

**Sayı** : 10487083-869. -E.4255  
**Konu** : 2017 yılı İç Kontrol Değerlendirilmesi

19/01/2018

Üniversitemiz 2017 yılı 2. Dönem iç kontrol sistemi değerlendirme anket çalışması sonucunda, Üniversitemiz üst yönetimi, iç kontrol çalışmalarındaki gelinen son durumu 25.12.2017 tarihli toplantıda gözden geçirmiştir. Bu kapsamda:

1-) İç kontrol çalışmaları sürecinde anket formunda sorulan soruların değerlendirmesi sonucunda, çalışmaların bütünü veya tamamına yakını yerine getiren Ek:1 de belirtilen birim yöneticilerine iç kontrol çalışmalarında gösterdikleri hassasiyet ve üstün gayretten dolayı teşekkürlerini sunup çalışmaların aynı titizlikle devam etmesini rica etmektedirler.

2-) Birim yöneticileri tarafından kendi iç kontrol çalışmalarının öz değerlendirmesini yaptıkları bu anket çalışmasında bazı birimlerimizin anketin “2. Yöneticiler iç kontrol sistemini benimsiyor ve personele örnek oluyor mu?” sorusuna gelişme sürecinde ( Beden Eğitimi ve Spor Yüksekokulu ) cevabı verdikleri tespit edilmiştir. Bilindiği üzere iç kontrol sisteminin başarılı olabilmesi yöneticilerin sistemi sahiplenmeleri ve personele uygulamaları ile örnek olmasıyla mümkündür. Bu nedenle birim yöneticilerimizin konuya gerekli hassasiyeti göstermeleri gerekmektedir.

3-) Anketin “3. Görev dağılım çizelgesi personele yazılı olarak bildiriliyor mu?” sorusuna bazı birimlerimizin gelişme sürecinde ( Sağlık Bil. Fak., Hukuk Müşavirliği ) cevabını verdikleri veya soruyu boş bırakarak ( Hukuk Fak., Sağlık Bilimleri Ens.) cevap vermedikleri görülmüştür. Her bir birim yöneticisinin çalışan personeline görevlerini yazılı olarak bildirmesi gerekmektedir. Bu konudaki eksikliklerin ilgili birimlerce 2018 Ocak ayı sonuna kadar tamamlanarak Başkanlığımıza bilgi vermeleri gerekmektedir.

4-) Anketin “5. Biriminizde yapılan işlemler, detaylı standart yazılı kurallara göre mi yürütülüyor?” sorusuna geliştirilmekte cevabı veren ( Mühendislik Fak., Genel Sekreterlik, Hukuk Müşavirliği ) birimlerimizce çalışmaların bir an önce tamamlanması, hayır cevabı veren Adalet MYO ve soruyu cevaplamamış olan Hukuk Fak. tarafından bundan sonra yürütülecek işlemlerin mevzuata uygun, zamanında ve tam yürütülebilmesi için işlemlerinin detaylı, standart yazılı kurallara göre düzenlenip en geç 2018 Şubat ayı sonuna kadar Başkanlığımıza bilgi vermeleri gerekmektedir.

5-) Anketin “6. Yazılı kurallar uygulanmadığında herhangi bir yaptırım uygulanıyor mu?” sorusuna evet cevabı veren Ek:2 deki birimlerimizin ne tür yaptırımlar uyguladığının örneklemeli olarak, gelişmekte ve hayır cevabı veren Ek:3 teki birimlerimizin de herhangi bir yaptırım uygulanmamasının sebeplerini yine örneklemeli olarak en geç 2018 Şubat ayı sonuna kadar Başkanlığımıza bildirmeleri gerekmektedir.

6-) Anketin “7. Biriminizde etik kuralların kavranmasına yönelik mekanizmalar var mıdır?” sorusuna evet cevabı veren Ek:4 teki birimlerimizin bu mekanizmalara ilişkin örneklemeli açıklama yazarak Başkanlığımıza en geç 2018 Şubat ayı sonuna kadar Başkanlığımıza bildirmeleri gerekmektedir.

7-) Anketimizin 8. sorusuna hayır veya geliştirilmekte cevabı veren Ek:5 te belirtilen birimlerin, birimlerinde hassas görev tanımlarını yaparak en geç 2018 Ocak ayı sonuna kadar Başkanlığımıza bilgi vermeleri ve bu tarihten sonra da değişen koşullara göre gerekli güncellemeleri yapmaları gerekmektedir.

8-) Anketin "11.Yetki devri yapılıyorsa tanımlanmış kurallara uygun olarak yapılıyor mu?" sorusunda birimlerimizin soruyu yanlış anlamış oldukları düşünülerek yalnızca yetki devri yapılan birimlerimizin bu yetki devrini mevzuata uygun olarak yapmaları diğer birimlerimizin bu soruyu boş bırakarak anket formunun sonundaki açıklama kısmına, yetki devri yapılmamaktadır, diye belirtmeleri gerekmektedir.

9-) Anketin 13. sorusuna cevap vermeyen Hukuk Fak.'nin Başkanlığımıza bu konuyla ilgili gerekçesini 2018 Ocak ayı sonuna kadar bildirmesi gerekmektedir.

10-) Anketin 18. sorusuna hayır cevabı veren Öğrenci İşleri Daire Başkanlığının yaptığı kritik görevde göz önünde bulundurularak her faaliyet ve işlemin onaylanması, uygulanması, kaydedilmesi ve kontrolünün farklı personel tarafından yapılacak şekilde işlemlerini görevler ayrılığı ilkesine göre yeniden düzenleyerek Başkanlığımıza yapılan düzenlemeyi en geç 2018 Ocak ayı sonuna kadar bildirmesi gerekmektedir.

11-) Anketin "26. Kayıt ve arşiv sistemi bilgilerin güvenliğini sağlıyor mu?" sorusuna hayır cevabı veren ( Sivil Havacılık Yüksekokulu ) ve gelişme sürecinde cevabı veren ( Tıp Fak., İktisadi ve İdari Bil. Fak., İdari ve Mali İşler Dai. Başk., Hukuk Müşavirliği ) birimlerimizce 2018 Ocak ayı sonuna kadar gerekli tedbirlerin alınıp konunun hassasiyeti göz önünde bulundurularak bundan sonraki süreçte bilgi güvenliğine gerekli özeni göstermeleri gerekmektedir.

12-) Anketin 28. sorusuna cevap vermeyerek boş bırakan Hukuk Fak.'nin bu konuya ilişkin açıklamasını 2018 Ocak ayı sonuna kadar Başkanlığımıza bildirmesi gerekmektedir.

Konuya gerekli hassasiyetin gösterilmesi hususunu;

Bilgilerinize önemle rica ederim.

**Prof. Dr. İlyas ÇAPOĞLU**  
**Rektör**

**Ek :**

1-Tablolar (5 Adet )

**Dağıtım :**

Tüm Birimler

Bu belge 5070 sayılı e-İmza Kanununa göre Prof. Dr. İlyas CAPOGLU tarafından 19.01.2018 tarihinde e-imzalanmıştır. Evrağınızı <http://evrakdogrulama.erkincan.edu.tr> linkinden 30F19616X6 kodu ile doğrulayabilirsiniz.

**Adres** : Erzincan Üniversitesi Rektörlüğü Strateji Geliştirme Dairesi Başkanlığı 24100/ERZİNCAN  
**Telefon** : 0 (446) 226 66 66-11242