

**ERZİNCAN ÜNİVERSİTESİ**  
**İÇ KONTROL SİSTEMİ DEĞERLENDİRME RAPORU**  
**2014 YILI**

**İÇİNDEKİLER**

**I- GİRİŞ**

**A. Misyon ve Vizyon**

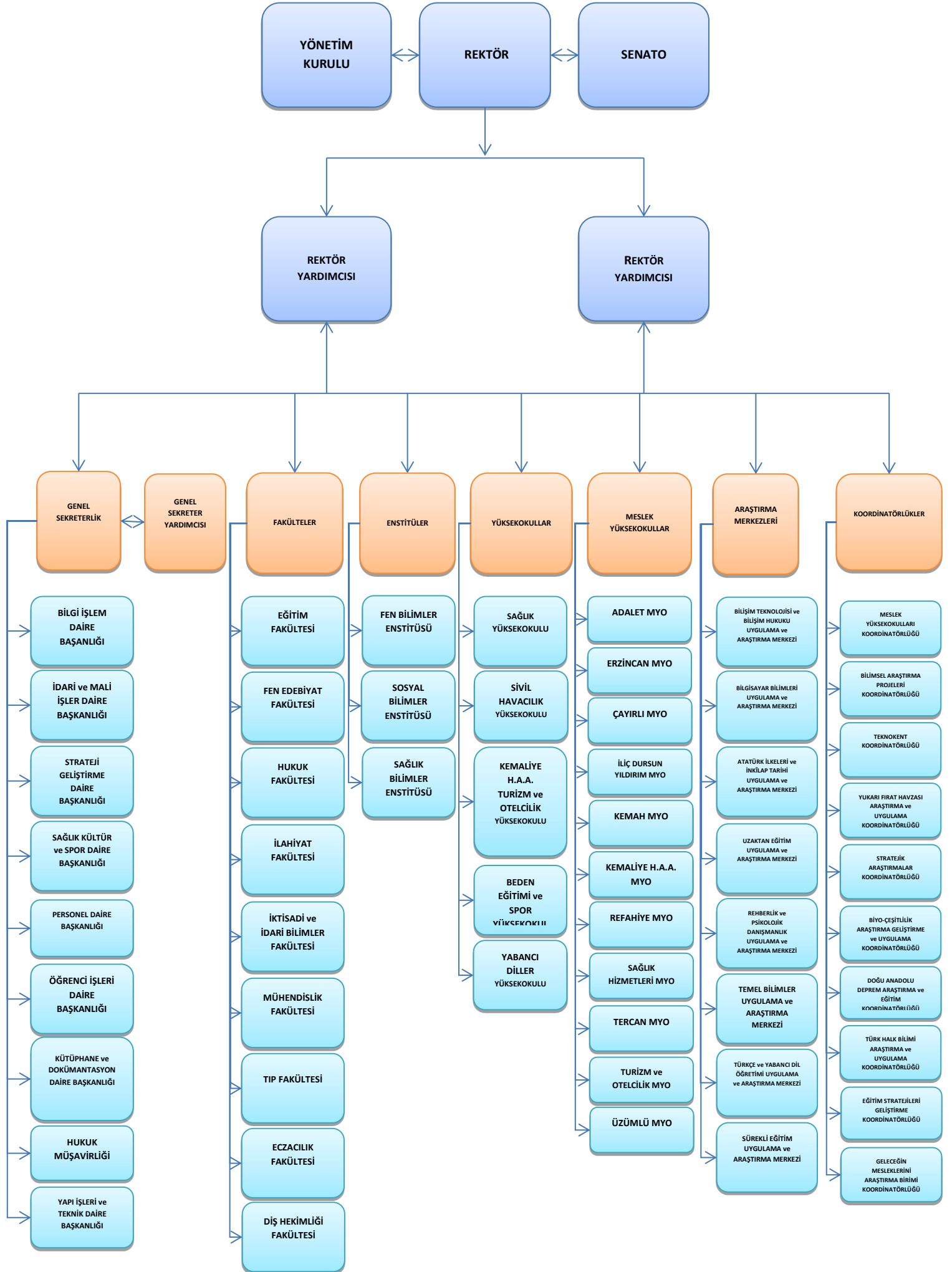
**ÖZGÖREV (MİSYON)**

İnsan merkezli bir eğitim anlayışıyla, bilimi ve akıllı esas alarak ülkemizin değerleri ve hedefleri doğrultusunda üstün nitelikli bireyler yetiştirmek; uluslararası ölçekte bilim ve teknoloji üreterek bölgenin ve ülkenin sürdürülebilir kalkınmasına katkıda bulunmak ve toplumun sorunlarını çözmeye yönelik çalışmalar yapmaktır.

**ÖZÜLKÜ (VİZYON)**

Anadolu'da bir dünya üniversitesi olmak.

## B. Organizasyon Yapısı



## II. İÇ KONTROL SİSTEMİ SORU FORMU SONUÇLARI

<b>II.1.Kontrol Ortamı</b>	<ol style="list-style-type: none"><li>1. İç Kontrol sistemi ve işleyişinin yönetici ve personel tarafından sahiplenilmesi ve desteklenmesini sağlamak amacı ile düzenli aralıklarla hem kurum genelinde hem de birim içi paylaşım toplantıları yapılmıştır.</li><li>2. Erzincan Üniversitesi Etik Kurallar Yönergesi çerçevesinde tüm personele etik sözleşme imzalatılmıştır. Ayrıca 2015 yılı içerisinde Üniversitemize özgü etik kurallar belirlenecek ve bu doğrultuda da tüm birimlerimizin kendi etik kurallarını belirlemesi sağlanacaktır.</li><li>3. İdarenin misyonu doğrultusunda, organizasyon şeması oluşturulmuş ve bu çerçevede personelin görev tanımları hazırlanmıştır.</li><li>4. Personelin yeterliliği ve performansını değerlendirmeye yönelik; İdari Personelin Performansını Değerlendirme Yönergesi çıkarılmış ve bu çerçevede 2014 yılı için performans değerlendirmesi yapılmıştır.</li><li>5. İmza Yetkileri Yönergesi hazırlanarak yetki ve imza devrinin sınırları belirlenmiş ve bu doğrultuda imza ve yetki devri yapılması sağlanmıştır.</li><li>6. Tüm birimler kendi İş Akış Süreçlerini oluşturmuştur.</li></ol>
<b>II.2.Risk Değerlendirme</b>	<ol style="list-style-type: none"><li>1. 2015-2019 Stratejik Planı hazırlanmış olup, Risk Değerlendirme bileşenine bu plan doğrultusunda başlamak amaçlandığından 2014 yılı için aktif bir çalışma yapılmamıştır.</li></ol>
<b>II.3.Kontrol Faaliyetleri</b>	<ol style="list-style-type: none"><li>1. Genel anlamda Risk Değerlendirme bileşeni tamamlandıktan sonra Kontrol Faaliyetleri yapılacak olup;</li><li>2. Prosedür ve dokümanlara personelin ulaşabilmesi için gerekli tedbirler alınmıştır.</li><li>3. Yazılımlar ve yetkilendirmelerle ilgili gerekli önlemler alınmıştır ve güncellemeler yapılmaktadır.</li><li>4. 2015 Yılı içerisinde Yönetici Kontrol Sistemi oluşturulması planlanmaktadır.</li></ol>

	<p>5. Mali işlemlere ait İş Akış Şemaları hazırlanmış olup, 2015 yılında güncelleme yapılması planlanmaktadır.</p> <p>6. İkiz Görevlendirme sistemi uygulanarak faaliyetlerin sürekliliğini sağlamak amaçlanmıştır.</p> <p>7. Aralık 2015' e kadar Yönetim Bilgi Sistemi planlamasının tamamlanması için çalışılmaktadır.</p> <p>8. Bilgi sisteminin güvenilirliğini sağlamak amacı ile Bilişim Politikası Yönergesi çıkarılmıştır.</p>
<p><b>II.4.Bilgi ve İletişim</b></p>	<p>1. Üniversitemiz bilgi ve iletişim yapısını iyileştirmeye yönelik çalışmalar yapılmaktadır.</p> <p>2. İdarenin iletişim sisteminin personelin öneri ve şikayetlerini iletebilmesini sağlamak amacı ile web sayfamızda istek- şikayet bölümü açılmıştır.</p> <p>3. Kayıt ve dosyalama sistemi ile gelen-giden tüm evrak dahil iş ve işlemlerin kaydedilmesi, sınıflandırılması, dosyalanması ve güncellenmesi amacı ile Ocak 2015 itibari ile Elektronik Belge Yönetim Sistemi'ne geçilmiştir.</p> <p>4. Hata, Hile ve Usulsüzlüklerin bildirilmesi amacı ile Hata, Hile ve Usulsüzlüklerin Bildirilmesi Yönergesi çıkarılmıştır.</p>
<p><b>II.5.İzleme</b></p>	<p>1. Sürekli izleme yöntemine dayalı olarak, iç kontrol sistemi Üniversitemiz Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı çerçevesinde anket yolu kullanılarak, 2014 yılı ilk değerlendirmemiz Nisan 2014 itibari ile; ikinci değerlendirmemiz ise Aralık 2014 sonu itibari ile yapılmış olup, anket sonuçları değerlendirilerek Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı'nca Üst Yönetime sunulmuştur. Ayrıca anket formlarında birimlerden iç kontrol sistemi hakkında görüş, talep ve şikayetleri de alınmıştır.</p> <p>2. 2015 itibari ile de izleme ve değerlendirme yönteminin tüm birimler tarafından birim içi değerlendirme yapılarak Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı'na göndermeleri istenecektir.</p> <p>3. Eksik yönler tespit edilerek gerekli önlemler 2015 yılı için revize edilecek olan Üniversitemiz Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planına dahil edilecektir.</p>
<p><b>III. DİĞER BİLGİLER</b></p>	
<p><b>III.1. İç Denetim Sonuçları</b></p>	<p>Üniversitemizde İç Denetim Birimi mevcut değildir.</p>

<b>III.2.Dış Denetim Sonuçları</b>	Üniversitemiz 2014 yılı dış denetimi Sayıştay tarafından henüz tamamlanmamıştır.
<b>III.3.Diğer Bilgi Kaynakları</b>	
<b>Ön Mali Kontrole İlişkin Veriler</b>	27.09.2013 tarihli Rektör oluru ile Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkındaki Yönetmeliğin, Ön Mali Kontrol başlıklı 18. Maddesi kapsamında tutarına bakılmaksızın, maaş, ek ders ve harcırah ödemelerinin tamamı 01.10.2013 itibari ile ön mali kontrol kapsamına alınmış olup, 30.09.2013 tarih ve 8685 sayılı yazı ile Maliye Bakanlığı(Bütçe Mali Kontrol Müdürlüğü)'na bildirilmiştir. Ön mali kontrol çalışmaları bu yazı kapsamında yürütülmektedir.
<b>Kişi ve/veya İdarelerin Talep ve Şikâyetleri</b>	1. Birimlerimize İç kontrol sistemini değerlendirmek amacı ile yapmış olduğumuz anket sonucunda İç kontrol konusunda daha kapsamlı eğitim talep edildiği tespit edilmiştir. Bu kapsamda 2015 yılı hizmet içi eğitim programına İç kontrol eğitimleri genişletilerek dahil edilmiştir.
<b>IV. İÇ KONTROL SİSTEMİNİN GELİŞİMİ</b>	
Üniversitemiz İç Kontrol çalışmalarına Kasım 2013 itibari ile başladığından, ilk değerlendirmemiz 2014 yılı için yapılmıştır.	
<b>V. SONUÇ VE ÖNERİLER</b>	
<b>V.1. Güçlü Yönler</b>	İç Kontrol çalışmalarına başta Üst Yönetimin sahiplenmesi ile tüm personelimizin katılımının yüksek düzeyde olması.
<b>V.2. İyileştirmeye Açık Alanlar</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Birimlerin İç kontrol konusunda kendi izleme ve değerlendirmelerini yapmaları ve sonuçlarının bir rapor halinde Strateji Geliştirme Daire Başkanlığına göndermeleri,</li> <li>2. Tüm birimlerimizin her yıl amaçlarımıza uygun özel yeni hedefler belirlemesi,</li> <li>3. Sistematik Risk Analizlerinin yapılması,</li> <li>4. Tüm birimlerde Süreç Kontrol Sisteminin oluşturulması,</li> <li>5. Yönetici Kontrol Sisteminin oluşturulması,</li> <li>6. Yönetimin beklentilerini talimat haline getirip, tüm personele bildirilmesi.</li> </ol>
<b>V.3. Eylem İçin Öneriler</b>	1. Hazırlanmış olan prosedürlerin uygulanabilirliğini artırmak amaçlanmaktadır

