

ÇANAKKALE ONSEKİZ MART ÜNİVERSİTESİ
YABANCI DİLLER YÜKSEKOKULU
İÇ KONTROL STANDARTLARI EYLEM PLANI

1- KONTROL ORTAMI STANDARTLARI

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	Misyonun gerçekleştirilmesini sağlamak üzere idare birimleri ve alt birimlerince yürütülecek görevler yazılı olarak tanımlanmalı ve duyurulmalıdır.	Makul Güvence Sağlanamamaktadır.	ÇOMÜ-İKKOS 2.2	Misyonun gerçekleşmesini sağlamak üzere Kurum Birimleri ve alt birimlerince yürütülecek görevler yazılı olarak tanımlanacak ve duyurulacaktır.	1-Personel Daire Başkanı 2- Birim Yöneticileri	Yazılı görev tanımları	2024-2025	Okulumuzun misyon, vizyonu ve birim ve alt birimlerin görev tanımları resmi web sayfamızda yayınlanmıştır.
KOS 2.3	İdare birimlerinde personelin görevlerini ve bu görevlere ilişkin yetki ve sorumluluklarını kapsayan görev dağılım çizelgesi oluşturulmalı ve personele bildirilmelidir.	Makul Güvence Sağlanamamaktadır.	ÇOMÜ-İKKOS 2.3	Birimler belirlenen standart forma göre personel bazında görevlerini, buna ilişkin yetki ve sorumluluklarını personele tebliğ edecektir.	1- Personel Daire Başkanı 2- Birim Yöneticileri	Çizelgeler	2024-2025	Her personel için görev, yetki ve sorumluluk çizelgesi oluşturularak personele tebliğ edilmiştir.
KOS 2.4	İdarenin ve birimlerinin teşkilat şeması olmalı ve buna bağlı olarak fonksiyonel görev dağılımı belirlenmelidir.	Üniversitemizin genel ve birimlere ait teşkilat şemaları düzenlenmiş ve hazırlanan teşkilat şemalarına göre fonksiyonel görev dağılımları belirlenmiştir.	ÇOMÜ-İKKOS 2.4	Tüm birimlerin teşkilat şemaları düzenlenecektir. Birimlerin görev ve yetkileri mevzuat çerçevesinde gözden geçirilerek görev çakışmaları engellenecektir.	1.Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı 2- Personel Daire Başkanı 3-Birim Yöneticileri	Teşkilat şeması, Görev dağılımı	2024-2025	Tüm Birimler için teşkilat şemaları ve görev dağılımları oluşturulmuş/ güncellenmiştir.

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	Çıktı/ Sonuç	Tamamlanma Tarihi	Açıklama
-----------------	--	--------------	--------------	-------------------------------	--	--------------	-------------------	----------

RDS 5.5	Yöneticiler, görev alanlar çerçevesinde idarenin hedeflerine uygun özel hedefler belirlemeli ve personeline duyurmalıdır.	Makul Güvence Sağlanamamaktadır.	ÇOMÜ - İKRD 5.5	Tüm birim yöneticileri görev alanlarıyla ilgili kısa ve orta vadeli kurum hedeflerine uygun şekilde özel hedefler belirleyecek, bu hedefleri bilgilendirme toplantıları ve yazılı olarak personele duyuracaktır.	Birim Yöneticileri	Özel hedeflerini gösteren çıktı. Duyurular	2024-2025	Tüm birimlerde Kurum Stratejik amaç ve hedeflerine uyumlubirim özel hedefleri belirlenecek ve birim Web sayfalarında yayımlanmıştır.
RDS 5.6	İdarenin ve birimlerinin hedefleri, spesifik, ölçülebilir, ulaşılabilir, ilgili ve süreli olmalıdır.	Üniversitemiz Stratejik Planında hedeflerimiz spesifik, ölçülebilir, ulaşılabilir, ilgili ve süreli olarak belirlenmiştir	ÇOMÜ - İKRD 5.6	Birimler hedeflerini, spesifik, ölçülebilir, ulaşılabilir, ilgili ve süreli olmasını sağlayacak şekilde, stratejik plana uygun olarak sistem ve süreçler belirleyecektir.	Birim Yöneticileri	Değerlendirme raporları	2024-2025	Birim hedeflerinin uygulanmasına yönelik faaliyet ve çıktılar belirlenmiştir.

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	Çıktı/ Sonuç	Tamamlanma Tarihi	Açıklama
KFS 9.1	Her faaliyet veya mali karar ve işlemin onaylanması, uygulanması, kaydedilmesi ve kontrolü görevleri farklı kişilere verilmelidir.	Makul Güvence Sağlanamamaktadır.	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 sağlanacaktır.	1. Personel Daire Başkanlığı 2. Birim Yöneticileri	Görevlendirme yazıları	2024-2025	Görevler çakışmayacak ve oto kontrolü sağlayacak şekilde oluşturulmuş ve resmi web sayfamıza konulmuştur.
KFS 10.1	Yöneticiler, prosedürlerin etkili ve sürekli bir şekilde uygulanması için gerekli kontrolleri yapmalıdır.	Makul Güvence Sağlanamamaktadır.	ÇOMÜ İKKF 10.1	Yöneticiler, yetki devirleri ve görevlendirmeleri çerçevesinde iş ve işlemlerin birimleri tarafından iş akış şeması ve standartları doğrultusunda yerine getirilip getirilmediği konusunda kontroller yapacaktır. Bu kontrolleri raporlar veya tablolar aracılığıyla yerine getirecektir.	1. Genel Sekreterlik 2. İç Denetim 3. Birim Yöneticileri	İzleme ve değerlendirme raporları / tabloları	2024-2025	Birimlerce yıl boyunca tamamlanması gereken iş ve işlemlerin yer aldığı tablolar oluşturulup yıl sonunda kontrol edilmiştir..

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.	Makul Güvence Sağlanamamaktadır.	ÇOMÜ - İKKF 11.1	Görev tanımlarının ve iş akışlarının yapılması ile şemalarda yerine bakacak personelin yedeklerinin belirlenmesi sağlanacaktır.	1. Personel Daire Başkanlığı 2. Birim Yöneticiler	Görev tanımları, İş akış şemaları	2024-2025	İş akış şemaları oluşturularak (form 3) ilgili personeller olmadığında yerine bakacak personeller belirlenmiştir.
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.	Makul Güvence Sağlanamamaktadır.	ÇOMÜ - İKKF 11.3	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 sağlanacaktır. Bu durumu sağlamayan personelin görevden ayrılmasına izin verilmeyecektir.	1. Personel Daire Başkanlığı 2. Birim Yöneticiler	Görevinden ayrılan personelin, iş veya işlemlerinin durumunu ve gerekli belgeleri de içeren raporlar	2024-2025	Taslak raporlar (form 4) görevinden ayrılan olduğunda personele doldurtulacaktır. İlgili form resmi web sayfasına konulmuştur.

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	Çıktı/ Sonuç	Tamamlanma Tarihi	Açıklama
BİS 14.1	İdareler, her yıl, amaçları, hedefleri, stratejileri, varlıkları, yükümlülükleri ve performans programlarını kamuoyuna açıklamalıdır.	Yüksekokulumuzun amaçları, hedefleri, stratejileri, varlıkları, yükümlülükleri ile performans programları stratejik plan, faaliyet raporları yürürlükteki mevzuat gereğince web ortamında kamuoyuna açıklanmaktadır			Birim Yöneticileri			Yeterli güvence sağlanmaktadır. Bu nedenle yeni bir düzenlemeye veya uygulamaya gerek bulunmamaktadır.
BİS 14.3	Faaliyet sonuçları ve değerlendirmeler idare faaliyet raporunda gösterilmeli ve duyurulmalıdır.	Yüksekokulumuzun faaliyet sonuçları ve değerlendirmelerini gösteren Faaliyet Raporu, 5018 Sayılı Kanun gereğince her yıl Şubat ayı sonuna kadar düzenlenerek kamuoyuna duyurulmaktadır.			Birim Yöneticileri			Yeterli güvence sağlanmaktadır. Yıllık tekrarlanmaktadır.

BİS 16.2	Yöneticiler, bildirilen hata, usulsüzlük ve yolsuzluklar hakkında yeterli incelemeyi yapmalıdır	Yöneticiler kendilerine bildirilen hata, usulsüzlük ve yolsuzluklar hakkında gerekli incelemeyi mevcut mevzuat hükümleri doğrultusunda yapmaktadırlar.			Birim Yöneticileri			Yeterli güvence sağlanmaktadır. Sürekli tekrarlanmaktadır.
----------	---	--	--	--	--------------------	--	--	--

TANIMLAR:

ÇOMÜ-İKKOS	Çanakkale Onsekiz Mart Üniversitesi İç Kontrol - Kontrol Ortamı Standartları
ÇOMÜ-İKRDS	Çanakkale Onsekiz Mart Üniversitesi İç Kontrol - Risk Değerlendirme Standartları
ÇOMÜ-İKKFS	Çanakkale Onsekiz Mart Üniversitesi İç Kontrol - Kontrol Faaliyetleri Standartları
ÇOMÜ-İKBİS	Çanakkale Onsekiz Mart Üniversitesi İç Kontrol - Bilgi ve İletişim Standartları