

ÇANAKKALE ONSEKİZ MART ÜNİVERSİTESİ
LİSANSÜSTÜ EĞİTİM ENSTİTÜSÜ
İÇ KONTROL STANDARTLARI EYLEM PLANI

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	Çıktı/Sonuç	Tamamlanma Tarihi	Açıklama
KOS 2.2	Lisansüstü Eğitim Enstitüsünün misyonunun gerçekleştirilmesini sağlamak üzere idari birimleri ve alt birimlerince yürütülecek görevler yazılı olarak tanımlanmalı ve duyurulmalıdır.	Lisansüstü Eğitim Enstitüsünün misyonunun gerçekleştirilmesini sağlamak üzere idare birimleri ve alt birimlerince yürütülecek görevler yazılı olarak tanımlanmış ve duyurulmuştur.	ÇOMÜ-İKKOS 2.2	Birim misyonun gerçekleştirilmesini sağlamak üzere Lisansüstü Eğitim Enstitüsünün birimleri ve alt birimlerince yürütülecek görevler yazılı olarak tanımlanacak ve duyurulacaktır.	1-Birim Yöneticileri	Yazılı görev tanımları	01.09.2020	Lisansüstü Eğitim Enstitüsünün misyon ve vizyonu enstitü internet sayfasında yer almakta olup, birimleri ve alt birimlerde yürütülecek görevler yazılı olarak tanımlanmış ve duyurulmuştur.
KOS 2.3	Lisansüstü Eğitim Enstitüsünün birimlerinde personelin görevlerini ve bu görevlere ilişkin yetki ve sorumluluklarını kapsayan görev dağılım çizelgesi oluşturulmalı ve personele bildirilmelidir	İdare birimlerinde personelin görevlerini ve bu görevlere ilişkin yetki ve sorumluluklarını kapsayan görev dağılım çizelgesi oluşturulmuş ve personele bildirilmiştir. Makul güvence sağlanmaktadır.	ÇOMÜ-İKKOS 2.3	Birimler belirlenen standart forma göre personel bazında görevlerini, buna ilişkin ve yetki ve sorumluluklarını personele tebliğ edilmektedir.	1-Birim Yöneticileri	Çizelgeler	01.09.2020	Belirlenen standart forma göre personel bazında görevlerini, buna ilişkin yetki ve sorumlulukları her yıl başında idari personele tebliğ edilmektedir.
KOS 2.4	Lisansüstü Eğitim Enstitüsünün ve birimlerinin teşkilat şeması olmalı ve buna bağlı olarak fonksiyonel görev dağılımı belirlenmelidir	Lisansüstü Eğitim Enstitüsünün teşkilat şeması Kalite Yönetim Sistemi kapsamında yapılmış ve buna bağlı olarak fonksiyonel görev dağılımı belirlenmiştir.	ÇOMÜ-İKKOS 2.4	Lisansüstü Eğitim Enstitüsünde tüm birimlerin teşkilat şemasındaki yerleri düzenlenmiştir. Birimlerin görev ve yetkileri mevzuat çerçevesinde gözden geçirilerek görev çakışmaları engellenmiştir.	1.Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı 2.Personel Daire Başkanı 3.Birim Yöneticileri	Teşkilat Şeması, Görev Dağılımı	01.09.2020	Lisansüstü Eğitim Enstitüsünün teşkilat şeması yapılmış, görev ve yetkileri mevzuat çerçevesinde gözden geçirilerek görev çakışmaları engellenmiştir.
RDS 5.5	Lisansüstü Eğitim Enstitüsünde yöneticiler, görev alanları çerçevesinde idarenin hedeflerine uygun özel hedefler belirlemeli ve personeline duyurmalıdır	Lisansüstü Eğitim Enstitüsünün Misyon ve Vizyonu özel hedefleri de kapsamaktadır. Misyon ve vizyon ifadeleri Lisansüstü Eğitim Enstitüsünün internet sayfasında duyurulmaktadır.	ÇOMÜ-İKRD 5.5	Lisansüstü Eğitim Enstitüsünün tüm yöneticileri görev alanları ile ilgili kısa ve orta vadeli kurum hedeflerine uygun şekilde özel hedefler belirleyecek, bu hedefleri bilgilendirme toplantıları ve yazılı olarak personele duyurulmaktadır.	Birim Yöneticileri	Özel hedeflerini gösteren çıktı, Duyurular	01.09.2020	Lisansüstü Eğitim Enstitüsünün internet sayfasında bu başlığa ilişkin bilgiler duyurulmaktadır. Özel hedeflerimizde içeren Misyon ve Vizyonumuzun web sayfamızda da yer almaktadır.

RDS 5.6	Lisansüstü Eğitim Enstitüsünün hedefleri, spesifik, ölçülebilir, ulaşılabilir, ilgili ve sürekli olmalıdır.	Lisansüstü Eğitim Enstitüsünün hedefleri misyon ve vizyon çerçevesinde ifade edilmekte ve sürekli güncellenmektedir.	ÇOMÜ- İKRD 5.6	Lisansüstü Eğitim Enstitüsünün birimleri hedeflerini spesifik, ölçülebilir, ulaşılabilir, ilgili ve sürekli olmasını sağlayacak şekilde, stratejik plana uygun olarak sistem ve süreçler belirlenmektedir.	Birim Yöneticileri	Değerlendirme Raporları	01.09.2020	Birimimiz hedeflerini, spesifik, ölçülebilir, ulaşılabilir, ilgili ve sürekli olmasını sağlayacak şekilde, misyon ve vizyonumuz çerçevesinde stratejik plana uygun olarak belirlenmektedir. Makul güvence sağlanamamaktadır.
KFS 9.1	Her faaliyet veya mali karar ve işlemin onaylanması, uygulanması, kaydedilmesi ve kontrolü görevleri farklı kişilere verilmelidir.	Lisansüstü Eğitim Enstitüsünün tüm faaliyet veya mali karar ve işlemin onaylanması, uygulanması, kaydedilmesi ve kontrolü görevleri konuya yönelik görev tanımları yapılmış farklı kişilere verilmektedir.	ÇOMÜ İKKF 9.1	Birimlerce, yürürlükteki mevzuat çerçevesinde her faaliyet veya mali karar ve işlemin onaylanması, uygulanması, kaydedilmesi ve kontrol edilmesi görevleri için iş akış şemaları doğrultusunda otokontrolü sağlayacak şekilde mevzuat çerçevesinde işlerin mümkün olduğunca farklı personel tarafından yapılması sağlanmıştır.	1-Personel Daire Başkanlığı 2-Birim Yöneticileri	Görevlendirme Yazıları	01.09.2020	Her faaliyet veya mali karar ve işlemin onaylanması, uygulanması, kaydedilmesi ve kontrol edilmesi görevleri için iş akış şemaları doğrultusunda otokontrolü sağlayacak şekilde mevzuat çerçevesinde işlerin mümkün olduğunca farklı personel tarafından yapılması sağlanmaya çalışılmaktadır.
KFS 10.1	Yöneticiler, Prosedürlerin etkili ve sürekli bir şekilde uygulanması için gerekli kontrolleri yapmalıdır.	Lisansüstü Eğitim Enstitüsünde bu konuda yeterli güvence sağlanmaktadır.	ÇOMÜ İKKF 10.1	Lisansüstü Eğitim Enstitüsünün yönetimi, yetki devirleri ve görevlendirmeleri çerçevesinde iş ve işlemlerin birimleri tarafından iş akış şeması ve standartları doğrultusunda yerine getirilip getirilmediği konusunda kontroller yapılmaktadır. Bu kontrolleri raporlar ve tablolar aracılığıyla yerine getirmektedir.	1-Genel Sekreterlik 2- İç Denetim 3-Birim Yöneticileri	İzleme ve Değerlendirme Raporları Tabloları	01.09.2020	Lisansüstü Eğitim Enstitüsünde yıl boyunca tamamlanması gereken iş ve işlemlerin yer aldığı tablolar oluşturulmakta ve yıl sonunda kontrol edilmektedir.
KFS 11.1	Lisansüstü Eğitim Enstitüsünün 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.	Personel yetersizliği, geçici veya sürekli olarak görevden ayrılmanın olması durumunda personel imkânlarına göre çözüm odaklı süreçler uygulanmakta, yeni bilgi sistemlerine geçiş, yöntem veya mevzuat değişiklikleri gibi durumlarda personelin uyum sağlaması amacıyla ilgili konularda eğitim verme yoluna gidilmektedir.	ÇOMÜ- İKKF 11.1	Lisansüstü Eğitim Enstitüsünün görev tanımlarının ve iş akışlarının yapılması ile şemalarda yerine bakacak personelin yedeklerinin belirlenmesi sağlanmıştır.	1-Personel Daire Başkanlığı 2-Birim Yöneticileri	Görev Tanımları, İş Akış şemaları	01.09.2020	Görev tanımları ve iş akış şemaları yapılmıştır. Güncellemeler de sürekli gerçekleştirilmektedir.

KFS.11.3	Lisansüstü Eğitim Enstitüsünde görevinden ayrılan personelin, iş veya işlemlerinin durumunu ve gerekli belgeleri içeren bir rapor hazırlanması ve bu raporu görevlendirilen personele vermesi yönetici tarafından sağlanmalıdır.	Lisansüstü Eğitim Enstitüsünde geçici veya sürekli olarak görevden ayrılan personelin yürüttüğü iş ve işlemlerin devrine ilişkin hızlı kararlar alınmakta ve süreçlerin aksamaması sağlanmaktadır.	ÇOMÜ-İKKF 11.3	Lisansüstü Eğitim Enstitüsünde birimlerce, görevinden ayrılan personelin yürüttüğü görevin önemlilik derecesine göre gerekli belgeleri de içerecek şekilde göreviyle ilgili raporlar hazırlatılıp yerine görevlendirilen personele teslim edilmesi yöneticiler tarafından sağlanmaktadır. Bu durumu sağlamayan personeli görevden ayrılmasına izin verilmemektedir.	1-Personel Daire Başkanlığı 2-Birim Yöneticileri	Görevinden ayrılan personelin, iş veya işlemlerinin durumunu ve gerekli belgeleri de içeren raporlar	01.09.2020	Görevinden ayrılan personelin, iş veya işlemlerinin durumunu ve gerekli belgeleri de içeren belgeler hazırlanmış durumdadır. Örgütsel yedekleme süreci bu planlara göre yürütülmektedir.
TANIMLAR: ÇOMÜ-İKRDS: ÇOMÜ İKKFS:		ÇOMÜ- İKKOS Çanakkale Onsekiz Mart Üniversitesi İç Kontrol- Kontrol Ortamı Standartlarını Çanakkale Onsekiz Mart Üniversitesi İç Kontrol- Risk Değerlendirme Standartları Çanakkale Onsekiz Mart Üniversitesi İç Kontrol- Kontrol Faaliyetleri Standartları						