatta belirtilen sürelerde hazırlanması sağlanacaktır.	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	Üst Yönetim, Strateji Geliştirme Kurulu	Performans Programı	Ocak 2021	
RDS 5.3	İdareler, bütçelerini stratejik planlarına ve performans programlarına uygun olarak hazırlamalıdır.	Üniversitemiz Bütçe teklifleri, Harcama Birimlerinin bütçe teklifleri ile Strateji ve Bütçe Başkanlığı ile yapılan görüşmeler doğrultusunda Stratejik Plan ve Performans Programına uygun olarak Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı koordinatörlüğünde hazırlanmaktadır.	RDS 5.3.1	Harcama Birimlerinin bütçe teklifleri ve Orta Vadeli Mali Plan çerçevesinde Üniversite Bütçe Teklifi hazırlanacak ve ilgili kurumlara sunulacaktır.	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	Strateji Geliştirme Kurulu	Bütçe Teklifi	Ekim 2021	

Evrak Tarih ve Sayısı: 25.05.2021-E.90553

RDS 5.4	Yöneticiler, faaliyetlerin ilgili mevzuat, stratejik plan ve performans programıyla belirlenen amaç ve hedeflere uygunluğunu sağlamalıdır.	Üniversitemiz birimleri her yıl birim faaliyet raporu hazırlamakta; bu raporlar Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı tarafından konsolide edilerek Üniversitemiz İdare Faaliyet Raporu hazırlamakta, üst yönetici imzasıyla kamuoyuna duyurulmaktadır. Faaliyet Raporlarında kullanılan performans göstergeleri resmi yazı kanalıyla ve farklı bilgi sistemleri aracılığıyla temin edilmektedir. Üniversitemiz birimleri faaliyetlerini, üniversitemiz ve birim Stratejik Planlarında belirlenen amaç ve hedeflere uygun olarak yürütmektedirler. Yıl sonlarında hazırlanan Faaliyet Raporları ile de performans sonuçları takip edilmektedir.	RDS 5.4.1	Birim Faaliyet ve İdari Faaliyet Raporları hazırlanarak birim ve kurum web sayfalarında yayınlanacaktır.	Üst Yönetim, Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	Tüm Birimler	Faaliyet Raporları	Mart 2021	
			RDS 5.4.2	AVESİS ve BAPSIS yazılımları ile performans göstergesi verilerinin temin edilmesine yönelik çalışmalar yapılacaktır.	İç Kontrol Koordinasyon Grubu, Bilgi İşlem Daire Başkanlığı, Ar-Ge Kurum Koordinatörlüğü	Akademik ve İdari Birimler	Faaliyet Raporu Hazırlama Bilgi Sistemi	Aralık 2021	
			RDS 5.4.3	Faaliyetler gerçekleştirilirken ilgili mevzuat güncel olarak takip edilerek değişiklikler olduğu durumda birimlere bilgilendirme toplantıları düzenlenecektir. Ayrıca faaliyet sonuçlarının takip edilmesine yönelik olarak birimlerde süreçler belirlenecektir.	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı, İç Kontrol Koordinasyon Grubu	Akademik ve İdari Yöneticileri	Süreç şemaları, Toplantı katılımcı sayısı	Ocak 2021	
RDS 5.5	Yöneticiler, görev alanları çerçevesinde idarenin hedeflerine uygun özel hedefler belirlemeli ve personeline duyurmalıdır.	Üniversitemiz 2019-2023 dönemi Stratejik Planının güncellenmesini takiben tüm akademik ve idari birimler kendi stratejik planlarını güncelleyerek üniversitenin amaç ve hedefleri ile uyumlu hedefler belirleyecektir.	RDS 5.5.1	Birimler Üniversitemiz 2019-2023 dönemi Stratejik Plandaki güncellemelere uygun olarak kendi stratejik planlarında gerekli revizyonları gerçekleştireceklerdir. Birimler gerek Üniversite Stratejik Planında gerekse Birim Stratejik Planlarında yer alan hedef ve performans göstergelerinin izleme ve değerlendirme çalışmalarını yürüterek bunların kurumsal amaç ve hedeflere uygunluğunu sağlayacaktır.	İç Kontrol Koordinasyon Grubu, Strateji Geliştirme Kurulu	Akademik ve İdari Birimler	Birim Stratejik Plan Değerlendirme Raporları, Toplantı tutanakları ve katılımcı sayısı	Mayıs 2021	
RDS 5.6	İdarenin ve birimlerinin hedefleri, spesifik, ölçülebilir, ulaşılabilir, ilgili ve süreli olmalıdır.	Stratejik Plan ve Performans Programı hazırlanırken ölçülebilir, ulaşılabilir ve süreli düzeyde hedefler belirlenmiştir. Stratejik hedefler 5 yılda bir, performans hedefleri ise ihtiyaç üzerine performans programı aracılığıyla güncellenmektedir. Gerek üniversite gerek birim stratejik planlarında yer alan hedeflerin ölçülmesi ve izlenmesine yönelik olarak performans göstergeleri belirlenmiştir. Gerçekleşme sonuçları Faaliyet ve İç Değerlendirme Raporları vasıtasıyla takip edilmektedir. □	RDS 5.6.1	Stratejik hedefler ve performans hedeflerine ulaşma düzeyi düzenli olarak takip edilerek gerekli görülenlerin güncellenmesi sağlanacaktır.	Strateji Geliştirme Kurulu	Akademik ve İdari Birimler	Değerlendirme Toplantısı ve katılımcı sayısı	Aralık 2021	
			RDS 5.6.2	Performans göstergelerini gerçekleştirme oranları takip edilerek sapma sebepleri değerlendirilecek, gerekiyorsa hedef veya ölçme yöntemi güncellenecektir.	Strateji Geliştirme Kurulu	Akademik ve İdari Birimler	Performans Gerçekleşme Raporu, Değerlendirme Raporu	Nisan 2021	

Evrak Tarih ve Sayısı: 25.05.2021-E.90553

RDS6 Risklerin belirlenmesi ve değerlendirilmesi: İdareler, sistemli bir şekilde analizler yaparak amaç ve hedeflerinin gerçekleşmesini engelleyebilecek iç ve dış riskleri tanımlayarak değerlendirmeli ve alınacak önlemleri belirlemelidir. *5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu									
RDS 6.1	İdareler, her yıl sistemli bir şekilde amaç ve hedeflerine yönelik riskleri belirlemelidir.	Kurumsal Risk Yönetim Sistemi kurulmuş ve tüm birimlerimizin risklerini güncellemeleri gerekmektedir. Üniversitemiz Risk Yönetim Rehberi revize edilmiştir. Üniversitemiz Risk Strateji Belgesi hazırlanacaktır. Üniversitemiz Risk İzleme ve Yönlendirme Komisyonu Çalışma Usul ve Esasları revize edilmiştir. Üniversitemizin 2019-2023 dönemi Stratejik Planı kapsamında yer alan amaç ve hedeflere yönelik riskler güncellenmektedir.	RDS 6.1.1	Üniversitemiz birimlerinin risklerini belirli periyotlarla güncellemeleri sağlanacaktır.	Risk İzleme ve Yönlendirme Komisyonu	Tüm Birimler	Güncelleme Raporları	Mart 2021 Sürekli	Risk Strateji Belgesi hazırlanarak idare risk yönetim süreçlerinde etkinlik sağlanacaktır. Öngörülen eylemlerin gerçekleştirilebilmesi için Kurumsal Risk Rehberi güncellenmekte olup etkin risk yönetimi çalışmalarını devam ettirmektedir.
			RDS 6.1.2	Risk Strateji Belgesi hazırlanacaktır.			Risk Strateji Belgesi	Mayıs 2021 Sürekli	
			RDS 6.1.3	Üniversitemiz Risk Yönetim Sistemi aracılığıyla yılda bir kezRisk Yönetim Raporu hazırlanacaktır.			Risk Yönetim Raporu	Ocak 2021 Sürekli	
RDS 6.2	Risklerin gerçekleşme olasılığı ve muhtemel etkileri yılda en az bir kez analiz edilmelidir.	Üniversitemiz Risk Yönetim Sisteminde risklerin güncellenmesini takiben analiz çalışmalarına başlanılabilecektir. Halihazırda yapılan bir analiz bulunmamaktadır.	RDS 6.2.1	Üniversitemiz riskleri, risk yönetim raporu doğrultusunda yılda bir kez analiz edilerek sonuçlarına yönelik tedbirler alınması sağlanacaktır.	Üst Yönetim, Risk İzleme ve Yönlendirme Komisyonu	Tüm birimler	Risk Analiz Raporu	Yılda bir kez Sürekli	Öngörülen eylemin gerçekleştirilebilmesi için ön hazırlıklara başlanmıştır.
RDS 6.3	Risklere karşı alınacak önlemler belirlenerek eylem planları oluşturulmalıdır.	Üniversitemiz Risk Yönetim Sistemi kapsamında risklere karşı alınacak önlemlerin güncellenmesi gerekmekte olup eylem planları oluşturulması konusunda henüz bir çalışma yürütülmemiştir.	RDS 6.3.1	Üniversitemiz Risk Strateji Belgesi hazırlanmasını müteakip 2019-2023 dönemi Stratejik Planında belirlenen amaç ve hedeflere yönelik risklerin, iç kontrol süreçlerine yönelik risklerin belirlenmesini müteakip risklerin yönetimine ilişkin eylem planı hazırlanacaktır.	Risk İzleme ve Yönlendirme Komisyonu	Üst Yönetim, Harcama Birimleri	Risk Yönetimi Eylem Planı	Haziran 2021 Sürekli	Risk Yönetimi Eylem Planının hazırlanması çalışmalarına Risk Yönetim Raporunun hazırlanmasını takiben başlanabilecektir.

3- KONTROL FAALİYETLERİ

Standart Kod No	Kamu İç Kontrol Standardı ve Genel Şartı	Mevcut Durum	Eylem Kod No	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Sorumlu Birim veya Çalışma grubu üyeleri	İşbirliği Yapılacak Birim	Çıktı/ Sonuç	Tamamlanma Tarihi	Açıklama	
KFS7	Kontrol stratejileri ve yöntemleri: İdareler, hedeflerine ulaşmayı amaçlayan ve riskleri karşılamaya uygun kontrol strateji ve yöntemlerini belirlemeli ve uygulamalıdır. *5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi Ve Kontrol Kanunu									
KFS 7.1	Her bir faaliyet ve riskleri için uygun kontrol strateji ve yöntemleri (düzenli gözden geçirme, örnekleme yoluyla kontrol, karşılaştırma, onaylama, raporlama, koordinasyon, doğrulama, analiz etme, yetkilendirme, gözetim, inceleme, izleme v.b.) belirlenmeli ve uygulanmalıdır.	Her yıl kalite güvencesi çalışmaları hakkında kalite ekipleri ile bilgilendirme ve değerlendirme toplantıları yapılmaktadır. Kalite Komisyonu üyelerinden oluşturulan heyetler birimlerde yürütülen çalışmalarını yerinde izlemektedir.	KFS 7.1.1	Birim kalite ekipleri ile değerlendirme toplantıları ve yürütülen çalışmaların yerinde izlenmesi çalışmalarına devam edilecektir.	Kalite Komisyonu	Tüm Birimler	Toplantı tutanakları ve web sayfası paylaşımı	Haziran 2021 Eylül 2021		
		Kurum geneline yönelik izleme-değerlendirme ve performans göstergelerine ilişkin verileri toplamak, bu verileri bilimsel ve objektif bir biçimde değerlendirmek, verilerin karşılaştırmalı grafiksel gösterimlerle raporlanmasını sağlamak ve üniversite internet sayfasından paydaşlarla paylaşmak üzere Eğitim-Öğretim ve Dış İlişkiler Kurum Koordinatörlüğü(EDİKK) bünyesinde Ölçme-Değerlendirme Birimi oluşturulmuştur. Kalite Ekipleri tarafından hazırlanan Birim İç Değerlendirme Raporları doğrultusunda Kalite Komisyonu tarafından hazırlanan Kurum İç Değerlendirme Raporuna esas teşkil eden performans göstergeleri birim tarafından manuel olarak toplanmaktadır. Bu durum verilerin zamanında ve güvenilir bir şekilde toplanması açısından risk oluşturmaktadır.	KFS 7.1.2	Kullanılmakta olan AVESİS ve BAPSİS yazılımları ile performans göstergesi verilerinin temin edilmesine yönelik çalışmalar yapılacaktır. Ölçme ve Değerlendirme Biriminin ihtiyaç duyulan yazılım desteği ile yeniden yapılandırılarak daha etkin bir yapıya kavuşturulacaktır. İlgili birim tarafından toplanan verilerin karşılaştırmalı olarak sonuçlarının raporlanması sağlanacaktır.	Eğitim-Öğretim ve Dış İlişkiler Kurum Koordinatörlüğü, Bilgi İşlem Daire Başkanlığı, BAP Birimi	Kalite Komisyonu	Performans Göstergeleri, Raporlar	Sürekli		
		Birimler tarafından hazırlanan raporlar, bazı durumlarda Kalite Komisyonu tarafından hazırlanan rehberine uygun olarak hazırlanmamakta veya bilgi eksiklikleri olmaktadır. Birim raporlarındaki bu durum Üniversitemizin İç Değerlendirme Raporunun hazırlık sürecini de olumsuz etkilemektedir. Akademik ve idari birimler tarafından hazırlanan Birim İç Değerlendirme Raporları gözden geçirilerek birimlere geri dönüş yapılmaktadır.	KFS 7.1.3	Birimlerin iç değerlendirme sürecini yönlendirmek üzere Komisyon tarafından akademik ve idari birimlere yönelik iç değerlendirme el kitabı hazırlanacaktır.	Kalite Komisyonu	Tüm Birimler	Kalite El Kitabı	Eylül 2021		
		Birim İç Değerlendirme Raporları gözden geçirilerek eksik veya düzeltilmesi gereken hususlarla ilgili birimlere geri dönüş yapılmaktadır.	KFS 7.1.4	İç Değerlendirme Raporu sonuçlarına göre ilgili birimlere iyileştirmeye açık alanlarla ilgili geri dönüş yapılacaktır.	Kalite Komisyonu	Tüm Birimler	Geri Bildirim Raporları	Haziran 2021		

Evrak Tarih ve Sayısı: 25.05.2021-E.90553

KFS 7.2	Kontroller, gerekli hallerde, işlem öncesi kontrol, süreç kontrolü ve işlem sonrası kontrolleri de kapsamalıdır.	Değerlendirme anketleri, Kalite Komisyonunda görevlendirilen ölçme ve değerlendirme alanlarında uzman iki üyenin katılımları ile güncellenmiştir.	KFS 7.2.1	Anketlerin daha düzenli bir şekilde uygulanması, değerlendirilmesi ve raporlanması için sorumlu birim belirlenecektir. Anketlerin uygulama sonuçlarına göre gerekli çalışmalar belirlenerek mevcut işleyişte düzenlemelere gidilecektir.	İç Kontrol Koordinasyon Grubu, Kalite Komisyonu	Koordinatörlükler, İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu	Anket Sonuçları	Mayıs 2021	
KFS 7.3	Kontrol faaliyetleri, varlıkların dönemsel kontrolünü ve güvenliğinin sağlanmasını kapsamalıdır.	Taşınır işlemleri için TKYS, bütçe işlemleri için e-bütçe, muhasebe kayıtları için KPHYS, HYS ve BKMYS sistemleri kullanılmakta; cetvel, rapor, tutanak, muhasebe işlem fişi vb. dökümler alınmakta ve dosyalanmaktadır.	KFS 7.3.1	Mevcut durumda yürütülen çalışmalar genel şartı karşılamaktadır. Söz konusu sistemler üzerinden raporlama yapılmaya devam edilecektir.	İdari Yönetim Sistemi Koordinatörlüğü, Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	Tüm Birimler	Raporlar	Sürekli	

Evrak Tarih ve Sayısı: 25.05.2021-E.90553

KFS 7.4	Belirlenen kontrol yönteminin maliyeti beklenen faydayı aşmamalıdır.	Üniversitemizde kontroller, mevzuat hükümleri dâhilinde yapılmakta olup kontrol faaliyetlerinde herhangi bir maliyet aşımı söz konusu değildir.	KFS 7.4.1	Mevcut durumda yürütülen çalışmalar genel şartı karşılamaktadır. Kontrol faaliyetlerine devam edilecektir.	Kalite Komisyonu	İç Kontrol Koordinasyon Grubu	İç Değerlendirme Raporu	Sürekli	
KFS8	Prosedürlerin belirlenmesi ve belgelendirilmesi: İdareler, faaliyetleri ile mali karar ve işlemleri için gerekli yazılı prosedürleri ve bu alanlara ilişkin düzenlemeleri hazırlamalı, güncellemeli ve ilgili personelin erişimine sunmalıdır.								
KFS 8.1	İdareler, faaliyetleri ile mali karar ve işlemleri hakkında yazılı prosedürler belirlemelidir.	Mali karar ve işlemlere ilişkin süreçler yazılı hâle getirilmiş, birimlere duyurulmuş ve web sayfalarında yayınlanmıştır. Stratejik plana dayalı faaliyetlere yönelik süreçlerin planlaması çalışmaları devam etmektedir.	KFS 8.1.1	Stratejik plan eylem planları hazırlanacaktır.	Strateji Geliştirme Kurulu	Tüm Birimler	Stratejik Plan Eylem Planları	Nisan 2021	Eylem planları her yıl tekrar değerlendirilecektir.
KFS 8.2	Prosedürler ve ilgili dokümanlar, faaliyet veya mali karar ve işlemin başlaması, uygulanması ve sonuçlandırılması aşamalarını kapsamalıdır.	Üniversitemiz iş akış şemaları hazırlanmış olup güncelleme çalışmaları devam etmektedir.	KFS 8.2.1	Tüm birimlerin yıllık faaliyetlerine ilişkin iş akış süreçleri ve iş akış şemaları hazırlanacaktır.	İç Kontrol Koordinasyon Grubu	Risk İzleme ve Yönlendirme Kurulu	İş süreçleri, iş akış şemaları	Temmuz 2021	Her yıl süreçler gözden geçirilecektir.
KFS 8.3	Prosedürler ve ilgili dokümanlar, güncel, kapsamlı, mevzuata uygun ve ilgili personel tarafından anlaşılabilir ve ulaşılabilir olmalıdır.	İlgili dokümanlar kamu bilişim sistemleri üzerinden yayınlanmıştır.	KFS 8.3.1	Bütün birimlerimizin mevzuatı ve iş süreçlerinin web sayfasında yayınlanması sağlanacak, buna yönelik personel eğitimlerinin düzenli olarak gerçekleştirilmesi ve takibi sağlanacaktır.	Genel Sekreterlik, Personel Daire Başkanlığı, Basın ve Halkla İlişkiler Müdürlüğü	Tüm Birimler	Web sayfası duyuruları	Ekim 2021	Her yıl süreçler gözden geçirilecektir.
KFS9	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. *5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu								
KFS 9.1	Her faaliyet veya mali karar ve işlemin onaylanması, uygulanması, kaydedilmesi ve kontrolü görevleri farklı kişilere verilmelidir.	Mali karar ve işlemlerde süreçler tanımlanmış olup faaliyetlere yönelik süreçlerin tasarım çalışmaları devam etmektedir.	KFS 9.1.1	İş süreçlerinin tasarımının bitirilmesine müteakip faaliyet süreçleri tanımlanacaktır.	İç Kontrol Koordinasyon Grubu	Tüm Birimler	Faaliyet süreçleri	Aralık 2021	Her yıl süreçler gözden geçirilecektir.

Evrak Tarih ve Sayısı: 25.05.2021-E.90553

KFS 9.2	Personel sayısının yetersizliği nedeniyle görevler ayrılığı ilkesinin tam olarak uygulanmadığı idarelerin yöneticileri risklerin farkında olmalı ve gerekli önlemleri almalıdır.	Mevcut personel istihdamı görevler ayrılığı ilkesine dikkat edilerek yapılmaktadır. Bu kapsamda norm kadro çalışmaları başlatılmıştır. İdari yöneticilere süreçteki risklere yönelik farkındalık oluşturulması çalışmaları devam etmektedir.	KFS 9.2.1	Norm kadro çalışmaları kapsamında personel istihdamı değerlendirilecek ve görevlendirmeler yapılacaktır.	Personel Daire Başkanlığı	Tüm Birimler	Görevlendirme olurları	Eylül 2021	Altı ayda bir periyodik olarak değerlendirilecektir.
			KFS 9.2.2	Görev ayrılığı ilkesinin tam uygulanmadığı birimlerde personel rotasyonu, görevlerin rotasyonu gibi kontrol mekanizmaları geliştirilecektir.	İdari Yönetim Sistemi Koordinatörlüğü	Personel Daire Başkanlığı	Görevlendirme olurları	Eylül 2021	Altı ayda bir periyodik olarak değerlendirilecektir.
			KFS 9.2.3	Yöneticilerin, yönetim sürecindeki risklere ilişkin farkındalık oluşturulması amacıyla eğitim programları düzenlenecektir.	Risk İzleme ve Yönelendirme Kurulu, Personel Daire Başkanlığı	Tüm Birimler	Toplantı ve katılım sayısı, toplantı tutanakları	Aralık 2021	Yılda bir değerlendirme yapılacaktır.
KFS10	Hiyerarşik kontroller: Yöneticiler, iş ve işlemlerin prosedürlere uygunluğunu sistemli bir şekilde kontrol etmelidir. *5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu								
KFS 10.1	Yöneticiler, prosedürlerin etkili ve sürekli bir şekilde uygulanması için gerekli kontrolleri yapmalıdır.	Akademik ve idari birimlerde yürütülen faaliyetler için yapılan iş ve işlemler, yöneticiler tarafından mevzuat kapsamında kontrol edilmektedir.	KFS 10.1.1	Mevcut durumu korumaya yönelik yöneticilerin bilgilendirilmesi ve eğitimi amacıyla toplantılar düzenlenecektir.	Genel sekreterlik	Tüm Birimler	Toplantı ve katılım sayısı	Aralık 2021 Sürekli	
KFS 10.2	Yöneticiler, personelin iş ve işlemlerini izlemeli ve onaylamalı, hata ve usulsüzlüklerin giderilmesi için gerekli talimatları vermelidir.	Yöneticilere sunulan raporlar, atama emirleri ve ödeme emirleri gibi işlemlerde hata ve usulsüzlüklerin giderilmesi için gerekli talimatlar verilmektedir.	KFS 10.2.1	Yöneticiler; personelin yürüttüğü iş ve işlemlere yönelik periyodik aralıklarla yapacakları kontrol sonucunda tespit ettiği olumsuzlukları söz konusu personele bildirecek, olumsuzlukların ortaya çıkması için personeli bilgilendirme faaliyetleri yürütecek ve hizmet içi eğitimlere katılmasını sağlayacaktır.	Genel Sekreterlik, Personel Daire Başkanlığı	Tüm Birimler	Bilgilendirme toplantıları, eğitim faaliyetleri	Aralık 2021	
KFS11	Faaliyetlerin sürekliliği: İdareler, faaliyetlerin sürekliliğini sağlamaya yönelik gerekli önlemleri almalıdır.								
KFS 11.1	Personel yetersizliği, geçici veya sürekli olarak görevden ayrılma, yeni bilgi sistemlerine geçiş, yöntem veya mevzuat değişiklikleri ile olağanüstü durumlar gibi faaliyetlerin sürekliliğini etkileyen nedenlere karşı gerekli önlemler alınmalıdır.	Üniversitemiz risk yönetimi raporu doğrultusunda faaliyetlerin sürekliliğini etkileyen nedenleri belirleme çalışmaları yürütülmekte olup bu risklere yönelik tedbirler alınması sağlanacaktır. □	KFS 11.1.1	Her görev için asıl ve yedek olmak üzere en az iki personel görevlendirilecek, görev dağılımları personele bildirilecektir.	Genel Sekreterlik, Personel Daire Başkanlığı	Tüm Birimler	Görev tanımları ve görevlendirilen personel sayısı	Sürekli	
KFS 11.2	Gerekli hallerde usulüne uygun olarak vekil personel görevlendirilmelidir.	Gerekli hallerde mevzuata uygun olarak vekâleten görevlendirmeler yapılmaktadır.	KFS 11.2.1	Mevcut durumu korumaya yönelik imza yönergesi ve yetki devri hakkında bilgilendirmeler yapılacaktır.	Genel Sekreterlik, Personel Daire Başkanlığı	Tüm Birimler	Web sayfası paylaşımları	Sürekli	
KFS 11.3	Görevinden ayrılan personelin, iş veya işlemlerinin durumunu ve gerekli belgeleri de içeren bir rapor hazırlaması ve bu raporu görevlendirilen personele vermesi yönetici tarafından sağlanmalıdır.	Görevden istifa, emeklilik gibi nedenlerle ayrılacak olan personel, ayrılma tarihinden önce kendinden sonra görevlendirilecek personele iş ve işlemlerin durumu hakkında bilgi aktarımı yapmaktadır.	KFS 11.3.1	Görevden ayrılan personelden yürüttüğü iş ve işlemlerin durumunu belirten rapor hazırlanması ve bu raporun yerine görevlendirilecek personele verilmesi sağlanacaktır.	Birim Yöneticileri	Genel Sekreterlik	Ayrılan personelden alınan raporlar	Aralık 2021 Sürekli	

Evrak Tarih ve Sayısı: 25.05.2021-E.90553

KFS12 Bilgi sistemleri kontrolleri:İdareler, bilgi sistemlerinin sürekliliğini ve güvenilirliğini sağlamak için gerekli kontrol mekanizmaları geliştirmelidir.									
KFS 12.1	Bilgi sistemlerinin sürekliliğini ve güvenilirliğini sağlayacak kontroller yazılı olarak belirlenmeli ve uygulanmalıdır.	Bilgi sisteminin dışarıdan gelebilecek kasıtlı tüm tehditlere karşı uygun şekilde korunması amacıyla gerekli tedbirler alınmıştır / alınmaktadır.	KFS 12.1.1	Bilgi sistemlerinin dışarıdan gelebilecek kasıtlı tüm tehditlere karşı uygun şekilde korunması amacıyla gerekli güvenlik yazılımları ve donanımların alınması sağlanacaktır.	Bilgi İşlem Daire Başkanlığı	Genel Sekreterlik	Erişim izni belgeleri	Aralık 2021 Sürekli	
			KFS 12.1.2	Kullanılmakta olan programların ve veri dosyalarının son sürümlerinin kullanılması sağlanacaktır.	Bilgi İşlem Daire Başkanlığı	Genel Sekreterlik	Web sayfası paylaşımları, Lisansı alınmış son sürüm yazılımlar	Aralık 2021 Sürekli	
			KFS 12.1.3	Yedek verilerin depolanması, personel eğitimi ve donanım bakım prosedürleri ile potansiyel hasarı ve aksaklığı önlemek için gerekli tedbirler alınacaktır.	Bilgi İşlem Daire Başkanlığı, Personel Daire Başkanlığı	Tüm Birimler	Eğitim ve katılımcı sayısı	Aralık 2021 Sürekli	
KFS 12.2	Bilgi sistemine veri ve bilgi girişi ile bunlara erişim konusunda yetkilendirmeler yapılmalı, hata ve usulsüzlüklerin önlenmesi, tespit edilmesi ve düzeltilmesini sağlayacak mekanizmalar oluşturulmalıdır.	Bilgi sistemine veri ve bilgi girişi ile erişim konusunda usule uygun yetkilendirmeler mevcuttur. Bunlar, hata ve usulsüzlüklerin tespit edilip önlenmesi ve düzeltilmesi için yöneticiler tarafından uygulanan kontrol, onaylama ve izleme mekanizmaları üzerinden sağlanmaktadır.	KFS 12.2.1	Bilgi sistemlerinde veri ve bilgi girişi için yetkilendirilerek görevlendirilen personel ve kontrol mekanizmalarından sorumlu personel için sürecin işlerliğini devam ettirmek amacıyla bilgilendirmeler yapılacaktır.	Bilgi İşlem Daire Başkanlığı	Personel Daire Başkanlığı	Bilgilendirme yazıları	Sürekli	
KFS 12.3	İdareler bilişim yönetimini sağlayacak mekanizmalar geliştirmelidir.	Tüm belge ve kayıtlar uygun şekilde yönetilmekte, muhafaza edilmekte ve düzenli aralıklarla güncellenmektedir.	KFS 12.3.1	Mevcut durumu korumaya yönelik uygulanan mekanizmalar devam ettirilecektir.	Bilgi İşlem Daire Başkanlığı	Tüm Birimler	Bilgi işleme yönelik riskler	Sürekli	

4- BİLGİ VE İLETİŞİM

Standart Kod No	Kamu İç Kontrol Standardı ve Genel Şartı	Mevcut Durum	Eylem Kod No	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Sorumlu Birim veya Çalışma grubu üyeleri	İşbirliği Yapılacak Birim	Çıktı/ Sonuç	Tamamlanma Tarihi	Açıklama
BİS13	Bilgi ve iletişim: 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.								
BİS 13.1	İdarelerde, yatay ve dikey iç iletişim ile dış iletişimi kapsayan etkili ve sürekli bir bilgi ve iletişim sistemi olmalıdır.	İdari ve akademik dikey ve yatay yapılanma gerçekleştirilmiştir. Ancak yazışma ve iletişim ile ilgili süreçlerin düzenlenmesi devam etmektedir.	BİS 13.1.1	İdari ve akademik dikey ve yatay yapılanmaya uygun olarak iletişimin sağlanması için Elektronik Belge Yönetim Sistemi (EBYS), e-posta ve web sayfalarının içeriğinde düzenleme yapılacaktır.	Bilgi İşlem Daire Başkanlığı	İdari Yönetim Sistemi Koordinatörlüğü, İç Kontrol Koordinasyon Grubu	İletişim sistemi	Aralık 2021	
BİS 13.2	Yöneticiler ve personel, görevlerini yerine getirebilmeleri için gerekli ve yeterli bilgiye zamanında ulaşabilmelidir.	Yöneticiler, çalışmalar başlamadan önce tüm birimlere sorumlu olduğu alanları önceden tanımlamakta, gerekli ve yeterli bilgiye ulaşmak ve bu verilerin hedefe uygun olarak hazırlanması için yapılması gerekenler hakkında duyuru yapmaktadır.	BİS 13.2.1	Yöneticilerin, görevlerini yerine getirebilmeleri için gerekli ve yeterli bilgiye zamanında ulaşması amacıyla duyurular ve yönlendirmeler yapılmaya devam edilecektir.	Genel Sekreterlik, İdari Yönetim Sistemi Koordinatörlüğü	İdari Birimler	Elektronik Belge Yönetim Sistemi (EBYS) yoluyla yapılan duyurular	Aralık 2021	Sürekli
BİS 13.3	Bilgiler doğru, güvenilir, tam, kullanılabilir ve anlaşılabilir olmalıdır.	Bilgi kayıt sistemlerinin tesisine yönelik faaliyetler ve yetkilendirme çalışmaları devam etmektedir.	BİS 13.3.1	Bilgi kayıt sistemlerinin tesisine yönelik faaliyetler ve yetkilendirmelerin tamamlanması amacıyla çalışmalara devam edilecektir.	Genel Sekreterlik	Tüm Birimler	Kontrol Listeleri	Aralık 2021	Sürekli
BİS 13.4	Yöneticiler ve ilgili personel, performans programı ve bütçenin uygulanması ile kaynak kullanımına ilişkin diğer bilgilere zamanında erişebilmelidir.	Performans programı ve faaliyet raporları üniversitemiz web sayfasında ilan edilmektedir.	BİS 13.4.1	Performans bütçe uygulamaları ve kaynak kullanımı konusunda hizmet içi eğitim programlarının hazırlanması ve uygulamaya konulmasına yönelik çalışmalara devam edilecektir.	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı, Personel Daire Başkanlığı	Tüm Birimler	Hizmetiçi Eğitim Programı , Katılımcı Listesi	Aralık 2021	Sürekli

Evrak Tarih ve Sayısı: 25.05.2021-E.90553

BİS 13.5	Yönetim bilgi sistemi, yönetimin ihtiyaç duyduğu gerekli bilgileri ve raporları üretebilecek ve analiz yapma imkanı sunacak şekilde tasarlanmalıdır.	İdari birimler, kurum içi ve kurum dışı bilgi yönetimi için gerekli sistemlere sahiptir. Ancak tümünü koordine edecek ve derleyecek bir bilgi yönetim sistemi bulunmamaktadır.	BİS 13.5.1	Yönetim sistemlerinin alt yapısını güçlendirecek bir bilgi yönetim sistemi oluşturulması amacıyla gerekli çalışmalar yürütülecektir.	Genel Sekreterlik	Bilgi İşlem Daire Başkanlığı, İç Kontrol Koordinasyon Grubu, İdari Yönetim Sistemi Koordinatörlüğü	Bilgi Yönetim Sistemi	Aralık 2021	Gerekli çalışmalar sürdürülmektedir.
BİS 13.6	Yöneticiler, idarenin misyon, vizyon ve amaçları çerçevesinde beklentilerini görev ve sorumlulukları kapsamında personele bildirmelidir.	Kurumsal yapılanma kapsamında düşey ve yatay yapılanmaya göre belirli görev tanımları, yetki ve sorumlulukların tanımlandığı görev tanımı formlarının ilgili mevzuat ve Üniversitemizin misyon ve vizyonuna uygun olarak her bir akademik ve idari birim web sayfalarında yer alması çalışmaları devam etmektedir.	BİS 13.6.1	Yetki devri ve görev tanımı formlarının web sayfasında yer alması çalışmalarına devam edilecektir.	İç Kontrol Koordinasyon Grubu	Tüm Birimler	Görev tanımı formları, İdari ve akademik yetki devri formları	Haziran 2021	Sürekli
BİS 13.7	İdarenin yatay ve dikey iletişim sistemi personelin değerlendirme, öneri ve sorunlarını iletebilmelerini sağlamalıdır.	İdari ve akademik dikey ve yatay yapılanma gerçekleştirilmiştir. Ancak yazışma ve iletişim ile ilgili süreçlerin düzenlenmesi devam etmektedir.	BİS 13.7.1	Yapılanmaya uygun iletişim kanalları Elektronik Belge Yönetim Sistemi (EBYS), e-posta, web sayfaları için bu yapıya uygun olarak düzenlenecek, öneri ve sorunların değerlendirilmesi için uygun kanallardan dönütler alınacaktır.	Bilgi İşlem Daire Başkanlığı, Basın ve Halkla İlişkiler Müdürlüğü	Tüm Birimler	Uygun kanallardan gelen dönütler, Elektronik İletişim Kanalları	Ağustos 2021	Sürekli
BİS14	Raporlama: İdarenin amaç, hedef, gösterge ve faaliyetleri ile sonuçları, saydamlık ve hesap verebilirlik ilkeleri doğrultusunda raporlanmalıdır.								
BİS 14.1	İdareler, her yıl, amaçları, hedefleri, stratejileri, varlıkları, yükümlülükleri ve performans programlarını kamuoyuna açıklamalıdır.	Tüm akademik ve idari birimler her yıl faaliyet raporu ve değerlendirme raporu hazırlayarak web siteleri aracılığıyla kamuoyuna duyurmaktadır.	BİS 14.1.1	Faaliyet raporları ve değerlendirme raporlarına ilave olarak yeni yapılanmaya uygun eylem planları da ilan web siteleri aracılığıyla kamuoyuna ilan edilecektir.	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	Tüm Birimler	Faaliyet Raporu, Eylem Planı	Mart 2021	
BİS 14.2	İdareler, bütçelerinin ilk altı aylık uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini kamuoyuna açıklamalıdır.	Gazi Üniversitesi bütçesinin ilk altı aylık uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini kamuoyuna açıklanmaktadır.	BİS 14.2.1	Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporunun yayınlanması çalışmalarına devam edilecektir.	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	Bilgi İşlem Daire Başkanlığı	Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu	Temmuz 2021	Sürekli
BİS 14.3	Faaliyet sonuçları ve değerlendirmeler idare faaliyet raporunda gösterilmeli ve duyurulmalıdır.	Faaliyet sonuçları ve değerlendirmeler, idare faaliyet raporunda gösterilmekte ve Gazi Üniversitesi web sayfasından kamuoyuna duyurulmaktadır.	BİS 14.3.1	Faaliyet Raporunun yayınlanması çalışmalarına devam edilecektir.	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	Bilgi İşlem Daire Başkanlığı	İdare Faaliyet Raporu	Mart 2021	Sürekli
BİS 14.4	Faaliyetlerin gözetimi amacıyla idare içinde yatay ve dikey raporlama ağı yazılı olarak belirlenmeli, birim ve personel, görevleri ve faaliyetleriyle ilgili hazırlanması gereken raporlar hakkında bilgilendirilmelidir.	Daha önce oluşturulan iş akış süreçlerinin yeni yapılanmaya göre güncellenmesi gerekmektedir.	BİS 14.4.1	İş akış süreçleri ve görev dağılımları kurumsal yapılanmaya uygun olarak yeniden düzenlenecektir.	İç Kontrol Koordinasyon Grubu	Tüm Birimler	İş akış süreçleri, Görev dağılımları	Mart 2021	

Evrak Tarih ve Sayısı: 25.05.2021-E.90553

BİS15 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.									
BİS 15.1	Kayıt ve dosyalama sistemi, elektronik ortamdakiler dahil, gelen ve giden evrak ile idare içi haberleşmeyi kapsamalıdır.	Elektronik Belge Yönetim Sistemi (EBYS) kullanılmakta ve elektronik ortamdakiler dâhil, gelen ve giden evrak ile idare içi haberleşmeyi kapsamaktadır.	BİS 15.1.1	Elektronik Belge Yönetim Sisteminin (EBYS) güncellenmesi ve geliştirilmesi çalışmalarına devam edilecektir.	İdari Yönetim Sistemi Koordinatörlüğü	Bilgi İşlem Daire Başkanlığı	Elektronik Belge Yönetim Sistemi (EBYS)	Sürekli	
BİS 15.2	Kayıt ve dosyalama sistemi kapsamlı ve güncel olmalı, yönetici ve personel tarafından ulaşılabilir ve izlenebilir olmalıdır.	Kayıt ve dosyalama sistemi kapsamlı ve güncel olup yönetici ve personel tarafından kolayca ulaşılmalıdır. Güncelleme çalışmaları düzenli olarak yapılmaktadır.	BİS 15.2.1	Kurumsal yapının Elektronik Belge Yönetim Sistemine (EBYS) aktarılması sağlanacak ve sistem ihtiyaca göre güncellenecektir.	İdari Yönetim Sistemi Koordinatörlüğü	Bilgi İşlem Daire Başkanlığı	Elektronik Belge Yönetim Sistemi (EBYS) teknik kılavuzları	Mayıs 2021	
BİS 15.3	Kayıt ve dosyalama sistemi, kişisel verilerin güvenliğini ve korunmasını sağlamalıdır.	Kayıt ve dosyalama sistemi ile kişisel verilerin güvenliği ve korunması Elektronik Belge Yönetim Sistemi (EBYS) ile sağlanmıştır.	BİS 15.3.1	Kayıtların tutulduğu fiziksel arşiv mekânlarının standartlara uygun hâle getirilerek yetkisiz erişimlerin engellenmesi sağlanacaktır.	İdari Yönetim Sistemi Koordinatörlüğü	Bilgi İşlem Daire Başkanlığı, İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	Arşiv standartları	Aralık 2021	Sürekli
BİS 15.4	Kayıt ve dosyalama sistemi belirlenmiş standartlara uygun olmalıdır.	Elektronik Belge Yönetim Sistemi (EBYS) ile kayıt ve dosyalama işlemleri standartlara uygun hâle getirilmiştir.	BİS 15.4.1	Standartlara uygun olarak hazırlanan dosyalama sisteminin uygulanması için gerekli eğitimlerin verilmesi sağlanacaktır.	İdari Yönetim Sistemi Koordinatörlüğü	Genel Sekreterlik, Personel Daire Başkanlığı, Bilgi İşlem Daire Başkanlığı	Eğitim Programları	Temmuz 2021	
BİS 15.5	Gelen ve giden evrak zamanında kaydedilmeli, standartlara uygun bir şekilde sınıflandırılmalı ve arşiv sistemine uygun olarak muhafaza edilmelidir.	Elektronik Belge Yönetim Sistemi (EBYS) kullanılarak kayıt ve dosyalama sistemine uygun olarak gelen ve giden evrakın kaydı zamanında yapılmakta, ilgili birimler tarafından dosyalanmakta ve muhafaza edilmektedir.	BİS 15.5.1	Gelen-giden evrak kayıt işlemlerinin Elektronik Belge Yönetim Sistemi (EBYS) üzerinden yapılması çalışmalarına devam edilecektir.	Bilgi İşlem Daire Başkanlığı	Tüm Birimler	Elektronik Belge Yönetim Sistemi (EBYS) kayıtları	Sürekli	Mevcut durumda belirtilenler bu şart için makul güvence sağlamaktadır.
BİS 15.6	İdarenin iş ve işlemlerinin kaydı, sınıflandırılması, korunması ve erişimini de kapsayan, belirlenmiş standartlara uygun arşiv ve dokümantasyon sistemi oluşturulmalıdır.	Yazışmalar, Elektronik Belge Yönetim Sistemi (EBYS) üzerinden arşivlenmektedir. Ayrıca her birimin arşivi bulunmaktadır. Bazı birimlerin arşivi standartlara uygun değildir.	BİS 15.6.1	Arşivleme sisteminin istenilen standartlara uygun olarak oluşturulması için çalışmalar devam etmektedir.	İdari Yönetim Sistemi Koordinatörlüğü	Tüm Birimler	Arşiv planı ve yapımı	Haziran 2021	

Evrak Tarih ve Sayısı: 25.05.2021-E.90553

BİS16 16. Hata, usulsüzlük ve yolsuzlukların bildirilmesi:İdareler, hata, usulsüzlük ve yolsuzlukların belirlenen bir düzen içinde bildirilmesini sağlayacak yöntemler oluşturmalıdır.									
BİS 16.1	Hata, usulsüzlük ve yolsuzlukların bildirim yöntemleri belirlenmeli ve duyurulmalıdır.	Bildirimde bulunacak kişiler, birim yöneticiliklerine doğrudan başvuru yapabilmektedir.	BİS 16.1.1	Hata, usulsüzlük ve yolsuzlukların bildirimine ilişkin ilgili mekanizmalar ve bildirim sistemleri kurulacaktır.	Genel Sekreterlik	Tüm Birimler	Usul ve esaslar, süreç takvimi, bildirim sistemleri	Ağustos 2021	
BİS 16.2	Yöneticiler, bildirilen hata, usulsüzlük ve yolsuzluklar hakkında yeterli incelemeyi yapmalıdır.	Yöneticiler, bildirilen hata, usulsüzlük ve yolsuzluklar hakkında gerekli incelemeleri yapmaktadır.	BİS 16.2.1	Hata, usulsüzlük ve yolsuzluklara ilişkin kuruma ulaşan bildirim ve ihbarların üst yönetim ve ilgili birimlerce ivedilikle değerlendirilmesi sağlanacaktır.	Etik Kurulu	Hukuk Müşavirliği, Personel Daire Başkanlığı	Bildirim raporları	Ekim 2021	
BİS 16.3	Hata, usulsüzlük ve yolsuzlukları bildiren personele haksız ve ayrımcı bir muamele yapılmamalıdır.	Hata, usulsüzlük ve yolsuzlukları bildiren personele haksız ve ayrımcı bir muamele yapılmamaktadır.	BİS 16.3.1	Hata, usulsüzlük ve yolsuzluk bildiriminde bulunan personele yönelik gerekli koruma tedbirleri ve önlemler alınacaktır.	Genel Sekreterlik	Personel Daire Başkanlığı	Önlem Planı	Ağustos 2021	

5- İZLEME

Standart Kod No	Kamu İç Kontrol Standardı ve Genel Şartı	Mevcut Durum	Eylem Kod No	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Sorumlu Birim veya Çalışma grubu üyeleri	İşbirliği Yapılacak Birim	Çıktı/ Sonuç	Tamamlanma Tarihi	Açıklama			
İS17	İç kontrolün değerlendirilmesi:İdareler iç kontrol sistemini yılda en az bir kez değerlendirmelidir. *5018 Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu *İç Kontrol Rehberi											
İS 17.1	İç kontrol sistemi, sürekli izleme veya özel bir değerlendirme yapma veya bu iki yöntem birlikte kullanılarak değerlendirilmelidir.	İç kontrol sisteminin, sürekli izleme ve özel değerlendirme yöntemleri ile değerlendirilmesi için çalışmalara başlanmıştır.	İS 17.1.1	İç kontrol sistemine yönelik periyodik değerlendirme toplantıları düzenlenecektir.	İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu	İç Kontrol Koordinasyon Grubu, Strateji Geliştirme Kurulu, Kalite Komisyonu, Etik Kurulu, Risk İzleme ve Yönlendirme Komisyonu	Toplantı tutanakları	Ocak 2021	Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemin yerine getirilmesi sağlanacaktır.			
			İS 17.1.2	Stratejik plan ve performans programında yer alan hedeflerin gerçekleşmelerine ilişkin periyodik raporlar hazırlanacak ve değerlendirilecektir.						Strateji Geliştirme Kurulu, Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	Raporlar	Şubat 2021
			İS 17.1.3	Çalışanların etik kurallara uyumu izlenecektir.						Etik Kurulu	İzleme raporları	Şubat 2021
			İS 17.1.4	İç kontrol sisteminin değerlendirilmesi ve personelin bilinçlendirilmesi amacıyla bilgilendirme toplantıları düzenlenecektir.	İç Kontrol Koordinasyon Grubu	İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu	Toplantı tutanakları	Sürekli				
İS 17.2	İç kontrolün eksik yönleri ile uygun olmayan kontrol yöntemlerinin belirlenmesi, bildirilmesi ve gerekli önlemlerin alınması konusunda süreç ve yöntem belirlenmelidir.	İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu toplantılarında kontrol yöntemlerine ilişkin çalışmalar ve süreçler tanımlanmıştır.	İS 17.2.1	İç Kontrol Koordinasyon Grubu tarafından iç kontrol sistemine yönelik tespit edilmiş eksikliklerin ve hataların raporlanabilmesi için süreç döngüsü oluşturulacaktır.	İç Kontrol Koordinasyon Grubu	Genel Sekreterlik, İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu	Süreç döngüsü	Nisan 2021				
İS 17.3	İç kontrolün değerlendirilmesine idarenin birimlerinin katılımı sağlanmalıdır.	İç kontrol sisteminin değerlendirilmesine yönelik süreçlere katılım sağlanmaktadır.	İS 17.3.1	İç kontrol süreci değerlendirme raporu hazırlanacak ve tüm birimler tarafından süreç döngüsü gelişimi takip edilecektir.	İç Kontrol Koordinasyon Grubu	İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu	Değerlendirme sonuçları	Temmuz 2021				
İS 17.4	İç kontrolün değerlendirilmesinde, yöneticilerin görüşleri, kişi ve/veya idarelerin talep ve şikâyetleri ile iç ve dış denetim sonucunda düzenlenen raporlar dikkate alınmalıdır.	İç kontrol sisteminin, sürekli izleme ve özel değerlendirme yöntemleri birlikte kullanılarak değerlendirilmesi için çalışmalara başlanmıştır.	İS 17.4.1	İç kontrol süreci ve uygulamalarına yönelik çalışanların görüşlerinin alınması ve değerlendirilmesi planlanmaktadır.	İç Kontrol Koordinasyon Grubu	Tüm Birimler	Değerlendirme raporları	Sürekli				
İS 17.5	İç kontrolün değerlendirilmesi sonucunda alınması gereken önlemler belirlenmeli ve bir eylem planı çerçevesinde uygulanmalıdır.	İç kontrol sisteminin değerlendirilmesi sonucunda eylem ve önlemler ile ilgili çalışmaların İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu tarafından gerçekleştirilmesi için Kurul yetkili kılınmıştır.	İS 17.5.1	İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu tarafından iç kontrol sisteminin değerlendirilmesi sonucunda alınması gereken önlemlere yönelik yapılacak uygulamalara ilişkin usul ve esaslar çerçevesinde çalışmalar yürütülmektedir.	İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu	Tüm komisyon ve kurullar	Usul ve esaslar, Değerlendirme Raporları	Haziran 2021				

Evrak Tarih ve Sayısı: 25.05.2021-E.90553

İS18 İç denetim:İdareler fonksiyonel olarak bağımsız bir iç denetim faaliyetini sağlamalıdır.									
İS 18.1	İç denetim faaliyeti İç Denetim Koordinasyon Kurulu tarafından belirlenen standartlara uygun bir şekilde yürütülmelidir.	İç Denetim Koordinasyon Kurulu tarafından belirlenen standartlara uygun olarak üç yıllık iç denetim planı ve yıllık iç denetim programı, her yıl Üst Yönetici onayı ile yürürlüğe girmektedir. İç Denetim Plan ve Programına göre yürütülen denetim ve danışmanlık faaliyetleri sonucunda hazırlanan raporlar, Üst Yönetici tarafından ilgili birim yöneticilerine ve Strateji Geliştirme Daire Başkanlığına iletilmektedir.	İS 18.1.1	2021 yılında Üst Yönetici onayı ile yürürlüğe giren 2021 Yılı İç Denetim Programına göre denetim ve danışmanlık faaliyetleri yürütülecektir.	İç Denetim Birimi Başkanlığı	Üst Yönetim, Tüm Birimler	İç Denetim Raporları, Danışmanlık Raporları	Mart 2021 Sürekli	Yıllık programda belirtilen dönemlerde gerçekleştirilen denetim ve danışmanlık faaliyetleri sonucunda düzenlenen İç Denetim Raporları ve Danışmanlık Raporları, Üst Yönetime, Strateji Geliştirme Daire Başkanlığına ve ilgili birimlere gönderilmektedir.
İS 18.2	İç denetim sonucunda idare tarafından alınması gerekli görülen önlemleri içeren eylem planı hazırlanmalı, uygulanmalı ve izlenmelidir.	İç Denetim raporları dikkate alınarak denetlenen birimler tarafından hazırlanan eylem planlarının uygulanıp uygulanmadığı; iç denetim plan ve programı çerçevesinde İç Denetim Birimi Başkanlığı tarafından izlemeye tabi tutulmaktadır. İç Denetim Birimi Başkanlığının tüm faaliyetlerinin sonuçları Yıllık Birim Faaliyet Raporu ile Üst Yöneticiye, İç Denetim Koordinasyon Kuruluna ve Strateji Geliştirme Daire Başkanlığına iletilmektedir.	İS 18.2.1	2021 yılında Üst Yönetici onayı ile yürürlüğe giren 2021 Yılı İç Denetim Programına göre izleme faaliyetleri yürütülecektir.	İç Denetim Birimi Başkanlığı, Denetlenen Birimler	Üst Yönetim, Tüm Birimler	İç Denetim Raporları, Danışmanlık Raporları Yıllık Birim Faaliyet Raporu	Sürekli	Yıl sonunda düzenlenen Yıllık Birim Faaliyet Raporu Şubat ayında Strateji Geliştirme Daire Başkanlığına, Mart ayında İç Denetim Koordinasyon Kuruluna gönderilmekte, izleme faaliyetleri Yıllık Programda belirtilen tarihlerde gerçekleştirilmektedir.