

2016 KSÜ KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARI UYUM EYLEM PLANI REVİZE

1- KONTROL ORTAMI									
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
KOS 1	1.Etik Değerler ve Dürüstlük: Personel davranışlarını belirleyen kuralların personel tarafından bilinmesi sağlanmalıdır.		KOSE 1						
KOS 1.1	1.1. İç kontrol sistemi ve işleyişi yönetici ve personel tarafından sahiplenilmesi ve desteklenmelidir.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	KOSE 1.1.1	İç kontrol eylem planı hakkında üst yönetime bilgi verilecek, İç Kontrol Eylem Planı tüm birimlere duyurulacaktır.	SGDB	PDB	Bülten	31.09.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
			KOSE 1.1.2	İç kontrol sistemi ve işleyişinin Yöneticiler ve personel tarafından sahiplenilmesi ve desteklenmesi için birim bazında her Yıl Hizmetçi Eğitim verilecektir.	PDB	SGDB	Eğitim Faaliyeti	31.09.2018	"
			KOSE 1.1.3	Birim yöneticilerine, yılda enaz 1 defa yöneticilik formasyonu eğitimi verilecektir.	PDB	SGDB	Eğitim Faaliyeti	20.11.2018	"
			KOSE 1.1.4	İç kontrol sistemi ve işleyişi ve iç kontrolle ilgili bilgilendirme faaliyetleri (eğitim, seminer, el kitabı, kurumun web sayfasında bilgi verilmesi vs.) yapılacaktır.	SGDB	PDB-İMİDB	El kitabı,seminer	15.12.2018	"
KOS 1.2	1.2. İdarenin yöneticileri iç kontrol sisteminin uygulanmasında personele örnek olmalıdır.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	KOSE 1.2.1	Yöneticilerin, tutum ve davranışlarındaki örnek uygulamalarıyla iç kontrol sisteminin uygulanmasında tüm personele örnek olmaları yönünde yılda en az bir defa eğitim yapılacaktır.	PDB	SGDB	İyi yönetim eğitimi	30.9.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
KOS 1.3	1.3. Etik kurallar bilinmeli ve tüm faaliyetlerde bu kurallara uyulmalıdır.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	KOSE 1.3.1	Üniversitemiz birimlerinde, Kamu Görevlileri Etik sözleşmesi imzalamayan personele imzalatılması sağlanacak ve özlük dosyasına konulacaktır	SGDB - PDB	Genel Sekreterlik	Sözleşme belgesi	21.9.2018	Yeterli güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
			KOSE 1.3.2	Üniversitemiz Hizmetçi Eğitim Programlarında Etik Değerlerle ilgili ders verilecektir.	PDB	Genel Sekreterlik	Eğitim	15.9.2018	"
KOS 1.4	1.4. Faaliyetlerde dürüstlük, saydamlık ve hesap verebilirlik sağlanmalıdır.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	KOSE 1.4.1	Üniversitemiz faaliyetleriyle ilgili bilgi ve belgelere kolaylıkla ulaşılabilmesini sağlayacak rehber oluşturulacak, faaliyetlerin dürüstlük, açıklık ve hesap verebilirlik ilkeleri çerçevesinde yürütülmesi için Hizmetçi Eğitimler verilecektir.	PDB-BİDB	Genel Sekreterlik	Bilgi ve belgelere ulaşma rehberi	12.8.2018	Yeterli güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
			KOSE 1.4.2	Üniversitemiz stratejik planı, faaliyet raporu, performans programı, mali durum ve beklentiler raporu, yatırım değerlendirme raporu, Üniversitenin birimlerine dağıtılacak, ayrıca Kurum internet sitesinde yayımlanacaktır.	SGDB	YİTDB	Raporlama, çizelge	22.11.2018	"
			KOSE 1.4.3	Üniversitemizin Stratejik Planı ve Performans Programı çerçevesinde belirlenen amaç ve hedeflerle ilgili periyodik olarak izleme, raporlama ve değerlendirme çalışmaları yapılacaktır.	SGDB	İç Denetçiler.	İzleme Raporlama	5.8.2018	"
KOS 1.5	1.5. İdarenin personeline ve hizmet verilenlere adil ve eşit davranılmalıdır.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	KOSE 1.5.1	Üniversitemiz personeline,Hizmetçi Eğitim kapsamında eğitim programlarına dahil edilecek derslerle, hizmet alanlara adil ve eşit davranması bilgilendirme faaliyetleri yürütülecektir.	PDB	SGDB	Hizmetçi Eğitimi	15.9.2018	Yeterli güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
			KOSE 1.5.2	Üniversitemiz hizmetlerinden yararlananların şikayet ve önerilerinin birimlerce değerlendirilmesi ve gerekli önlemlerin alınması sağlanacaktır.Üniversitemizde bulunan dilek/şikayet kutularının verimliliği arttırılacaktır.	Birim Yönt.-Birim Çalış.grb.	PDB-SGDB	Dilek/Şikayet raporları	4.11.2018	"
KOS 1.6	1.6. İdarenin faaliyetlerine ilişkin tüm bilgi ve belgeler doğru, tam ve güvenilir olmalıdır.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	KOSE 1.6.1	Üniversitemizde Elektronik Doküman Yönetim Sistemi oluşturma çalışmalarına başlanacak ve tüm birimlere yaygınlaştırılacaktır.	PDB - BİDB	Genel Sekreterlik	Yazılım	14.8.2018	Yeterli güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
			KOSE 1.6.2	Üniversitemiz Birim yöneticilerinin faaliyetlere ilişkin bilgi ve belgelerin doğru, tam ve güvenilir olması için gerekli önlemler için Yönetim Bilgi Sistemi kurulacaktır.	PDB - BİDB	SGDB	Üst Yönetici Onayı	13.11.2018	"

2016 KSÜ KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARI UYUM EYLEM PLANI REVİZE

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
KOS 2	2. 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.		KOSE 2						
KOS 2.1	2.1. İdarenin misyonu yazılı olarak belirlenmeli, duyurulmalı ve personel tarafından benimsenmesi sağlanmalıdır.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	KOSE 2.1.1	Üniversitemiz misyonu, birimlere yazılı olarak duyurulacak ve misyonun çeşitli iletişim araçları (faaliyet raporu, pano, web sayfası gibi) ile duyurusu yapılacaktır.	SGDB	Genel Sekreterlik-BİDB	Rapor,ilan,web.	4.10.2018	Yeterli güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
			KOSE 2.1.2	Üniversitemiz stratejik planında ve idare faaliyet raporunda idarenin misyonu yazılı olarak belirtilecektir	SGDB	SGDB	Plan,program	4.10.2018	"
KOS 2.2	2.2. Misyonun gerçekleştirilmesini sağlamak üzere idare birimleri ve alt birimlerinde yürütülecek görevler yazılı olarak tanımlanmalı ve duyurulmalıdır.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	KOSE 2.2.1	Üniversitemizin tüm birimlerinin görev tanımları yapılacak, üst yöneticinin onayından sonra tüm birim ve personele duyurulacaktır.	Birim Yönt.-Birim Çalış.grb.	Genel Sekreterlik	Görev tanımları yönergesi	27.11.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
KOS 2.3	2.3. İdare birimlerinde personelin görevlerini ve bu görevlere ilişkin yetki ve sorumluluklarını kapsayan görev dağılım çizelgesi oluşturulmalı ve personele bildirilmelidir.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	KOSE 2.3.1	Üniversitemiz birimlerindeki personelin görevleri ve bu görevlere ilişkin yetki ve sorumluluklarını kapsayan görev dağılımı çizelgesi yapılacak, yazılı olarak personele bildirilecektir.	Birim Yönt.-Birim Çalış.grb.	SGDB-PDB	Görev dağılım şeması	27.11.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
KOS 2.4	2.4. İdarenin ve birimlerinin teşkilat şeması olmalı ve buna bağlı olarak fonksiyonel görev dağılımı belirlenmelidir.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	KOSE 2.4.1	Üniversitemiz teşkilat şeması ile birimlerin teşkilat şemaları gözden geçirilerek eksiklikler giderilecektir.	Birim Yönt.-Birim Çalış.grb.	SGDB	Teşkilat şeması	6.11.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
			KOSE 2.4.2	Üniversitemiz birim teşkilat şemaları ile fonksiyonel görev dağılımları birim faaliyet raporlarında, Üniversitemiz teşkilat şemasıyla fonksiyonel görev dağılımına da idare faaliyet raporunda yer verilecektir.	Birim Yönt.-Birim Çalış.grb.	SGDB	Teşkilat şemalarının raporlarda görülmesi	30.10.2018	"
KOS 2.5	2.5. İdarenin ve birimlerinin organizasyon yapısı, temel yetki ve sorumluluk dağılımı, hesap verebilirlik ve uygun raporlama ilişkisini gösterecek şekilde olmalıdır.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	KOSE 2.5.1	Üniversitemiz birimlerinin organizasyon yapısının temel yetki ve sorumluluk dağılımı, hesap verebilirlik şeklinde düzenlenmesi sağlanacak. Hiyerarşik kademeler arasında yürütülen iş ve işlemlerle ilgili olarak yatay ve dikey, raporlama sistemi oluşturulacaktır.	Genel sekreterlik-PDB	SGDB	Hiyerarşik raporlama	25.12.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
KOS 2.6	2.6. İdarenin yöneticileri, faaliyetlerin yürütülmesinde hassas görevlere ilişkin prosedürleri belirlemeli ve personele duyurulmalıdır.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	KOSE 2.6.1	Üniversitemiz birim yöneticileri birimlerinin hassas görevlerini belirleme çalışmalarını yapacaktır.	Birim Yönt.-Birim Çalış.grb.	SGDB-PDB	Hassas görev talimatı	9.4.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
			KOSE 2.6.2	Üniversitemiz birimlerinin hassas görevlerine ilişkin yöntemler tespit edilerek personele duyurulacaktır.	PDB-SGDB	Genel sekreterlik	Hassas görev rehberi	23.4.2018	"
KOS 2.7	2.7. Her düzeydeki yöneticiler verilen görevlerin sonucunu izlemeye yönelik mekanizmalar oluşturulmalıdır.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	KOSE 2.7.1	Üniversitemiz Bilgi Yönetim Sistemi Yazılımı gerçekleştirilecek ve her türlü evrakın izlenmesine imkan sağlayacak şekilde düzenlenecek, birim yöneticilerinin verilen görevlerin sonucunu izleme yöntemi belirlenmeleri çalışmaları yapılacaktır.	PDB - BİDB	Genel sekreterlik	Bilgi Yönetim Sistemi rehberi	16.4.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.

2016 KSÜ KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARI UYUM EYLEM PLANI REVİZE

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
KOS 3	3.Personelin Yeterliliği ve Performansı: İdareler, personelin yeterliliği ve görevleri arasındaki uyumu sağlamalı, performansın değerlendirilmesi ve geliştirilmesine yönelik önlemler almalıdır.		KOSE 3						
KOS 3.1	3.1. İnsan kaynakları yönetimi, idarenin amaç ve hedeflerinin gerçekleşmesini sağlamaya yönelik olmalıdır.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	KOSE 3.1.1	Üniversitemiz tüm birimleri her yıl Personel Dairesi Başkanlığı ile koordineli olarak personel ihtiyaç ve fazlasını tespit edecektir.	PDB-Birim çalış.grb.	Genel sekreterlik	Norm Kadro rehberi	22.1.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
			KOSE 3.1.2	Üniversitemiz tüm birimlerinin Personel ihtiyacı,birimler bazında dengeli olarak dağıtılacaktır.	PDB	Genel sekreterlik	Norm Kadro rehberi	19.2.2018	"
KOS 3.2	3.2. İdarenin yönetici ve personeli görevlerini etkin ve etkili bir şekilde yürütebilecek bilgi, deneyim ve yeteneğe sahip olmalıdır.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	KOSE 3.2.1	Üniversitemiz tüm birimleri her yıl personelinin ihtiyaç duyduğu Hizmet içi Eğitim konularını tespit edip, personel daire başkanlığına bildirecektir.	Birim yönetimi	Genel sekreterlik-PDB	Hizmetiçi Eğitimi	4.12.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
			KOSE 3.2.2	Üniversitenin yönetici ve diğer personelinin görevlerini en iyi şekilde yürütebilmesi için gerekli olan bilgi, deneyim ve yeteneğe sahip olmaları için Hizmetiçi Eğitim Semineri yapılacaktır.	Genel sekreterlik-PDB	SGDB	Eğitim	26.2.2018	"
KOS 3.3	3.3. Mesleki yeterliliğe önem verilmesi ve her görev için en uygun personel seçilmelidir.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	KOSE 3.3.1	Üniversitemizde mesleki kriterlerin yanında belirlenecek özel mesleki yeterlilik kriterleri doğrultusunda her görev için uygun personel atanması ve görevlendirilmesi Personel Daire Başkanlığı ve ilgili birimler tarafından yürütülecektir.	Genel sekreterlik-PDB	Birim Yönetimi	Mesleki yeterlilik kıstasları	19.2.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
KOS 3.4	3.4. Personelin işe alınması ile görevinde ilerleme ve yükselmesinde liyakat ilkesine uyulmalı ve bireysel performans göz önünde bulundurulmalıdır.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	KOSE 3.4.1	Üniversitemizde personelin işe alınması ile görevde ilerleme ve yükselmesi mevzuata uygun olarak liyakat ilkesi çerçevesinde yapılacaktır.	PDB	Genel sekreterlik	Liyakatlı personel kıstasları	19.2.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
			KOSE 3.4.2	Üniversitemiz personelinin ilerleme ve yükselmelerinde bireysel performansına öncelikli olarak yer verilecektir.	PDB	Genel sekreterlik	Mevzuat uyumu	19.2.2018	"
KOS 3.5	3.5. Her görev için gerekli eğitim ihtiyacı belirlenmeli, bu ihtiyacı giderecek eğitim faaliyetleri her yıl planlanarak yürütülmeli ve gerektiğinde güncellenmelidir.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	KOSE 3.5.1	Üniversitemizin tüm birimlerinin görüşü alınmak suretiyle ayrıntılı Hizmetiçi Eğitim programı hazırlanacaktır.	Birim Yönetimi	PDB	Eğitim programı hazırlanması	25.12.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
			KOSE 3.5.2	Üniversitemiz birim yöneticileriyle mevzuat değişiklikleri ve genel anlamda tüm konuların konuşulup tartışılması amacıyla her yıl toplantı yapılacaktır.	Genel Sekreterlik	PDB	Mevzuatların takibi	30.12.2018	"
			KOSE 3.5.3	Hizmetiçi Eğitimi verecek personelin tedariki öncelikle, Üniversite içerisinde ilgili alanda uzmanlaşmış personel veya birimlerden sağlanacaktır.	PDB	Genel Sekreterlik	Eğitim personeli temini	25.12.2018	"
KOS 3.6	3.6. Personelin yeterliliği ve performansı bağlı olduğu yöneticisi tarafından en az yılda bir kez değerlendirilmeli ve değerlendirme sonuçları personel ile görüşülmelidir.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	KOSE 3.6.1	Üniversitemizdeki tüm birim Personelinin yeterliliği ve performansı, mevcut mevzuatın öngördüğü çerçevede, bağlı olduğu yönetici tarafından yılda en az bir kez değerlendirme yapılacaktır.	Birim Yönetimi	PDB	Performans raporlanması	22.1.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
			KOSE 3.6.2	Değerlendirmeler sonucunda tespit edilen yetersizlikler ve yeterlilikler personelden sorumlu olan yöneticiye bildirilecek ve birim yöneticisi personel ile birebir görüşerek gerekli önerilerde bulunacaktır.	Birim yönetimi	SGDB - PDB	Yeterlilik ve Yetersizlik Standartları	12.1.2018	"

2016 KSÜ KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARI UYUM EYLEM PLANI REVİZE

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
KOS 3.7	3.7. Performans değerlendirmesine göre performansı yetersiz bulunan personelin performansını geliştirmeye yönelik önlemler alınmalı, yüksek performans gösteren personel için ödüllendirme mekanizmaları geliştirilmelidir.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	KOSE 3.7.1	Performans değerlendirilmelerinde yüksek performans gösteren personel hakkında mevzuatta yer alan ödül ve takdirnameye ilişkin çalışmalar yapılacak, ödül ve takdirname alan personel duyurulacaktır.	Genel Sekreterlik	PDB	Ödül ve Takdir Yönergesi	29.1.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
			KOSE 3.7.2	Üniversitemiz birimlerince periyodik olarak yapılan performans değerlendirmeleri sonucunda yetersiz bulunan personelin performansının artırılması için çözümler üretilecek, personelin hizmetçi eğitime alınması veya yeterli olabileceği başka birimde görev yapması sağlanacaktır.	Genel Sekreterlik	PDB	Hizmetçi Eğitimi	26.2.2018	"
KOS 3.8	3.8. Personel istihdamı, yer değiştirme, üst görevlere atanma, eğitim, performans değerlendirilmesi, özülük hakları gibi insan kaynakları yönetimine ilişkin önemli hususlar yazılı olarak belirlenmiş olmalı ve personele duyurulmalıdır.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	KOSE 3.8.1	Üniversitemiz personel mevzuatının, değişen genel mevzuata uyum ve ihtiyaçları karşılamak amacıyla yılda en az 1 kez gözden geçirme çalışmaları yapılacaktır.	Genel Sekreterlik	PDB-SGDB	Mevzuat yenilenmesi	31.12.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
			KOSE 3.8.2	Üniversitemiz personelinin, personel istihdamı, yer değiştirme, üst görevlere atanma, eğitim, performans değerlendirilmesi, özülük hakları gibi önemli konularda bilgilendirilmesi için Hizmetçi Eğitim yapılacaktır.	Genel Sekreterlik	PDB	İlan, duyuru	30.11.2018	"
KOS 4	4- Yetki Devri: İdarelerde yetkiler ve yetki devrinin sınırları açıkça belirlenmeli ve yazılı olarak bildirilmelidir. Devredilen yetkinin önemi ve riski dikkate alınarak yetki devri yapılmalıdır.		KOSE 4						
KOS 4.1	4.1. İş akış süreçlerindeki imza ve onay mercileri belirlenmeli ve personele duyurulmalıdır.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	KOSE 4.1.1	Üniversitemizin Haberleşme Dosyalama ve İmza Yetkileri Yönergesi değişen mevzuat çerçevesinde gözden geçirilerek, İmza ve onay mercileri tüm birimler itibarıyla belirlenecek ve personele duyurulacaktır.	PDB	Genel Sekreterlik	İmza ve onay mercileri Yönergesi	5.3.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
			KOSE 4.1.2	Üniversitemiz İmza Yetkileri Yönergesi her yıl gözden geçirilerek, gerekli değişiklikler yapılacak ve tüm birimlere duyurulacaktır.	PDB	Genel Sekreterlik	Mevzuat yenilenmesi	5.3.2018	"
KOS 4.2	4.2. Yetki devirleri, üst yönetici tarafından belirlenen esaslar çerçevesinde devredilen yetkinin sınırlarını gösterecek şekilde yazılı olarak belirlenmeli ve ilgililere bildirilmelidir.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	KOSE 4.2.1	Üniversitemizde yetki devirleri, üst yöneticinin de görüşleri alınmak suretiyle devredilen yetkinin sınırlarını gösterecek şekilde yazılı olarak belirlenecek ve ilgililere duyurusu yapılacaktır.	Genel Sekreterlik	PDB-SGDB	Yetki Devri Yönergesi	4.12.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
			KOSE 4.2.2	Üniversitemizde yetki devri; yetki devri sınırlarına, devredilen yetkinin önemine ve riskine, yetki devrini belirleyen süreçlerde sorumlulukların yetki ile orantılı olmasına ve yetki devrinde, yetki devredilen personelde bulunacak asgari bilgi, deneyim ve nitelikler gibi hususlara dikkat edilerek yapılacaktır.	Genel Sekreterlik	PDB	Yetki Devri Yönergesi	4.12.2018	"
KOS 4.3	4.3. Yetki devri, devredilen yetkinin önemi ile uyumlu olmalıdır.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	KOSE 4.3.1	Üniversitemizde hiyerarşik kademeler içinde kademe atlamadan yetki devredilmesi sağlanacak, devredilecek yetkinin sınırları belirlenecektir.	Genel Sekreterlik	PDB	Yetki Devri Yönergesi	4.12.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
KOS 4.4	4.4. Yetki devredilen personel görevin gerektirdiği bilgi, deneyim ve yeteneğe sahip olmalıdır.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	KOSE 4.4.1	Üniversitemizde yetki, kademe zinciri içinde devredilecek, eşit personel durumunda risk faktörü ve liyakat ilkesi gözetilerek yetki devri uygun personele yapılacaktır.	Genel Sekreterlik	PDB	Yetki Devri Yönergesi	4.12.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
KOS 4.5	4.5. Yetki devredilen personel, yetkinin kullanımına ilişkin olarak belli dönemlerde yetki devredene bilgi vermeli,yetki devreden ise bu bilgiyi aramalıdır.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	KOSE 4.5.1	Üniversitemiz yetki devirleri onayında, yetki devrinin süresine,sınırlarına, devir verenele devir alan arasında bilgi akışına, yetki devrinin hangi durumlarda sona ereceği hususlarına yer verilecektir.	Genel Sekreterlik	PDB-SGDB	Yetki Devri Yönergesi	4.12.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.

2016 KSÜ KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARI UYUM EYLEM PLANI REVİZE

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
2- RISK DEĞERLENDİRME									
RD 5	5.Planlama ve Programlama: İdareler, faaliyetlerini, amaç, hedef ve göstergelerini ve bunları gerçekleştirmek için ihtiyaç duydukları kaynakları içeren plan ve programlarını oluşturmalı ve duyurmalı, faaliyetlerinin plan ve programlara uygunluğunu sağlamalıdır.		RDE 5						
RD 5.1	5.1. İdareler, misyon ve vizyonlarını oluşturmak, stratejik amaçlar ve ölçülebilir hedefler saptamak, performanslarını ölçmek, izlemek ve değerlendirmek amacıyla katılımcı yöntemlerle stratejik plan hazırlamalıdır.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	RDE 5.1.1	Üniversitemizin, Stratejik Planının katılımcı yöntemle hazırlanması ve Yasal mevzuatın öngördüğü zamanlarda revize edilerek güncellenmesi ve faaliyetlerin stratejik plan ile ilişkilendirilerek uygulaması yapılacaktır.	SGDB	Genel Sekreterlik	Stratejik Plan	20.6.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
RD 5.2	5.2. İdareler, yürütecekleri program, faaliyet ve projeleri ile bunların kaynak ihtiyacını, performans hedef ve göstergelerini içeren performans programı hazırlamalıdır.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	RDE 5.2.1	Üniversitemizin yıllık performans programı hazırlanması için Tüm birimler çalışma ekiplerini kuracaktır.	Birim Yönetimi	Genel Sekreterlik	Talimat	7.8.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
			RDE 5.2.2	Üniversitemizin Yıllık performans programı hazırlanması aşamasında Tüm Birimlerin kendi Performans Programlarını oluşturacaktır.	Birim yönetimi	SGDB	Raporlama	14.8.2018	"
			RDE 5.2.3	Üniversitemiz Strateji Geliştirme Daire Başkanlığının Koordinatörlüğünde, faaliyet ve projeleri ile bunların kaynak ihtiyacını, performans hedef ve göstergelerini içeren performans programı Tüm birimlerle işbirliği yapılarak hazırlanacaktır.	Birim yönetimi	SGDB	Performans programı	21.8.2018	"
RD 5.3	5.3. İdareler, bütçelerini stratejik planlarına ve performans programlarına uygun olarak hazırlamalıdır.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	RDE 5.3.1	Üniversitemiz bütçesi Stratejik Plan ve Performans programına uygun hazırlanacaktır.	SGDB	Genel Sekreterlik	Bütçe plan ve programı	14.8.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
RD 5.4	5.4. Yöneticiler, faaliyetlerin ilgili mevzuat, stratejik plan ve performans programıyla belirlenen amaç ve hedeflere uygunluğunu sağlamalıdır.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	RDE 5.4.1	Üniversitemiz Yöneticileri, faaliyetlerinin mevzuata, stratejik plan ve performans programına belirlenen amaç ve hedeflere ulaşması için periyodik kontroller yapacaktır.	Genel Sekreterlik	SGDB	Kontrol Rehberi	12.03.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
			RDE 5.4.2	Üniversitemiz Tüm Birimlerinden gelen Faaliyet Raporları Strateji Geliştirme Daire Başkanlığına Konsolide edilerek, Üniversitemiz İdare Faaliyet Raporu hazırlanacak ve Üst Yöneticiye sunulacaktır.	SGDB	Birim Yönetimi	Faaliyet Raporu	30.04.2018	"
RD 5.5	5.5. Yöneticiler, görev alanları çerçevesinde idarenin hedeflerine uygun özel hedefler belirlemeli ve personeline duyurmalıdır.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	RDE 5.5.1	Üniversitemiz tüm birim yöneticileri kısa ve orta vadeli hedefler doğrultusunda görev alanlarıyla ilgili özel alanlar belirleyecek ve personele duyuracaktır.	Birim yönetimi	SGDB	Özel Alan Rehberi	11.12.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
RD 5.6	5.6. İdarenin ve birimlerinin hedefleri, spesifik, ölçülebilir, ulaşılabilir, ilgili ve süreli olmalıdır.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	RDE 5.6.1	Üniversitemiz tüm birim hedefleri stratejik plana uygun, spesifik, ölçülebilir, ulaşılabilir, ilgili ve süreli olacaktır.	Birim yönetimi	SGDB	Planlama	11.12.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
RD 6	6. 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.		RDE 6						
RD 6.1	6.1. İdareler, her yıl sistemli bir şekilde amaç ve hedeflerine yönelik riskleri belirlemelidir.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	RDE 6.1.1	Üniversitemizin Tüm birimleri risk koordinatörlerini belirleyip, risk belirleme ekibi oluşturacak, harcama birimlerinin faaliyet süreçleri içerisinde muhtemel riskleri tespit etmeleri ve risklerin belirlenmesi ve iç denetçilerden yardım almaları ve risklerin ortadan kaldırılmasına yönelik eylem planı hazırlayacaktır.	Birim yönetimi	SGDB-İç Denetçiler	Risk belirleme rehberi	30.12.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
RD 6.2	6.2. Risklerin gerçekleşme olasılığı ve muhtemel etkileri yılda en az bir kez analiz edilmelidir.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	RDE 6.2.1	Üniversitemizde Risk Değerlendirme Komisyonu kurulacak. Risk belirleme ekipleri tarafından hazırlanan risk değerlendirme raporları ile İç Denetçiler tarafından hazırlanan inceleme ve denetleme raporları, komisyona gönderilerek risk analiz değerlendirmeleri yılda en az bir defa yapılacaktır .	SGDB	İç Denetçiler	Risk Değerlendirme Raporu	30.12.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
RD 6.3	6.3. Risklere karşı alınacak önlemler belirten eylem planları oluşturulmalıdır.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	RDE 6.3.1	Üniversitemiz Risk Değerlendirme Komisyonunca hazırlanan risk değerlendirme analiz raporu tüm birimlere gönderilecek ve risklere karşı alınacak risk önleyici eylem planları hazırlanacaktır.	Birim Yönetimi	SGDB-İç Denetçiler	Risk önleyici eylem planı	30.12.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.

2016 KSÜ KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARI UYUM EYLEM PLANI REVİZE

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
3- KONTROL FAALİYETLERİ									
KF 7	7. Kontrol stratejileri ve yöntemleri: İdareler, hedeflerine ulaşmayı amaçlayan ve riskleri karşılamaya uygun kontrol strateji ve yöntemlerini belirlemeli ve uygulamalıdır.		KFE 7						
KF 7.1	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.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	KFE 7.1.1	Üniversitemiz tüm birimleri tarafından iş akış süreçlerinin çıkarılması ve süreçlere ilişkin risklerin ortadan kaldırılmasına yönelik uygun strateji ve kontrol yöntemleri belirlenecektir.	Birim Yönetimi	SGDB-İç Denetçiler	Kontrol yöntemi belirleme rehberi	31.04.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
			KFE 7.1.2	Üniversitemiz tüm birimlerinde çalışma ekiplerinin oluşturulması, süreç ve risklerin izlenmesi, karşılaştırılması, analizi, raporlaması çalışmaları yapılacaktır.	Birim Yönetimi	SGDB-İç Denetçiler	Süreç analiz raporlaması	31.5.2018	"
KF 7.2	7.2. Kontroller, gerekli hallerde, işlem öncesi kontrol, süreç kontrolü ve işlem sonrası kontrolleri de kapsamalıdır.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	KFE 7.2.1	Tüm birimlerdeki kontroller; işlem öncesi kontrolü, süreç kontrolü ve işlem sonrası kontrolü de kapsayacak şekilde yapılacaktır.	Birim Yönetimi	SGDB-İç Denetçiler	İş akış süreci kontrol şeması	31.5.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
KF 7.3	7.3. Kontrol faaliyetleri, varlıkların dönemsel kontrolünü ve güvenliğinin sağlanmasını kapsamalıdır.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	KFE 7.3.1	Üniversitemiz tüm birimlerinin, belirlenen periyotlar dahilinde varlıkların güvenliğini kapsayacak tespit ve sayımları, kayıt ve belgeler de dikkate alarak (muhasabe kayıtları, taşınır, taşınmaz kayıtları arşiv kayıtları gibi) yapılacaktır.	Birim Yönetimi-İMDB	SGDB	Raporlama	26.2.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
KF 7.4	7.4. Belirlenen kontrol yönteminin maliyeti beklenen faydayı aşmamalıdır.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	KFE 7.4.1	Tüm birimlerde belirlenen kontrol yönteminin fayda maliyet analizleri yapılarak en düşük maliyetle en etkin verimi verecek yöntem uygulanacaktır.	Birim Yönetimi	SGDB - İç Denetçiler	Fayda/Maliyet hesaplama rehberi	23.5.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
			KFE 7.4.2	Tüm birimlerde riskli alanlar belirlenerek bu alanlarda süreç kontrollerinin yapılması ve diğer alanlarda da süreç (İş Akış) kontrolü yapılacaktır.	Birim Yönetimi	SGDB-İç Denetçiler	Süreç kontrol rehberi	19.4.2018	"
KF 8	8.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.		KFE 8						
KF 8.1	8.1. İdareler, faaliyetleri ile mali karar ve işlemleri hakkında yazılı prosedürler belirlemelidir.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	KFE 8.1.1	Üniversitemiz, faaliyetleri ile mali karar ve işlemleri hakkında yazılı prosedürler belirlenmesi uygulaması aşamasında, Prosedürler ve ilgili dokümanların, güncel, kapsamlı, mevzuata uygun ve personel tarafından anlaşılabilir ve ulaşılabilir olacaktır.	SGDB	Genel Sekreterlik	Mali ve Mali olmayan faaliyet prosedürleri	11.6.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
KF 8.2	8.2. Prosedürler ve ilgili dokümanlar, faaliyet veya mali karar ve işlemin başlaması, uygulanması ve sonuçlandırılması aşamalarını kapsamalıdır.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	KFE 8.2.1	Üniversitemiz tüm birimleri prosedürler ve ilgili dokümanlarını, faaliyet veya mali karar ve işlemlerinin, başlangıç ve sonuçlandırma aşamalarını kapsayacak şekilde yapacaktır.	Birim Yönetimi	SGDB	Süreç akış şeması	11.6.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
KF 8.3	8.3. Prosedürler ve ilgili dokümanlar, güncel, kapsamlı, mevzuata uygun ve ilgili personel tarafından anlaşılabilir ve ulaşılabilir olmalıdır.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	KFE 8.3.1	Üniversitemiz tüm birimleri belirlenen prosedürler ve ilgili dokümanların güncelliğini, mevzuata uygunluğunu, anlaşılabilirliğini ve ulaşılabilirliğini sağlamak için çalışmalar yapacaktır.	Birim Yönetimi	SGDB - PDB	Denetim raporu	11.6.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.

2016 KSÜ KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARI UYUM EYLEM PLANI REVİZE

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
KF 9	9.Görevler Ayrılığı: Hata, eksiklik, yanlışlık, usulsüzlük ve yolsuzluk risklerini azaltmak için faaliyetler ile mali karar ve işlemlerin onaylanması, uygulanması, kaydedilmesi ve kontrol edilmesi görevleri personel arasında paylaşılmalıdır.		KFE 9						
KF 9.1	9.1. Her faaliyet veya mali karar ve işlemin onaylanması, uygulanması, kaydedilmesi ve kontrolü görevleri farklı kişilere verilmelidir.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	KFE 9.1.1	Üniversitemiz tüm birimlerince, faaliyet veya mali karar ve işlemin onaylanması, uygulanması, kaydedilmesi ve kontrol edilmesi görevleri, iş akış şemaları doğrultusunda farklı kişiler tarafından yapılacaktır.	Birim Yönetimi	SGDB	İş akış şeması	15.7.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
			KFE 9.1.2	Üniversitemiz tüm birimlerinin, kayıtlara ve kaynaklara girişi yetkili personel tarafından yapılacaktır.	Birim Yönetimi	SGDB-BİDB	Veri giriş rehberi	2.7.2018	"
KF 9.2	9.2. Personel sayısının yetersizliği nedeniyle görevler ayrılığı ilkesinin tam olarak uygulanmadığı idarelerin yöneticileri risklerin farkında olmalı ve gerekli önlemleri almalıdır.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	KFE 9.2.1	Üniversitemiz tüm birimlerinin görevler ayrılığı ilkesi uygulanmaması durumunda, birim yöneticilerinin risklerin farkında olmaları ve önlem alma çalışmaları yapılacaktır.	Birim Yönetimi	SGDB	Vekil personel görev talimatı	9.7.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
KF 10	10.Hiyerarşik Kontroller: Yöneticiler, iş ve işlemlerin prosedürlere uygunluğunu sistemli bir şekilde kontrol etmelidir.		KFE 10						
KF 10.1	10.1. Yöneticiler, prosedürlerin etkili ve sürekli bir şekilde uygulanması için gerekli kontrolleri yapmalıdır.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	KFE 10.1.1	Üniversitemiz birim yöneticileri tarafından iş ve işlemlerin birimlerin iş akış şeması ve prosedürlerine uygun olarak yerine getirilip getirilmediği konusunda kontroller yapılacaktır.	Birim Yönetimi	SGDB	Denetim raporu	15.1.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
			KFE 10.1.2	Üniversitemiz birim yöneticileri veya görevlendirdiği personel tarafından riskli alanlarda kontrol yapılacaktır.	Birim Yönetimi	SGDB	Kontrol talimatı	2.5.2018	"
KF 10.2	10.2. Yöneticiler, personelin iş ve işlemlerini izlemeli ve onaylamalı, hata ve usulsüzlüklerin giderilmesi için gerekli talimatları vermelidir.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	KFE 10.2.1	Üniversitemiz birim yöneticileri, personelin iş ve işlemlerini belirli aralıklarla kontrol edecek, hata ve usulsüzlüklerin giderilmesi için personele talimat verecek ve gerekli tedbirleri alacaktır.	Birim Yönetimi	SGDB	Kontrol periyodları şeması	15.1.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
			KFE 10.2.2	Üniversitemiz yöneticileri veya görevlendirdiği personel tarafından öncelikle riskli alanlarda inceleme yapılacak, iş ve işlemlerin doğruluğu kontrol edilecek hata ve usulsüzlüklerin giderilmesine yönelik çalışmalar yapılacaktır.	Birim Yönetimi	SGDB	İnceleme kontrol rehberi	2.5.2018	"

2016 KSÜ KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARI UYUM EYLEM PLANI REVİZE

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
KF 11	11.Faaliyetlerin Sürekliliği: İdareler, faaliyetlerin sürekliliğini sağlamaya yönelik gerekli önlemleri almalıdır.		KFE 11						
KF 11.1	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.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	KFE 11.1.1	Personelin emekli olması, istifa etmesi, sürekli hastalık, ölüm gibi nedenlerle faaliyetlerin sürekliliğini etkileyen durumlar için kadro veya görevlendirmeyle personel görevlendirilecektir.	PDB	Genel Sekreterlik	Görev değişim talimatı	25.6.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
			KFE 11.1.2	Üniversitemiz birimlerinde belirli periyodik aralıklarla personel rotasyonunun yapılarak birimlerde yürütülen iş ve işlemlerin tüm birim çalışanlarınca öğrenilmesi ve yürütülmesi sağlanacaktır.	Birim Yönetimi	PDB	Rotasyon talimatı	25.6.2018	"
KF 11.2	11.2. Gerekli hallerde usulüne uygun olarak vekil personel görevlendirilmelidir.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	KFE 11.2.1	Üniversitemizde kanuni izin, geçici görev, disiplin cezası uygulaması veya görevden uzaklaştırma gibi nedenlerle görevlerinden ayrılan personel yerine mevzuata uygun vekil personel görevlendirilecektir.	PDB	Genel Sekreterlik	Vekalet yönergesi	25.6.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
KF 11.3	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.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	KFE 11.3.1	Üniversitemiz tüm birimlerinde, görevden ayrılan personelin yürüttüğü görevle ilgili gerekli belgeleri, raporları mevzuata uygun hazırlayıp yerine görevlendirilen personele teslim etmesi birim yöneticilerine takip edilecektir.	Birim Yönetimi	PDB	Görev devir talimatı	25.6.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
KF 12	12.Bilgi Sistemleri Kontrolleri: İdareler, bilgi sistemlerinin sürekliliğini ve güvenilirliğini sağlamak için gerekli kontrol mekanizmaları geliştirmelidir.		KFE 12						
KF 12.1	12.1.Bilgi sistemlerinin sürekliliğini ve güvenilirliğini sağlayacak kontroller yazılı olarak belirlenmeli ve uygulanmalıdır.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	KFE 12.1.1	Üniversitemiz Bilgi Sistemlerinin dokümanlarının oluşturulması, sistem yazılımları , uygulama yazılımlarının geliştirilmesi , erişim kontrolleri,hassas bilgilerin kontrolleri faaliyetlerinde ön görülmeyen durumların oluşması durumunda risk eylem planı hazırlanacaktır.	BİDB	SGDB	Eylem planı	10.9.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
			KFE 12.1.2	Üniversitemiz Bilgi Sistemlerine Erişim Yönergesinin hazırlanacak ve Üst Yönetici onayından sonra tüm birimlere duyurulacaktır.	BİDB	Genel Sekreterlik	Yönerge	3.9.2018	"
KF 12.2	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.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	KFE 12.2.1	Üniversitemiz, 5651 sayılı "İnternet Ortamında Yapılan Yayınların Düzenlenmesi ve Bu Yayınlar Yoluyla İşlenen Suçlarla Mücadele Edilmesi Hakkında Kanunu" gereği web sayfamızın bilgi ve güvenliği sağlanacaktır.	BİDB	Genel Sekreterlik	İnternet güvenliği büteni	10.9.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
KF 12.3	12.3 İdareler bilşim yönetişimini sağlayacak mekanizmalar geliştirmelidir.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	KFE 12.3.1	Üniversitemizde bilginin etkin paylaşılması için gerekli olan donanım yazılım ve iletişim altyapısı oluşturulacaktır.	BİDB	İMİDB - BİDB	Yazılım ve iletişim alt yapısı	10.9.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.

2016 KSÜ KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARI UYUM EYLEM PLANI REVİZE

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
4- BİLGİ VE İLETİŞİM									
Bİ 13	13.Bilgi ve İletişim: İdareler, birimlerinin ve çalışanlarının performansının izlenebilmesi, karar alma süreçlerinin sağlıklı bir şekilde işleyebilmesi ve hizmet sunumunda etkinlik ve memnuniyetin sağlanması amacıyla uygun bir bilgi ve iletişim sistemine sahip olmalıdır.		BİE 13						
Bİ 13.1	13.1.İdarelerde, yatay ve dikey iç iletişim ile dış iletişimi kapsayan etkili ve sürekli bir bilgi ve iletişim sistemi olmalıdır.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	BİE 13.1.1	Üniversitemiz birimleri arasında Yatay iletişim ve dikey iletişim ile, iç iletişim ve dış iletişimin sağlanması kapsamında e- posta, internet sitesi,bülten gibi iletişim araçlarıyla etkili ve sürekli bir bilgi ve iletişim sistemi kurulacaktır.	BİDB	İMİDB	Yazılım	8.10.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
Bİ 13.2	13.2.Yöneticiler ve personel, görevlerini yerine getirebilmeleri için gerekli ve yeterli bilgiye zamanında ulaşabilmelidir.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	BİE 13.2.1	Üniversitemiz yönetici ve personelinin görevlerini kapsayan bilgiye ulaşmalarını sağlamak üzere, bilgi ve raporları üretebilecek ve analiz yapma imkanı sağlayacak Yönetim Bilgi Sistemi kurulacaktır.	SGDB-BİDB	Genel Sekreterlik	Yazılım	15.10.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
Bİ 13.3	13.3. Bilgiler doğru, güvenilir, tam, kullanışlı ve anlaşılabilir olmalıdır.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	BİE 13.3.1	Üniversitemiz tüm birimlerinin ürettiği bilgilerin doğru, güvenilir, tam, kullanışlı ve anlaşılabilir olması için bilgi güncelleme kontrolleri sürekli olarak yapılacaktır.	Birim Yönetimi	SGDB	Rehber	8.10.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
Bİ 13.4	13.4. Yöneticiler ve ilgili personel, performans programı ve bütçenin uygulanması ile kaynak kullanımına ilişkin diğer bilgilere zamanında erişebilmelidir.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	BİE 13.4.1	Üniversitemiz harcama birimlerinin, performans programı ve bütçenin uygulanması ile kaynak kullanımına ilişkin bilgilere zamanında erişebilmelerini sağlayan e-bütçe ve SGDB web.sitesinin kapsamlı ve etkin kullanılması sağlanacaktır.	SGDB	BİDB	Yazılım	15.10.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
Bİ 13.5	13.5. Yönetim bilgi sistemi, yönetimin ihtiyaç duyduğu gerekli bilgileri ve raporları üretebilecek ve analiz yapma imkanı sunacak şekilde tasarlanmalıdır.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	BİE 13.5.1	Üniversitemiz Yönetim Bilgi Sistemi, yönetimin ihtiyaç duyduğu gerekli bilgileri ve raporları üretebilecek ve analiz yapma imkanı sunacak, birimlerin faaliyet konularında düzenli bilgi akışını sağlayacak şekilde yapılandırılacaktır.	SGDB-BİDB	Genel Sekreterlik	Yazılım	15.10.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
Bİ 13.6	13.6. Yöneticiler, idarenin misyon, vizyon ve amaçları çerçevesinde beklentilerini görev ve sorumlulukları kapsamında personele bildirmelidir.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	BİE 13.6.1	Üniversitemiz birim yöneticileri personelle belirli periyot aralıklarıyla toplantılar yaparak, Üniversitemizin misyon, vizyon ve amaçları çerçevesinde somut beklentilerini, görev ve sorumluluklarını hatırlatacağıdır .	Birim Yönetimi	SGDB-PDB	Eğitim	1.10.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
Bİ 13.7	13.7. İdarenin yatay ve dikey iletişim sistemi personelin değerlendirme, öneri ve sorunlarını iletebilmelerini sağlamalıdır.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	BİE 13.7.1	Üniversitemizde personelin değerlendirme, öneri ve sorunlarının belirlenebilmesi için, web sayfasında şikayet ve öneri bölümü oluşturulacak, gelen öneri ve şikayetler değerlendirilip gerekli önlemler alınacaktır.	BİDB	İMİDB - Genel Sekreterlik	Yazılım	1.10.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.

2016 KSÜ KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARI UYUM EYLEM PLANI REVİZE

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
Bi 14	14.Raporlama: İdarenin amaç, hedef, gösterge ve faaliyetleri ile sonuçları, saydamlık ve hesap verebilirlik ilkeleri doğrultusunda raporlanmalıdır.		BİE 14						
Bİ 14.1	14.1. İdareler, her yıl, amaçları, hedefleri, stratejileri, varlıkları, yükümlülükleri ve performans programlarını kamuoyuna açıklamalıdır.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	BİE 14.1.1	Üniversitemiz tüm birimlerinin katılımcı yöntemle hazırlamış olduğu, Üniversitemiz stratejik planı, faaliyet raporu ve performans programının internet ortamında kamuoyunun bilgisine sunulacaktır.	SGDB	BİDB	Plan program	22.10.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
Bİ 14.2	14.2. İdareler, bütçelerinin ilk altı aylık uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini kamuoyuna açıklamalıdır.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	BİE 14.2.1	Üniversitemiz bütçesinin ilk altı aylık uygulama sonuçları ve ikinci altı aya ilişkin beklentiler, hedefler ve faaliyetleri gösteren kurumsal ve mali beklentiler raporu hazırlanarak Üniversitemiz web sitesinde yayımlanacak, kamuoyuna duyurulacaktır.	SGDB	BİDB	Rapor	22.10.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
Bİ 14.3	14.3. Faaliyet sonuçları ve değerlendirmeler idare faaliyet raporunda gösterilmesi ve duyurulmalıdır.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	BİE 14.3.1	Üniversitemizde tüm birimlerin birim faaliyet raporu ve Üniversite idari faaliyet raporu hazırlanacak, birim faaliyet sonuçları ve değerlendirmeleri idari faaliyet raporunda gösterilecek, Üniversitemiz web sayfasında yayınlanarak kamuoyuna duyurulacaktır.	SGDB	BİDB	Faaliyet Raporu	22.10.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
Bİ 14.4	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.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	BİE 14.4.1	Üniversitemiz tüm birimlerinin görev ve faaliyetlerine ilişkin hazırlanması gereken raporlar hakkında personel bilgilendirme toplantıları yapılarak personel bilgilendirilecektir.	SGDB	PDB	Eğitim	22.10.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
Bi 15	15.Kayıt ve Dosyalama Sistemi: İdareler, gelen ve giden her türlü evrak dahil iş ve işlemlerin kaydedildiği, sınıflandırıldığı ve dosyalandığı kapsamlı ve güncel bir sisteme sahip olmalıdır.		BİE 15						
Bİ 15.1	15.1. Kayıt ve dosyalama sistemi, elektronik ortamdakiler dahil, gelen ve giden evrak ile idare içi haberleşmeyi kapsamalıdır.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	BİE 15.1.1	Üniversitemizde Elektronik Doküman Yönetim Sistemi kurulması ve tüm bilgi akışının gözlenmesi için yazılım çalışmalarına başlanacaktır.	BİDB	İMİDB	Yazılım	29.10.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
Bİ 15.2	15.2. Kayıt ve dosyalama sistemi kapsamlı ve güncel olmalı, yönetici ve personel tarafından ulaşılabilir ve izlenebilir olmalıdır.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	BİE 15.2.1	Üniversitemiz kayıt ve dosyalama sistemi Başbakanlık ve YÖK tarafından yayınlanan Standart Dosya Planı'na uygun olarak yapılacak. Birimlerce gerekli görülen tüm belge ve dokümanlar elektronik ortama aktarılacak. Standart dosya planına uygun bilgisayar yazılımı çalışmalarına başlanacaktır.	BİDB	İMİDB	Yazılım	29.10.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
Bİ 15.3	15.3. Kayıt ve dosyalama sistemi, kişisel verilerin güvenliğini ve korunmasını sağlamalıdır.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	BİE 15.3.1	Üniversitemiz kayıt ve dosyalama sisteminin, kişisel verilerin güvenliğini sağlanması, dosyalanması arşivlenmesi için yönerge hazırlanacak. Kayıt, dosyalama ve arşivlemede görev yapan personel bilgilendirilecektir.	İMİDB	PDB	Yönerge	29.10.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.

2016 KSÜ KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARI UYUM EYLEM PLANI REVİZE

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
Bİ 15.4	15.4. Kayıt ve dosyalama sistemi belirlenmiş standartlara uygun olmalıdır.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	BİE 15.4.1	Üniversitemiz kayıt ve dosyalama sisteminin, Başkanlıkça ve YÖK tarafından belirlenen standart dosya planı ve ilgili diğer mevzuatlara uygunluğu sağlanacaktır.	Genel Sekreterlik	PDB	Dosya Planı	29.10.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
Bİ 15.5	15.5. Gelen ve giden evrak zamanında kaydedilmeli, standartlara uygun bir şekilde sınıflandırılmalı ve arşiv sistemine uygun olarak muhafaza edilmelidir.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	BİE 15.5.1	Üniversitemiz kayıt ve dosyalama biriminde çalışan personele, evrakın kaydedilmesi, standartlara uygun bir şekilde sınıflandırılması, arşiv sistemine uygun muhafaza edilmesi konusunda Hizmetçi Eğitim verilecektir.	İMİDB	PDB	Eğitim	29.10.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
Bİ 15.6	15.6. İdarenin iş ve işlemlerinin kaydı, sınıflandırılması, korunması ve erişimini de kapsayan, belirlenmiş standartlara uygun arşiv ve dokümantasyon sistemi oluşturulmalıdır.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	BİE 15.6.1	Üniversitemizin tüm birlerinde fiziki olarak arşiv oluşturulması, Üniversite genel arşivinin ise İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı bünyesinde oluşturulması, arşiv ve dokümantasyon yönergesinin hazırlanması sağlanacaktır.	Birim Yönetimi-İMİDB	Genel Sekreterlik	Eğitim yönerge	29.10.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
Bİ 16	16.Hata Usulsüzlük ve Yolsuzlukların Bildirilmesi: İdareler, hata, usulsüzlük ve yolsuzlukların belirlenen bir düzen içinde bildirilmesini sağlayacak yöntemler oluşturmalıdır.		BİE 16						
Bİ 16.1	16.1. Hata, usulsüzlük ve yolsuzlukların bildirim yöntemleri belirlenmeli ve duyurulmalıdır.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	BİE 16.1.1	Üniversitemizde hata, usulsüzlük ve yolsuzlukların bildirim işlemlerinin yapılabilmesi için yürürlükteki mevzuat çerçevesinde, hata,usulsüzlük ve yolsuzluk bildirim talimatı hazırlanacak ve tüm birimlere duyurulacaktır.	SGDB - PDB	Genel Sekreterlik	Talimat	12.11.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
Bİ 16.2	16.2. Yöneticiler, bildirilen hata, usulsüzlük ve yolsuzluklar hakkında yeterli incelemeyi yapmalıdır.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	BİE 16.2.1	Üniversitemiz birim yöneticileri bildirilen hata, usulsüzlük ve yolsuzluk hakkında yeterli incelemeleri mevzuat çerçevesinde yapacak ve değerlendirmeler sonucunda gereken uyarılar verilecektir.	Birim Yönetimi	Genel Sekreterlik	mevzuat	12.11.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
Bİ 16.3	16.3. Hata, usulsüzlük ve yolsuzlukları bildiren personele haksız ve ayrımcı bir muamele yapılmamalıdır.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	BİE 16.3.1	Üniversitemiz yöneticileri hata, usulsüzlük ve yolsuzlukları bildiren personele, haksız ve ayrımcı bir muamele görmemesi için gerekli tedbirleri alacaktır.	Genel Sekreterlik	PDB	Eğitim	12.11.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.

2016 KSÜ KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARI UYUM EYLEM PLANI REVİZE

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
5- İZLEME									
İ 17	17.İç Kontrolün Değerlendirilmesi: İdareler iç kontrol sistemini yılda en az bir kez değerlendirmelidir.		İE 17						
İ 17.1	17.1. İç kontrol sistemi, sürekli izleme veya özel bir değerlendirme yapma veya bu iki yöntem birlikte kullanılarak değerlendirilmelidir.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	İE 17.1.1	Üniversitemizde İç Kontrol İzleme ve Değerlendirme Komisyonu oluşturulacak, tüm birim yöneticileri tarafından birim iç kontrol sistemi yılda en az bir kez değerlendirilecek, değerlendirme sonuçları, İç Kontrol İzleme ve Değerlendirme Komisyonuna bildirilecektir.	Birim Yönetimi-SGDB	İç Denetçiler	İç Kontrol Raporu	10.12.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
İ 17.2	17.2. İç kontrolün eksik yönleri ile uygun olmayan kontrol yöntemlerinin belirlenmesi, bildirilmesi ve gerekli önlemlerin alınması konusunda süreç ve yöntem belirlenmelidir.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	İE 17.2.1	Üniversitemizin idari faaliyet raporunun, birim faaliyet raporlarının, stratejik planların, performans programlarının, iç ve dış denetim raporlarının izlenmesi ve değerlendirilmesi sonucunda tespit edilen iç kontrol eksiklikleri bir rapor olarak sunulacak ve eksiklikler giderilecektir.	SGDB	İç Denetçiler	Rapor	3.1.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
İ 17.3	17.3. İç kontrolün değerlendirilmesine idarenin birimlerinin katılımı sağlanmalıdır.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	İE 17.3.1	Üniversitemiz tüm birimleri kendi bünyesinde İç Kontrol Sisteminin eksikliklerini tespit etmesi, gerekli önlemleri alması, eksik ve yetersiz alanlara yönelik kontrol mekanizmaları oluşturulmaları sağlanacak ve diğer birimlerle işbirliği içerisinde ortak sorunlar giderilecektir.	Birim Yönetimi- SGDB	SGDB-İç Denetçiler	Rapor	11.1.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
İ 17.4	17.4. İç kontrolün değerlendirilmesinde, yöneticilerin görüşleri, kişi ve/veya idarelerin talep ve şikâyetleri ile iç ve dış denetim sonucunda düzenlenen raporlar dikkate alınmalıdır.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	İE 17.4.1	Üniversitemiz İç Kontrol İzleme ve Değerlendirme Komisyonu tarafından, birim raporları, iç ve dış denetim tarafından düzenlenen rapor sonuçları, birim yöneticileriyle beraber değerlendirilecektir.	İKİDK	SGDB-İç Denetçiler	Değerlendirme raporu	26.2.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
İ 17.5	17.5. İç kontrolün değerlendirilmesi sonucunda alınması gereken önlemler belirlenmeli ve bir eylem planı çerçevesinde uygulanmalıdır.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	İE 17.5.1	Üniversitemiz İç kontrol sisteminin, İç Denetim Birimi tarafından değerlendirilmesi sonucunda İç kontrol sistemi değerlendirme raporu oluşturulacak ve raporda belirtilen eksiklikler giderilecektir.	SGDB	İç Denetçiler	Eylem Planı	12.3.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
İ 18	18. İç denetim: İdareler fonksiyonel olarak bağımsız bir iç denetim faaliyetini sağlamalıdır.		İE 18						
İ 18.1	18.1. İç denetim faaliyeti İç Denetim Koordinasyon Kurulu tarafından belirlenen standartlara uygun bir şekilde yürütülmelidir.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	İE 18.1.1	Üniversitemiz İç denetçileri, İç Denetim Koordinasyon Kurulunca belirlenen standartlara uygun iç denetim faaliyetlerine devam edecek ve tüm birimlerin gerekli destekleri verecektir.	İç Denetçiler	Genel Sekretrik	İç Denetim Faaliyet Raporu	16.4.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
İ 18.2	18.2. İç denetim sonucunda idare tarafından alınması gerekli görülen önlemleri içeren eylem planı hazırlanmalı, uygulanmalı ve izlenmelidir.	Yapılan Eylemlerin İzleme ve Değerlendirmesi sonucunda, Makul Güvence Sağlanmadığı görülmüştür.	İE 18.2.1	Üniversitemizde İç denetim sonucunda alınması gereken önlemleri kapsayan Eylem Planı hazırlanacak, uygulanması ve izlenmesi ve sonuçları iç denetim birimince takip edilecektir.	İç Denetçiler	Genel Sekreterlik-SGDB	İç Denetim Raporu	16.4.2018	Yeterli Güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.