



YILDIZ TEKNİK ÜNİVERSİTESİ

2018 YILI İÇ KONTROL EYLEM PLANI DEĞERLENDİRME RAPORU



STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI

Aralık 2018

İSTANBUL

GİRİŞ

Yeni kamu mali yönetim sisteminin kamu kurum ve kuruluşlarında tesisini öngördüğü iç kontrol standartlarına ilişkin yasal düzenleme temel olarak,5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu' nun İç Kontrolün Tanımı başlıklı 55.maddesinde yer almaktadır.

Görev ve yetkileri çerçevesinde, malî yönetim ve iç kontrol süreçlerine ilişkin standartlar ve yöntemler Hazine ve Maliye Bakanlığınca, iç denetime ilişkin standartlar ve yöntemler ise İç Denetim Koordinasyon Kurulu tarafından belirlenir, geliştirilir ve uyumlaştırılır. Bunlar ayrıca, sistemlerin koordinasyonunu sağlar ve kamu idarelerine rehberlik hizmeti verir" hükmü gereğince, Hazine ve Maliye Bakanlığı tarafından "Kamu İç Kontrol Standartları Tebliği" hazırlanarak, 26.12.2007 tarihli ve 26738 sayılı Resmi Gazetede yayımlanmıştır. Söz konusu Tebliğde " Kamu idarelerinin, iç kontrol sistemlerinin Kamu İç Kontrol Standartlarına uyumunu sağlamak üzere; yapılması gereken çalışmaların belirlenmesi, bu çalışmalar için eylem planı oluşturulması, gerekli prosedürler ve ilgili düzenlemelerin hazırlanması çalışmalarını yürütmeleri gerekmektedir. Söz konusu çalışmaların etkili bir şekilde ve zamanında yürütülmesini sağlamak üzere, idarelerin üst yöneticileri tarafından gerekli önlemler alınacaktır." hükmü yer almaktadır.

Ayrıca üst yöneticilere, iç kontrol sisteminin kurulması ve gözetilmesi, iç kontrol sisteminin bir gereği olarak yazılı prosedür ve talimatların oluşturulması gibi her türlü düzenlemelerin yapılması, harcama yetkililerine ise görev ve yetki alanları çerçevesinde, idari ve mali karar ve işlemlere ilişkin olarak iç kontrolün işleyişini sağlama sorumluluğu verilmiş bulunmaktadır.

İÇ KONTROLÜN GENEL ESASLARI

İç kontrol; kamu kaynaklarının etkili, verimli, ekonomik ve idarenin amaçlarına uygun bir şekilde kullanılması, iş ve işlemlerin mevzuata uygunluğu, faaliyetler hakkında düzenli, zamanında ve güvenilir bilgi üretilmesi, idarenin varlıklarının korunması, yolsuzluk ve usulsüzlüklerin önlenmesi konularında yeterli ve makul güvence sağlayan bir yönetim aracıdır. İç kontrol, sadece mali kontrol olmayıp, karar alınmasından işin sonuçlandırılmasına kadar izlenen, tüm prosedürleri kapsayan ve idare çalışanlarının tamamının rol aldığı bir süreçtir. İç kontrol, üniversitemiz birimlerinin bünyesinden ayrı ve özel bir sistem değil, yönetimin faaliyetlerini icra ederken yol gösterici olarak tasarlanan bir sistemdir. İç kontrol uygulamaları; prosedürler, süreçler, fiziki düzenlemeler, kurumun teşkilat yapısı, sorumluluk ve yetkinin belirlenmesi gibi tasarlanmalı ve hedeflere ulaşmak üzere uygulamaya konulmalıdır. Bununla birlikte, kontrol faaliyetlerinde tasarım ve uygulama eksiklerinin olabileceği, bu nedenle tam bir güvence sağlamayacağı dikkate alındığında, iç kontrol sisteminin sürekli izleme ve değerlendirmeye tabi tutulması gerekmektedir.

Bu amaçla, üniversitemizde kurulan iç denetim biriminin görevlerinden biri de; iç kontrol sisteminin yeterliliği, etkililiği ve işleyişiyle ilgili olarak yönetime bilgiler sağlamak, değerlendirmeler yapmak ve önerilerde bulunmaktır.

İÇ KONTROLÜN ÖZELLİKLERİ

- İç kontrol, idarenin sadece mali iş ve işlemleri ile sınırlı olmayıp bütün iş ve işlemlerini kapsar.
- İç kontrol, idarenin en üst kademedен en alt kademeye tüm kurum çalışanlarının sorumluluğundadır.
- İç kontrolün oluşturulması, işletilmesi, izlenmesi ve geliştirilmesinden yönetim sorumludur.
- İç kontrol konusunda tüm çalışanların rol ve sorumlulukları aynı değildir.
- İç kontrol belli noktalarda, belli alanlarda ve belli zamanlarda değil; tüm faaliyetleri kapsayan devamlılık esasına dayanan bir süreçtir.
- Sadece yazılı dokümanlara dayanmaz. Güçlü ve pozitif bir ortamı da ifade eder.
- Merkezi kontrollerden ziyade, yönetim sorumluluğuna dayalı yöntemlerin benimsenmesinin sonucudur.

İÇ KONTROL STANDARTLARI VE İÇ KONTROL SİSTEMİ

İç Kontrol; bir kurumun yönetimi ve personeli tarafından hayata geçirilen tamamlayıcı bir süreç olup aşağıda sıralanan hedefleri gerçekleştirmek suretiyle kurumun misyonunu başarması için riskleri göğüslemek ve makul bir güvence sağlamak üzere tasarlanmıştır.

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 55, 56, 57 ve 58 inci maddelerine dayanılarak hazırlanan “İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar” 31.12.2005 tarihli ve 26040 sayılı 3 üncü mükerrer Resmi Gazetede yayımlanmıştır. Yönetmeliğin 7 nci maddesinde iç kontrolün unsurları ve genel koşulları aşağıda belirtildiği gibi yer almıştır.

- Kontrol ortamı:** İdarenin yöneticileri ve çalışanlarının iç kontrole olumlu bir bakış sağlaması, etik değerlere ve dürüst bir yönetim anlayışına sahip olması esastır. Performans esaslı yönetim anlayışı çerçevesinde görev, yetki ve sorumlulukların uzmanlığa önem verilerek bilgili ve yeterli kişilere verilmesi ve personelin performansının değerlendirilmesi sağlanır. İdarenin organizasyon yapısı ile personelin görev, yetki ve sorumlulukları açık bir şekilde belirlenir.
- Risk değerlendirmesi:** Risk değerlendirmesi, mevcut koşullarda meydana gelen değişiklikler dikkate alınarak gerçekleştirilen ve süreklilik arz eden bir faaliyettir. İdare, stratejik planında ve performans programında belirlenen amaç ve hedeflerine ulaşmak için iç ve dış nedenlerden kaynaklanan riskleri değerlendirir.
- Kontrol faaliyetleri:** Önleyici, tespit edici ve düzeltici her türlü kontrol faaliyeti belirlenir ve uygulanır.
- Bilgi ve iletişim:** İdarenin ihtiyaç duyacağı her türlü bilgi uygun bir şekilde kaydedilir, tasnif edilir ve ilgililerin iç kontrol ile diğer sorumluluklarını yerine getirebilecekleri bir şekilde ve sürede iletilir.
- İzleme:** İç kontrol sistem ve faaliyetleri sürekli izlenir, gözden geçirilir ve değerlendirilir.

Hazine ve Maliye Bakanlığı'nca çıkarılan tebliğde (5) başlık altında toplam (18) standart ve her bir standart için gerekli genel şartlar belirlenmiş bulunmaktadır. Bunlar sırasıyla;

1-Kontrol Ortamı Standartları

- Standart: 1. Etik Değerler ve Dürüstlük
- Standart: 2. Misyon, organizasyon yapısı ve görevler
- Standart: 3. Personelin yeterliliği ve performansı
- Standart: 4. Yetki Devri

2- Risk Değerlendirme Standartları

- Standart: 5. Planlama ve Programlama
- Standart: 6. Risklerin belirlenmesi ve değerlendirilmesi

3- Kontrol Faaliyetleri Standartları

- Standart: 7. Kontrol stratejileri ve yöntemleri
- Standart: 8. Prosedürlerin belirlenmesi ve belgelendirilmesi
- Standart: 9. Görevler ayrılığı
- Standart: 10. Hiyerarşik kontroller
- Standart: 11. Faaliyetlerin sürekliliği
- Standart: 12. Bilgi sistemleri kontrolleri

4- Bilgi ve İletişim Standartları

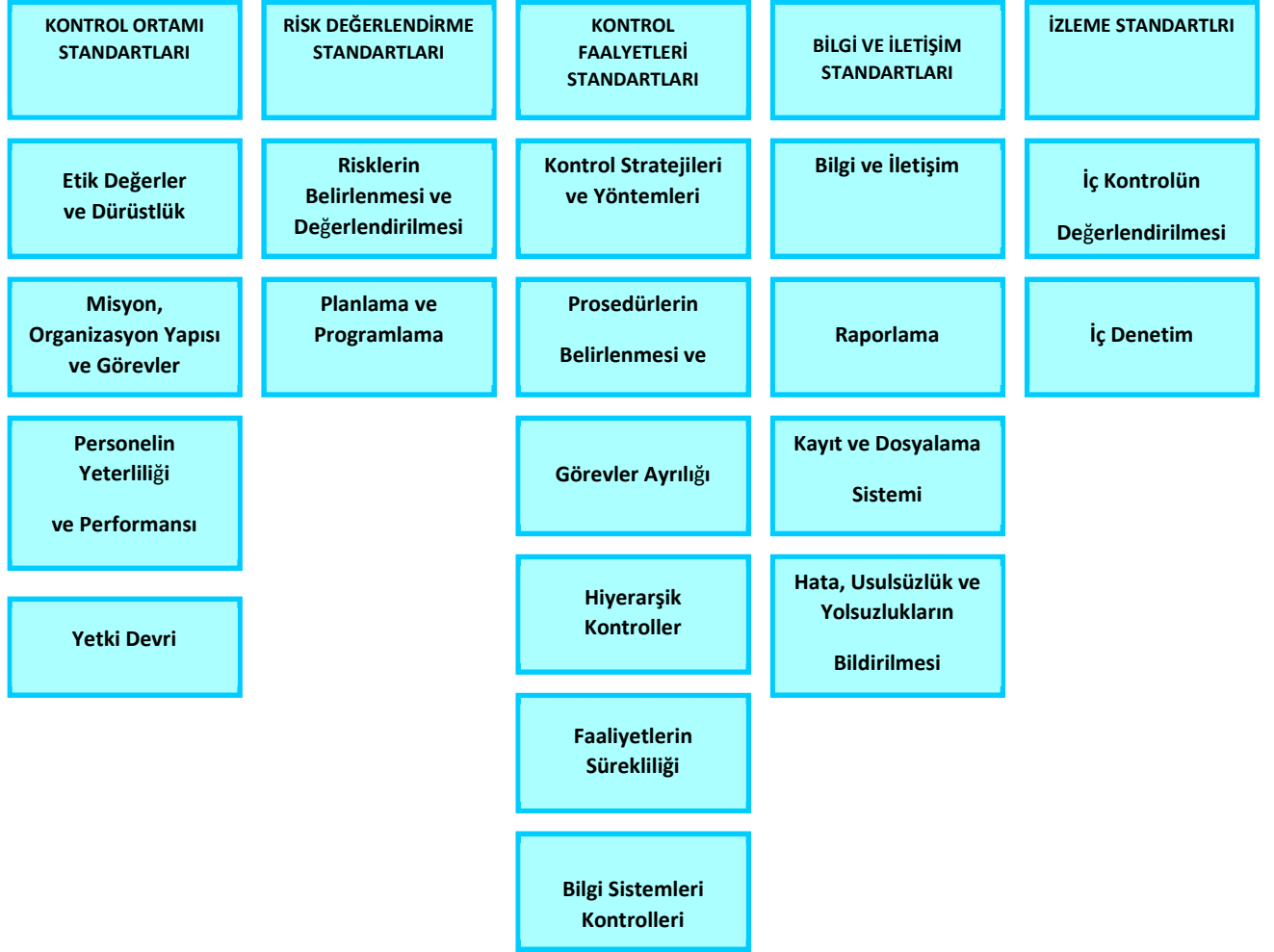
- Standart: 13. Bilgi ve iletişim
- Standart: 14. Raporlama
- Standart: 15. Kayıt ve dosyalama sistemi
- Standart: 16. Hata, usulsüzlük ve yolsuzlukların bildirilmesi

5- İzleme Standartları

- Standart: 17. İç kontrolün değerlendirilmesi
 - Standart: 18. İç denetim
- şeklindedir.

Kamu İç Kontrol Standartları Tebliği ile belirlenen (5) bileşen ve her bileşen altındaki toplam (18) standart aşağıdaki gibi de şematik edilebilir.

İÇ KONTROL STANDARTLARI ŞEMASI



GENEL DEĞERLENDİRME

5018 sayılı Kamu Mali Yönetim ve Kontrol Kanunu ile kamuda mali yönetim ve kontrol sistemi bütünüyle değiştirilmiş ve sistemin uluslararası standartlara ve Avrupa Birliği Normlarına uygun hale getirilmesi amaçlanmıştır.

Kamu mali yönetim ve kontrol sistemini yeniden düzenleyen 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, kamu idarelerinde iç kontrol sistemlerinin kurulmasını ve bunun bir unsuru olarak da idarelerin yönetim sorumluluğu çerçevesinde iç kontrol faaliyet ve süreçlerinin tasarlanıp uygulanmasını öngörmektedir.

5018 sayılı Kanunun 55 inci maddesinde iç kontrol, “İdarenin amaçlarına, belirlenmiş politikalara ve mevzuata uygun olarak faaliyetlerin etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde yürütülmesini, varlık ve kaynakların korunmasını, muhasebe kayıtlarının doğru ve tam olarak tutulmasını, mali bilgi ve yönetim bilgisinin zamanında ve güvenilir olarak üretilmesini

sağlamak üzere idare tarafından oluşturulan organizasyon, yöntem, süreç ile iç denetimi kapsayan mali ve diğer kontroller bütünü” olarak tanımlanmıştır.

Kanunun 56 ıncı maddesinde iç kontrolün amaçları;

- Kamu gelir, gider, varlık ve yükümlülüklerinin etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde yönetilmesini,
- Kamu idarelerinin kanunlara ve diğer düzenlemelere uygun olarak faaliyet göstermesini,
- Her türlü mali karar ve işlemlerde usulsüzlük ve yolsuzluğun önlenmesini,
- Karar oluşturmak ve izlemek için düzenli, zamanında ve güvenilir rapor ve bilgi edinilmesini,
- Varlıkların kötüye kullanılması ve israfını önlemek ve kayıplara karşı korunmasını sağlamak olarak belirlenmiştir.

Kanunun 57 inci maddesinde ise kamu idarelerinin mali yönetim ve kontrol sistemlerinin harcama birimleri, muhasebe ve mali hizmetler ile ön mali kontrol ve iç denetimden oluştuğu belirtilmiş, yeterli ve etkili bir kontrol sisteminin oluşturulabilmesi için;

- Mesleki değerlere ve dürüst yönetim anlayışına sahip olunması,
- Mali yetki ve sorumlulukların bilgili ve yeterli yöneticilerle personele verilmesi,
- Belirlenmiş standartlara uyulmasının sağlanması,
- Mevzuata aykırı faaliyetlerin önlenmesi,
- Kapsamlı bir yönetim anlayışı ile uygun bir çalışma ortamının ve saydamlığın sağlanması bakımından ilgili idarelerin üst yöneticileri ile diğer yöneticileri tarafından görev, yetki ve sorumluluklar göz önünde bulundurulmak suretiyle gerekli önlemler alınması öngörülmüştür.

Kanunun 60, 61, 63 ve 64 üncü maddelerinde, mali hizmetler birimleri, muhasebe yetkilileri ve iç denetçilerin iç kontrol alanındaki görev ve sorumluluklarına yer verilmiştir.

Buna göre; mali hizmetler birimleri, (Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı) idarenin iç kontrol sisteminin kurulması, standartlarının uygulanması ve geliştirilmesi konularında çalışmalar yapmak ve ön mali kontrol faaliyetini yürütmekten, muhasebe yetkilileri, ödeme emri belgesi ve eklerinin kontrolünden, muhasebe işlemlerinin belirlenmiş standartlara ve usulüne uygun olarak kaydedilmesinden, raporlanmasından, muhafazasından ve denetime hazır halde bulundurulmasından iç denetçiler ise idarelerin iç kontrol sistemlerinin denetlenmesinden ve geliştirilmesi yönünde önerilerde bulunulmasından sorumlu tutulmuştur.

5018 sayılı Kanun gereğince, kamu idarelerinin kendi iç kontrol sistemlerini kurmaları ve kamu iç kontrol standartlarına uyumunu sağlamaları amacıyla yapılması gereken çalışmaların belirlenmesi, bu çalışmalar için eylem planı oluşturulması, gerekli prosedürler ve ilgili düzenlemelerin hazırlanması çalışmalarını yürütmeleri ve bu çalışmaları en geç 31.12.2008 tarihine kadar tamamlamalarını öngören Kamu İç Kontrol Standartları Tebliği 26.12.2007 tarih ve 26738 sayılı Resmi Gazetede yayımlanmıştır.

Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Rehberi, kamu idarelerinin Kamu İç Kontrol Standartları ile uyumlu bir iç kontrol sistemi oluşturma ve uygulama çalışmalarına rehberlik etmek amacını taşımaktadır. Bu kapsamda, kamu idarelerinin yapacakları çalışmaları

belirlemeleri, bu çalışmalarını bir eylem planına bağlamaları ve gerekli düzenlemeler ile prosedürleri hazırlamaları öngörülmektedir.

Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planının hazırlanmasına ilişkin olarak Hazine ve Maliye Bakanlığı tarafından yayımlanan 04/02/2009 tarihli yazıda, iç kontrol sisteminin etkin bir şekilde kurulması ve uygulanmasının sağlanması amacıyla kamu idarelerinin, Rehber ekli formatı dikkate alarak, Eylem Planlarını en geç 30/06/2009 tarihine kadar hazırlamaları ve Eylem Planında yer alan çalışmalarını en geç 30/06/2011 tarihinde tamamlamaları istenmiştir.

Bu çerçevede; Hazine ve Maliye Bakanlığınca yayımlanan Kamu İç Kontrol Standartları Tebliği ve Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Rehberi doğrultusunda Üniversitemizde çalışmalar başlatılmış ve bu kapsamda katılımcı yöntemlerle hazırlanan İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Rektörlük Makamının 30/06/2009 tarih ve 648 sayılı Olurları ile yürürlüğe konulmuştur.

Söz konusu eylem planı, “ Kamu İç Kontrol Standartları Uyum Eylem Planı Rehberi” ne uygun şekilde 2010 yılında revize edilmiştir. Ayrıca Hazine ve Maliye Bakanlığına bildirilmiş olup Üniversitemiz web sayfasında yayımlanmıştır. Tüm harcama birimlerimiz kendi eylem planlarını oluşturmuşlardır.

Üniversitemizde; yerel, bölgesel, ulusal ve uluslar arası süreçlere uyumu sağlamak, eğitim-öğretim, bilimsel araştırma, uygulama-hizmet ve idari-destek faaliyetlerini standartlara uygun sürdürmek amacıyla 2011 yılında çalışmalarına başlanılan Kalite Yönetim Sistemi ISO 9001:2015 standardı referans alınarak oluşturulmuştur. Üniversitemiz 2012 yılı Mayıs ayında tüm birimlerini kapsayan ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sistemi akreditasyon belgesini almıştır.

ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sistemi Yıldız Teknik Üniversitesi’ne uyarlanmış ve uygulamaya konulmuştur. Üniversitenin uymak zorunda olduğu ulusal mevzuat, ulusal süreçler ve uluslararası süreçler ISO 9001:2015 standardının şartları gereği ölçülebilir, yönetilebilir süreçlere dönüştürülmüştür. Üniversitemizdeki tüm faaliyetler için “Kalite El Kitabı ” temel dokümandır.

Kalite El Kitabımızda, ISO 9001:2015’in genel şartları ve alt maddelerinin Yıldız Teknik Üniversitesi’ndeki uygulamaları, ayrı ayrı her madde ile ilgili yasal mevzuat, süreçler, talimatlar, formlar, planlar, tablolar vs. destekleyici dokümanlar aracılığıyla açıklanmaktadır. İhtiyaç duyulan süreçler, bunların sırası ve etkileşimleri, çalışma kural ve metotları birimlerimize ait süreçlerde belirtilmiştir. Süreç gerçekleştirmelerinde uygulanması gereken işlemler prosedürlerde belirlenmiş, detaylı olarak tanımlanması ve açıklanması gereken noktalar için iş akışları oluşturulmuştur. Üniversitemiz iç kontrol değerlendirmeleri yıllık çalışma planlarına uygun olarak iç denetçiler tarafından yapılmaktadır.

Kalite Yönetim Sistemimizin, iç kontrolün 18 standardını büyük oranda kapsadığı ve makul güvencenin sağlanması amacına yönelik genel düzenlemelerin yer aldığı görülmektedir.

Kalite Yönetim Sistemi standardının genel şartları ile İç Kontrol Standartları genel şartlarının birbirine çok benzeyen iki sistem olması nedeniyle YTÜ İç Kontrol Standartları Eylem Planı, Kalite Yönetim Sistemi ile ilişkilendirilerek planda öngörülen çalışmaların büyük bir kısmı tamamlanmıştır.

Üniversitemizde 2009 yılında oluşturulan ilk İç Kontrol Eylem Planı 2010 yılında revize edilmiş, ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sistemi Belgesinin alınmasıyla da yeniden bir çalışma yapılarak, YTÜ İç Kontrol Eylem Planının genel şartları Kalite Yönetim Sistemi genel şartları ile ilişkilendirilmiştir. Başka bir deyişle Üniversitemizde İç Kontrol Sistemi Kalite Yönetim Sistemi ile birlikte uygulanmaktadır.

İdareler tarafından hazırlanan eylem planlarında öngörülen eylemlerin gerçekleşme sonuçlarının, idarelerin strateji geliştirme birimleri tarafından her yılın Haziran ve Aralık ayı sonu itibarıyla iki dönem halinde ve eylem planı formatında üst yöneticiye sunulması ve birer nüshasının bilgi için on iş günü içerisinde Hazine ve Maliye Bakanlığına gönderilmesinin gerektiği belirtilmiştir.

Eylem planımızda öngörülen ve 2018 yılında gerçekleştirilen eylemlerin YTÜ Kalite Yönetim Sistemi ile ilişkilendirilerek gösterildiği tablo hazırlanarak ekte sunulmaktadır.

2018 YILI İÇ KONTROL EYLEM PLANI DEĞERLENDİRME RAPORU

1. KONTROL ORTAMI STANDARTLARI

Standart: 1. ETİK DEĞERLER VE DÜRÜSTLÜK

1.1 İç kontrol sistemi ve işleyişi yönetici ve personel tarafından sahiplenilmeli ve desteklenmelidir.

Eylem No	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
KOS 1.1.1	İç kontrol sistemi ve işleyişinin tüm personel tarafından sahiplenilmesi ve desteklenmesi temin edilecektir.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununda, İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslarda, Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelikte, Kamu İç Kontrol Standartları Tebliğinde, Üst Yöneticiler için İç Kontrol Rehberinde, ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir. 1. Üniversitemiz eylem planı web sayfamızda yayımlanarak kamuoyu ile paylaşılmış ve tüm birimlerimiz de kendi eylem planlarını oluşturmuşlardır. 2. Üniversitemizde İç Kontrol Sisteminin oluşturulmasına yönelik çalışmalar kalite yönetim sistemi çalışmaları ile koordineli olarak tüm personelimizin katılımı sağlanarak yürütülmekte olup ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sistemi şartlarının yerine getirilmesi sonucunda TS EN ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sistemi Belgesi alınmıştır. 3. Kalite El Kitabımız (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır. 4. Üniversitemiz birim kalite temsilcilerine iç kontrol sistemi hakkında bilgilendirme yapılmış ayrıca kalite yönetim sistemi hakkında personelimize eğitim verilerek farkındalık yaratılmıştır. 5. İç kontrol sistemine ilişkin el broşürü hazırlanarak tüm akademik ve idari birimlerimize dağıtılmıştır.

1.2 İdarenin yöneticileri iç kontrol sisteminin uygulanmasında personele örnek olmalıdırlar.

Eylem No	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
KOS 1.2.1	İç Kontrol Standartlarının ve İç Kontrol Standartları Eylem planımızın yönetime ve personele tanıtılması için, İç Kontrol konuları yıllık eğitim planına dahil edilecektir.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununda, İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslarda, Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelikte, Kamu İç Kontrol Standartları Tebliğinde, Üst Yöneticiler için İç Kontrol Rehberinde, 2547 sayılı Yükseköğretim Kanununda, 657 sayılı Devlet Memurları Kanununda, ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir. 1. Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır. 2. İç kontrol sistemine ilişkin el broşürü hazırlanarak tüm akademik ve idari birimlerimize dağıtılmıştır. 3. İç Kontrol yıllık hizmet içi eğitim programına dahil edilmiştir.

1.3 Etik kurallar bilinmeli ve tüm faaliyetlerde bu kurallara uyulmalıdır.

Eylem No	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
KOS 1.3.1	YTÜ Etik Kurulu yeniden yapılandırılacaktır.	Anayasanın 10, 129 ve 137 inci maddelerinde, 657 Sayılı Devlet Memurları Kanununda, 2531 sayılı Kamu Görevlerinden Ayrılanların Yapamayacakları İşler Hakkında Kanununda, 3628 sayılı Mal Bildiriminde Bulunulması, Rüşvet ve Yolsuzlukla Mücadele Kanununda, 4982 sayılı Bilgi Edinme Kanununda, 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununda, 5176 sayılı Kamu Görevlileri Etik Kurulu Kurulması Hakkında Kanununda, Kamu Görevlileri Etik Davranış İlkeleri ile Başvuru Usul ve Esasları Hakkında yönetmelikte, Başbakanlık Genelgeleri ve ilke kararlarında, Kurul Genelgelerinde, ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir.
KOS 1.3.2	YTÜ Etik İlkelerinin tüm akademik ve idari personele duyurulacaktır.	1. YTÜ Etik İlkeleri ve Etik Kurulu Yönergesi 09.07.2015 tarihli ve 2015/2 sayılı Senato Kararının 28. Maddesiyle kabul edilmiştir. Tüm birimlere yazı ile gönderilerek bilgilendirme yapılmıştır.
KOS 1.3.3	Etik sözleşmesi hazırlanıp, personelin imzalatılması sağlanarak bir örneği personelin şahsi dosyasına konulacaktır.	2. Etik sözleşmesi hazırlanarak tüm personele imzalatılacaktır.
KOS 1.3.4	Hizmet içi Eğitim Programlarında Etik Değerlere de sürekli yer verilecektir. (örneğin adaylık eğitimi)	2. Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır.

1.4 Faaliyetlerde dürüstlük, saydamlık ve hesap verebilirlik sağlanmalıdır.

Eylem No	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
KOS 1.4.1	Üniversitemiz ve birimlerin stratejik planı, performans programı, bütçesi, faaliyet raporu ve diğer faaliyetler Üniversitemiz web sayfasında yayınlamaya devam edilecektir.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu ve ilgili mevzuatında, 5176 sayılı Kamu Görevlileri Etik Kurulu Kurulması Hakkında Kanununda, 4982 sayılı Bilgi Edinme Kanununda, 4734 sayılı Kamu İhale Kanununda, 4735 Sayılı Kamu İhale Sözleşmeleri Kanununda, 3071 sayılı Dilekçe Hakkının Kullanılmasına İlişkin Kanunda, Stratejik Plan, Performans programı, iç kontrol güvence beyanında, faaliyet raporunda, Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporunda, İSO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir. 1. Üniversitemiz stratejik planı, performans programı, bütçesi, idari faaliyet raporu ve diğer mali konularla ilgili iş ve işlemlerimiz mevzuata uygun şekilde hazırlanmakta ve yürütülmekte, ayrıca üniversitemiz web sayfasında yayımlanarak kamuoyu ile paylaşılmaktadır. 2. 4982 sayılı Bilgi Edinme Kanunu ve 3071 sayılı Dilekçe Hakkının Kullanılmasına İlişkin Kanunu ile düzenlemeye alınan konular mevzuata uygun olarak Üniversitemiz ilgili birimlerince yerine getirilmektedir. bilgi edinme kapsamında yapılacak başvurular web sitemizden online yapılabilmektedir. 3. Üniversitemiz ihale sonuçları Kamu İhale Kurumunun geliştirmiş olduğu EKAP sistemi üzerinden yayımlanmaktadır. 4. Personel alım ve sonuç ilanları web sayfamızda yayımlanmaktadır. 5. Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır.

1.5 İdarenin personeline ve hizmet verilenlere adil ve eşit davranılmalıdır.

Eylem No	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
KOS 1.5.1	Personelimize ve Üniversitemizden hizmet alan dış yararlanıcılara mevzuatın öngördüğü şekilde objektif ve eşit davranılacaktır.	Anayasamızın ilgili maddelerinde, 657 sayılı Devlet Memurları Kanununda, 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununda, Görevde Yükselme ve, Unvan değişikliği ve Atama yönetmeliğinde, Kamu Hizmetlerinin sunumunda uyulacak usul ve esaslar hakkında yönetmelikte, sayılı Kamu Görevlileri Etik Kurulu Kurulması Hakkında Kanununda, Kamu Görevlileri Etik Davranış İlkeleri ile Başvuru Usul ve Esasları Hakkında yönetmelikte, Başbakanlık Genelgeleri ve ilke kararlarında, Kurul Genelgelerinde, İSO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir. 1. Ayrıca Kamu Hizmetlerinin sunumunda uyulacak usul ve esaslar hakkında yönetmelikte belirtilen hususlar Üniversitemiz birim web sayfalarında yayımlanarak hizmet alanlarla paylaşılmıştır. 2. Üniversitemiz Etik İlkeleri ve Etik Kurulu Yönergesi hazırlanmıştır. 3. Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır.

1.6 İdarenin faaliyetlerine ilişkin tüm bilgi ve belgeler doğru, tam ve güvenilir olmalıdır.

Eylem No	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
KOS 1.6.1	İdarenin faaliyetlerine ilişkin tüm bilgi ve belgelerin doğruluğunu sağlamak için sık aralıklarla güncellenmesi sağlanacaktır.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu ve ilgili mevzuat, 2547 sayılı Yükseköğretim Kanunu ve ilgili mevzuat, Kamu İhale Kanunu ve ilgili mevzuat, faaliyetlere ilişkin diğer ilgili mevzuatta, İdare Faaliyet Raporunda, İç Kontrol Güvence Beyanında, Performans Programında, Stratejik Planda, Say2000i, e-bütçe, SGB.NET, KBS, Evrak Kayıt sisteminde, ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir. 1.Üniversitemiz birimlerindeki iş ve işlemlere ilişkin bilgi ve belgelerin doğru, tam ve güvenilir olmasına Üniversitemiz yöneticileri ve personeli gereken hassasiyeti göstermektedir. 2.Üniversitemizde bu genel şart sağlanmakla birlikte, bu genel şart altında öngörülen eylemlerden yönetim bilgi sistemine ilişkin olanlarının (Bilgi ve İletişim) altında öngörülmesi, standart dosyalama ve arşivleme sistemine yönelik olarak öngörülen eylemlerin (Kayıt ve dosyalama sistemi) altında öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sonucunda makul güvence sağlanmış olacaktır. 3.Üniversitemiz Kalite El Kitabı(22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır. -YTÜ Kalite El Kitabı -YTÜ Talimatları -YTÜ Prosedürleri, İş Akış Süreçleri, Formlar

Standart: 2. MİSYON ORGANİZASYON YAPISI VE GÖREVLER

2.1 İdarenin misyonu yazılı olarak belirlenmeli, duyurulmalı ve personel tarafından benimsenmesi sağlanmalıdır.

Eylem No	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
KOS 2.1.1	Üniversitemizin misyon ve vizyonu YTÜ web sayfasında duyurulmuş ve stratejik planımızda yer almıştır.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununda, Kamu İdarelerinde Stratejik Planlamaya İlişkin Usul ve Esaslar hakkında yönetmelikte , ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir. 1.Üniversitemiz misyonu ve vizyonu Üniversitemiz Stratejik Planında ve İdare Faaliyet Raporunda yer almaktadır. Üniversitemizde kalite yönetim sistemi çalışmaları ile koordineli olarak yürütülen çalışmalar neticesinde Üniversitemiz misyonu ve vizyonu Üniversitemizde uygun yerlere asılmış ve web sayfamızda personelimize ve kamuoyuna duyurulmuştur. 2.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır. YTÜ Stratejik Planı, YTÜ Performans Programı YTÜ Faaliyet Raporu, YTÜ Kalite Hedefleri

2.2 Misyonun gerçekleştirilmesini sağlamak üzere idare birimleri ve alt birimlerince yürütülecek görevler yazılı olarak tanımlanmalı ve duyurulmalıdır.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
KOS 2.2.1	Personelin çalıştığı birimdeki görev ve sorumlulukları yazılı olarak belirlenecek ve ilgililere tebliğ edilecektir.	2809 sayılı Yükseköğretim Kurumları Teşkilat Kanununda, 124 sayılı Yükseköğretim Üst Kuruluşları ile Yükseköğretim Kurumlarının İdari Teşkilatı Hakkında Kanun Hükmünde Kararnamede, 2547 sayılı Yükseköğretim Kanununda ve Üniversitelerde Akademik Teşkilat Yönetmeliğinde, ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir. 1.ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sistemi şartlarının yerine getirilmesi sonucunda Üniversitemizin tüm birimleri için görev tanımları yapılmıştır. Görev tanımlamalarımıza Üniversitemiz Kalite Yönetimi Bilgi Sisteminden ulaşılmaktadır ve personele imza karşılığında tebliğ edilmiştir.

2.3. İdare birimlerinde personelin görevlerini ve bu görevlere ilişkin yetki ve sorumluluklarını kapsayan görev dağılım çizelgesi oluşturulmalı ve personele bildirilmelidir.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
KOS 2.3.1	Personelin çalıştığı birimdeki görev ve sorumlulukları yazılı olarak belirlenecek ve ilgililere tebliğ edilecektir.	ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir. 1.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır. Görev , yetki ve sorumluluklar tanımlanmıştır. -YTÜ Görev Tanımları 2.Görev tanımlamalarına ve iş talimatlarına uygun olarak Üniversitemizin birimlerinde görevli personelin üstlendiği görevler yazılı olarak belirlenmiş olup birim yöneticilerinin onayından sonra personele yazılı olarak tebliğ edilmektedir.

2.4 İdarenin ve birimlerinin teşkilat şeması olmalı ve buna bağlı olarak fonksiyonel görev dağılımı belirlenmelidir.

Eylem no	Mevcut Durum	Gerçekleştirilen Eylemler
KOS 2.4.1	Üniversitemizin genel ve birimlere ait teşkilat şemaları düzenlenmiş ve hazırlanan teşkilat şemalarına göre fonksiyonel görev dağılımları belirlenmiştir.	2809 sayılı Yükseköğretim Kurumları Teşkilat Kanununda, 124 sayılı Yükseköğretim Üst Kuruluşları ile Yükseköğretim Kurumlarının İdari Teşkilatı Hakkında Kanun Hükmünde Kararnamede, 2547 sayılı Yükseköğretim Kanununda ve Üniversitelerde Akademik Teşkilat Yönetmeliğinde, ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir. 1.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır. -YTÜ Organizasyon Şeması

2.5 İdarenin ve birimlerinin organizasyon yapısı, temel yetki ve sorumluluk dağılımı, hesap verebilirlik ve uygun raporlama ilişkisini gösterecek şekilde olmalıdır.

Eylem no	Mevcut Durum	Gerçekleştirilen Eylemler
KOS 2.5.1	2547 sayılı Yüksek Öğretim Kanunu ile yükseköğretim ile ilgili amaç ve ilkeler belirlenmiş ve bütün yüksek öğretim üst kuruluşlarına teşkilatlanma işleyiş görev yetki ve sorumlulukları ile eğitim öğretim araştırma, yayım, öğretim elemanları ve öğrencilerle diğer personel ile ilgili esaslar düzenlenmiştir. Ayrıca 5018 sayılı kanun ve ikincil mevzuatları ile Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Sürecindeki sorumlular ve sorumlulukları ve raporlama süreçleri belirlenmiştir.	2809 sayılı Yükseköğretim Kurumları Teşkilat Kanununda, 124 sayılı Yükseköğretim Üst Kuruluşları ile Yükseköğretim Kurumlarının İdari Teşkilatı Hakkında Kanun Hükmünde Kararnamede, 2547 sayılı Yükseköğretim Kanununda, Üniversitelerde Akademik Teşkilat Yönetmeliğinde, Yılı Merkezi Yönetim Bütçesinde, Kesin Hesap Kanununda ve faaliyet raporlarında , ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir. 1.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır. 2. Üniversitemiz Stratejik Planı, Performans Programı, Faaliyet Raporu bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır.

2.6. İdarenin yöneticileri, faaliyetlerin yürütülmesinde hassas görevlere ilişkin prosedürleri belirlemeli ve personele duyurmalıdır.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
KOS 2.6.1	Hassas görevlerin listeleri çıkarılarak bunlara ilişkin prosedürler ayrıca belirlenerek personele duyurulacaktır.	-----

2.7 Her düzeydeki yöneticiler verilen görevlerin sonucunu izlemeye yönelik mekanizmalar oluşturulmalıdır.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
KOS 2.7.1	E-Üniversite projesi kapsamında verilen görevlerin takibine yönelik uygun raporlama sistemleri geliştirilecektir.	ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir. 1. Üniversitemiz yöneticileri BKMYBS, KBS, e-bütçe, EKAP, otomasyon sistemleri ile kurum içi Personel Bilgi Sistemi, Öğrenci Bilgi Sistemi, , Elektronik Belge Yönetim Sistemi, Bilimsel Araştırma Projeleri Birimi için Online Proje Bilgi ve Yönetim Sistemi (BAPSİS), , Akademik Yükseltme (AYDEK) Bilgi Sistemi, Kalite Yönetimi Koordinatörlüğü (KYK) Bilgi Sisteminden verilen görevlerin sonucunu görebilmektedir. Ayrıca yöneticiler verdikleri görevlerin sonucunu hiyerarşik kontrollerle de görebildiği gibi faaliyet raporu, performans programı ve diğer raporlarla da izleyebilmektedirler. 2. Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır. -YTÜ Kayıtların Kontrolü Prosedürü, Dokümanların Kontrolü Prosedürü, Düzeltici Önleyici Faaliyet Formu

Standart: 3. Personelin yeterliliği ve performansı

3.1 İnsan kaynakları yönetimi, idarenin amaç ve hedeflerinin gerçekleşmesini sağlamaya yönelik olmalıdır.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
KOS 3.1.1	Üniversitemizin Stratejik Planında belirlenen amaç ve hedeflerin gerçekleşmesi için gerekli insan kaynağı planlaması Personel Daire Başkanlığı ve birimler arası işbirliği ile yapılacaktır.	657 Sayılı Devlet Memurları Kanununda, 2547 sayılı Yükseköğretim Kanununda, 190 sayılı Genel Kadro ve Usulü Hakkında Kanun Hükmünde Kararnamede, 124 sayılı Yükseköğretim Üst Kuruluşları ile Yükseköğretim Kurumlarının İdari Teşkilatı Hakkında Kanun Hükmünde Kararnamede, Üniversitelerde Akademik Teşkilat Yönetmeliğinde, Kariyer Meslek Gruplarına ilişkin yönetmeliklerde, Yükseköğretim Kurumları görevde yükselme ve unvan değişikliği yönetmeliğinde, 78 sayılı Yükseköğretim Kurumları Öğretim Elemanlarının Kadroları Hakkında Kanun Hükmünde Kararnamede, ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir. 1. Üniversitemiz hizmet gereklerine uygun nitelik, unvan ve nicelikte personelin sağlanması için insan kaynakları yönetimine geçişin sağlanması ve insan kaynakları yönetim süreçlerinin geliştirilmesiyle makul güvence sağlanmış olacaktır. 2. Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır. YTÜ Kalite Hedefleri, Yıllık Hizmet içi Eğitim Planı, Eğitim Değerlendirme Raporu,

3.2. İdarenin yönetici ve personeli görevlerini etkin ve etkili bir şekilde yürütebilecek bilgi, deneyim ve yeteneğe sahip olmalıdır.

Eylem no	Mevcut Durum	Gerçekleştirilen Eylemler
KOS 3.2.1	Personel atamalarında ve görevde yükseltmelerinde, yürürlükte bulunun kanun, tüzük ve yönetmeliklere uygun işlem yapılmaktadır. Akademik ve İdari personel bilgi deneyim ve mesleki yetkinliklerinin artırılması için kurum içi ve kurum dışı eğitimlere gönderilmektedir.	657 Sayılı Devlet Memurları Kanununda, 2547 sayılı Yükseköğretim Kanununda, Öğretim Üyeliğine Yükseltme ve Atanma Yönetmeliğinde, Öğretim Üyesi Dışındaki Öğretim Elemanı Kadrolarına Naklen veya Açıktan Yapılacak Atamalarda Uygulanacak Merkezi Sınav ile Giriş Sınavlarına İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelikte, Yükseköğretim görevde yükselme ve unvan değişikliği yönetmeliğinde, Kariyer Meslek Gruplarına ilişkin yönetmeliklerde, 2006/9 sayılı Personel Atama İşlemlerine İlişkin Başbakanlık Genelgesinde, YTÜ. Akademik Yükseltme ve Atanma Ölçütlerinde, İSO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir. 1. Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır. -YTÜ Kalite Hedefleri, Yıllık Hizmet içi Eğitim Planı, Eğitim Değerlendirme Raporu, Görev Tanımları, 2. Üniversitemiz Personel Daire Başkanlığı tarafından hizmet içi eğitim planlaması yapılarak çeşitli eğitimler verilmektedir. Ayrıca ihtiyaç duyulan konularda görev alan personelin hizmet satın alınması yoluyla eğitim alması sağlanmaktadır.

3.3 Mesleki yeterliliğe önem verilmeli ve her görev için en uygun personel seçilmelidir.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
KOS 3.3.1	Mevcut düzenlemeler çerçevesinde idari ve akademik personelin atanması, eğitimi ve görevde yükseltilmesi yapılacaktır.	657 Sayılı Devlet Memurları Kanununda, 2547 sayılı Yükseköğretim Kanununda, Öğretim Üyeliğine Yükseltme ve Atanma Yönetmeliğinde, Öğretim Üyesi Dışındaki Öğretim Elemanı Kadrolarına Naklen veya Açıktan Yapılacak Atamalarda Uygulanacak Merkezi Sınav ile Giriş Sınavlarına İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelikte, YTÜ. Akademik Yükseltme ve Atanma Ölçütlerinde, Yükseköğretim görevde yükselme ve unvan değişikliği yönetmeliğinde, Kariyer Meslek Gruplarına ilişkin yönetmeliklerde, 2006/9 sayılı Personel Atama İşlemlerine İlişkin Başbakanlık Genelgesinde, İSO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir. 1.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır.

3.4 Personelin işe alınması ile görevinde ilerleme ve yükselmesinde liyakat ilkesine uyulmalı ve bireysel performansı göz önünde bulundurulmalıdır.

Eylem no	Mevcut Durum	Gerçekleştirilen Eylemler
KOS 3.4.1	Üniversitemizde personelin işe alınmasında personel mevzuatı hükümlerine göre hareket edilmekte idari personelin yerleştirilmesi KPSS sınavı sonucuna göre yapılmaktadır. Akademik personelin ataması da, mevzuat hükümleri doğrultusunda yapılmaktadır. Personelin ilerleme ve görevde yükselmesi 12.11.2005 tarihli Resmi Gazetede yayımlanan "Yükseköğretim Üst Kuruluşları ile Yükseköğretim Kurumları Personeli Görevde Yükselme ve Unvan Değişikliği Yönetmeliğine" göre sağlanmaktadır.	657 Sayılı Devlet Memurları Kanununda, 2547 sayılı Yükseköğretim Kanununda, Öğretim Üyeliğine Yükseltme ve Atanma Yönetmeliğinde, Öğretim Üyesi Dışındaki Öğretim Elemanı Kadrolarına Naklen veya Açıktan Yapılacak Atamalarda Uygulanacak Merkezi Sınav ile Giriş Sınavlarına İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelikte, YTÜ. Akademik Yükseltme ve Atanma Ölçütlerinde, Yükseköğretim görevde yükselme ve unvan değişikliği yönetmeliğinde, Kariyer Meslek Gruplarına ilişkin yönetmeliklerde, 2006/9 sayılı Personel Atama İşlemlerine İlişkin Başbakanlık Genelgesinde, İSO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir. 1.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır.

3.5 Her görev için gerekli eğitim ihtiyacı belirlenmeli, bu ihtiyacı giderecek eğitim faaliyetleri her yıl planlanarak yürütülmeli ve gerektiğinde güncellenmelidir.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
KOS 3.5.1	Personele verilecek eğitimler, yıllık eğitim planları ile belirlenecektir.	657 Sayılı Devlet Memurları Kanununda, 2547 sayılı Yükseköğretim Kanununda, Öğretim Üyeliğine Yükseltme ve Atanma Yönetmeliğinde, YTÜ. Akademik Yükseltme ve Atanma Ölçütlerinde, Öğretim Üyesi Dışındaki Öğretim Elemanı Kadrolarına Naklen veya Açıktan Yapılacak Atamalarda Uygulanacak Merkezi Sınav ile Giriş Sınavlarına İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelikte, Yükseköğretim görevde yükselme ve unvan değişikliği yönetmeliğinde, Kariyer Meslek Gruplarına ilişkin yönetmeliklerde, 2006/9 sayılı Personel Atama İşlemlerine İlişkin Başbakanlık Genelgesinde, İSO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir. 1.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır. Üniversitemizde gelecek yıla ait hizmet içi eğitim programı her yıl Haziran ayında toplanan Eğitim Komisyonu tarafından ihtiyaca ve taleplere göre belirlenmektedir.

3.6 Personelin yeterliliği ve performansı bağlı olduğu yöneticisi tarafından en az yılda bir kez değerlendirilmeli ve değerlendirme sonuçları personel ile görüşülmelidir.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
KOS 3.6.1	Personelin performansının değerlendirilebilmesi için objektif değerlendirme kriterleri yazılı hale getirilip, bu kriterler çerçevesinde yetersiz performans gösteren personel ile görüşme yapılacaktır.	657 Sayılı Devlet Memurları Kanununda (md. 113,115 ve117), Devlet Memurları Sicil Yönetmeliğinde, 2547 sayılı Kanunda, Yükseköğretim Üst Kuruluşları İle Yükseköğretim Kurumları Sicil Yönetmeliğinde, Yükseköğretim Kurumları Yönetici, Öğretim Elemanı ve Memurları Disiplin Yönetmeliği , ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacına yönelik olarak düzenlenmiştir. 1.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır.

3.7. Performans değerlendirmesine göre performansı yetersiz bulunan personelin performansını geliştirmeye yönelik önlemler alınmalı, yüksek performans gösteren personel için ödüllendirme mekanizmaları geliştirilmelidir.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
KOS 3.7.1	Üstün performans gösteren personel mevzutın elverdiği ölçüde uygun şekilde ödüllendirilecektir. Performansı yetersiz olan personel hizmet içi eğitim programlarına alınarak eksiklikleri giderilecektir.	657 Sayılı Devlet Memurları Kanununda , 2547 sayılı Kanunda, Yükseköğretim Üst Kuruluşları İle Yükseköğretim Kurumları Sicil Yönetmeliğinde, Yükseköğretim Kurumları Yönetici, Öğretim Elemanı ve Memurları Disiplin Yönetmeliğinde , ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacına yönelik olarak düzenlenmiştir. 1.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır.

3.8. Personel istihdamı, yer değiştirme, üst görevlere atanma, eğitim, performans değerlendirmesi, özlük hakları gibi insan kaynakları yönetimine ilişkin önemli hususlar yazılı olarak belirlenmiş olmalı ve personele duyurulmalıdır.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
KOS.3.8.1	İnsan kaynakları politikaları yazılı hale getirilerek internet sayfamızda duyurulacaktır.	657 Sayılı Devlet Memurları Kanununda, 2547 sayılı Yükseköğretim Kanununda, Öğretim Üyeliğine Yükseltme ve Atanma Yönetmeliğinde, Öğretim Üyesi Dışındaki Öğretim Elemanı Kadrolarına Naklen veya Açıktan Yapılacak Atamalarda Uygulanacak Merkezi Sınav ile Giriş Sınavlarına İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelikte, YTÜ. Akademik Yükseltme ve Atanma Ölçütlerinde, Yükseköğretim görevde yükselme ve unvan değişikliği yönetmeliğinde, Kariyer Meslek Gruplarına ilişkin yönetmeliklerde, 2006/9 sayılı Personel Atama İşlemlerine İlişkin Başbakanlık Genelgesinde 83\6854 sayılı Bakanlar Kurulu kararıyla kabul edilen Devlet Memurları Eğitimi Genel Planında,2914 sayılı Yükseköğretim Personel Kanununda, 2547 sayılı Kanunda, Yükseköğretim Üst Kuruluşları İle Yükseköğretim Kurumları Sicil Yönetmeliğinde, Yükseköğretim Kurumları Yönetici, Öğretim Elemanı ve Memurları Disiplin Yönetmeliğinde 78 sayılı Yükseköğretim Kurumları Öğretim Elemanlarının Kadroları Hakkında Kanun Hükmünde Kararnamede, 190 sayılı Genel Kadro ve Usulü Hakkında Kanun Hükmünde Kararnamede, 3843 sayılı Yükseköğretim Kurumlarında İkili Öğretim Yapılması, 2547 Sayılı Yükseköğretim Kanununun Bazı Maddelerinin Değiştirilmesi ve Bu Kanuna Bir Ek Madde Eklenmesi Hakkında Kanunda, Yükseköğretim Kurumlarında Yabancı Uyruklu Öğretim Elemanı Çalıştırılması Esaslarına İlişkin Bakanlar Kurulu Kararında, Yükseköğretim Kurumlarında Emekli Öğretim Elemanlarının Sözleşmeli Olarak Çalıştırılması Esaslarına İlişkin Kararda, Yükseköğretim Kurumlarında Yapılacak İkinci Öğretimde Görev Alacak Öğretim Elemanlarına Ödenecek Ders Ücretleri ile Görevli Akademik Yöneticiler ve Öğretim Elemanları ile İdari Personele Ödenecek Fazla Çalışma Ücretlerine İlişkin Karar Yurtiçinde ve Dışında Görevlendirmelerde Uyulacak Esaslara İlişkin Yönetmelikte, Yükseköğretim Kurumlarında Döner Sermaye Gelirlerinden Yapılacak Ek Ödemenin Dağıtılmasında Uygulanacak Usul ve Esaslara İlişkin Yönetmelikte, , ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir. 1.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır. 2.Personel alım ve Görevde yükselme sınav ilanları ve sonuçları ile görevde yükselme sınav ilanı ve sonuçları Üniversitemiz web sayfasında yayımlanmaktadır.

Standart: 4. Yetki Devri

4.1 İş akış süreçlerindeki imza ve onay mercileri belirlenmeli ve personele duyurulmalıdır.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
KOS 4.1.1	Üniversitemizde iş akış şemalarını hazırlamayan birimler ,iş akış süreçlerini ,imza ve onay mercilerini gösteren tablolarını hazırlayıp internet sayfalarında yer vereceklerdir.	2809 sayılı Yükseköğretim Kurumları Teşkilat Kanununda, 124 sayılı Yükseköğretim Üst Kuruluşları ile Yükseköğretim Kurumlarının İdari Teşkilatı Hakkında Kanun Hükmünde Kararnamede, 2547 sayılı Yükseköğretim Kanununda, 657 Sayılı Devlet Memurları Kanununda, Üniversitelerde Akademik Teşkilat Yönetmeliğinde, YTÜ Yetki Devri ve İmza Yetkileri Yönergesinde, Resmi Yazışmalarda Uygulanacak Esas ve Usuller Hakkında Yönetmelikte, İSO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir. 1.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır. 2.YTÜ Yetki Devri ve İmza Yetkileri Yönergesi 28.06.2018/04-02 sayılı Senato Kararıyla kabul edilmiştir.

4.2. Yetki devirleri, üst yönetici tarafından belirlenen esaslar çerçevesinde devredilen yetkinin sınırlarını gösterecek şekilde yazılı olarak belirlenmeli ve ilgililere bildirilmelidir.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
KOS 4.2.1	Mevzuatına göre sınırları açıkça belirtilmek suretiyle devredilmesi mümkün olan yetkilerin yazılı biçimde devredilmesi için yetki devri yönergesi üst yönetici onayı ile çıkarılıp uygulanacaktır.	2809 sayılı Yükseköğretim Kurumları Teşkilat Kanununda, 124 sayılı Yükseköğretim Üst Kuruluşları ile Yükseköğretim Kurumlarının İdari Teşkilatı Hakkında Kanun Hükmünde Kararnamede, 2547 sayılı Yükseköğretim Kanununda, 657 Sayılı Devlet Memurları Kanununda, Üniversitelerde Akademik Teşkilat Yönetmeliğinde, YTÜ Yetki Devri ve İmza Yetkileri Yönergesinde, Resmi Yazışmalarda Uygulanacak Esas ve Usuller Hakkında Yönetmelikte, İSO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir. 1.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır. 2.YTÜ Yetki Devri ve İmza Yetkileri Yönergesi 28.06.201/04-02 sayılı Senato Kararıyla kabul edilmiştir.

4.3. Yetki devri, devredilen yetkinin önemi ile uyumlu olmalıdır.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
KOS 4.3.1	Mevzuatına göre sınırları açıkça belirtilmek suretiyle devredilmesi mümkün olan yetkilerin yazılı biçimde devredilmesi için yetki devri yönergesi üst yönetici onayı ile çıkarılıp uygulanacaktır.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu ile ilgili mevzuat, 2809 sayılı Yükseköğretim Kurumları Teşkilat Kanununda, 124 sayılı Yükseköğretim Üst Kuruluşları ile Yükseköğretim Kurumlarının İdari Teşkilatı Hakkında Kanun Hükmünde Kararnamede, 2547 sayılı Yükseköğretim Kanununda, 657 Sayılı Devlet Memurları Kanununda, Üniversitelerde Akademik Teşkilat Yönetmeliğinde, YTÜ Yetki Devri ve İmza Yetkileri Yönergesinde, Resmi Yazışmalarda Uygulanacak Esas ve Usuller Hakkında Yönetmelikte, İSO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir. 1.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır. 2.YTÜ Yetki Devri ve İmza Yetkileri Yönergesi 28.06.2018/04-02 sayılı Senato Kararıyla kabul edilmiştir.

4.4. Yetki devredilen personel görevin gerektirdiği bilgi, deneyim ve yeteneğe sahip olmalıdır

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
KOS 4.4.1	Yetki devri yönergemizde yetki devredilecek kişilerin bu yetki ile uyumlu bilgi, deneyim ve yeteneğe sahip kişilerden seçilmesi hususuna yer verilecektir.	2809 sayılı Yükseköğretim Kurumları Teşkilat Kanununda, 124 sayılı Yükseköğretim Üst Kuruluşları ile Yükseköğretim Kurumlarının İdari Teşkilatı Hakkında Kanun Hükmünde Kararnamede, 2547 sayılı Yükseköğretim Kanununda, 657 Sayılı Devlet Memurları Kanununda, Üniversitelerde Akademik Teşkilat Yönetmeliğinde, YTÜ Yetki Devri ve İmza Yetkileri Yönergesinde, Resmi Yazışmalarda Uygulanacak Esas ve Usuller Hakkında Yönetmelikte, 657 Sayılı Devlet Memurları Kanununda, 2547 sayılı Yükseköğretim Kanununda, Öğretim Üyeliğine Yükseltme ve Atanma Yönetmeliğinde, YTÜ. Akademik Yükseltme ve Atanma Ölçütlerinde, Öğretim Üyesi Dışındaki Öğretim Elemanı Kadrolarına Naklen veya Açıktan Yapılacak Atamalarda Uygulanacak Merkezi Sınav ile Giriş Sınavlarına İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelikte, Yükseköğretim görevde yükselme ve unvan değişikliği yönetmeliğinde, Kariyer Meslek Gruplarına ilişkin yönetmeliklerde, 2006/9 sayılı Personel Atama İşlemlerine İlişkin Başbakanlık Genelgesinde, İSO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir. 1.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır.

4.5. Yetki devredilen personel, yetkinin kullanımına ilişkin olarak belli dönemlerde yetki devredene bilgi vermeli, yetki devreden ise bu bilgiyi aramalıdır.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
KOS 4.5.1	Yetki devredenlerin yetkiyi devralanlardan periyodik aralıklarla bilgi alması sağlanacaktır,	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu ile ilgili mevzuat, 2809 sayılı Yükseköğretim Kurumları Teşkilat Kanununda, 124 sayılı Yükseköğretim Üst Kuruluşları ile Yükseköğretim Kurumlarının İdari Teşkilatı Hakkında Kanun Hükmünde Kararnamede, 2547 sayılı Yükseköğretim Kanununda, 657 Sayılı Devlet Memurları Kanununda, Üniversitelerde Akademik Teşkilat Yönetmeliğinde, YTÜ Yetki Devri ve İmza Yetkileri Yönergesinde, Resmi Yazışmalarda Uygulanacak Esas ve Usuller Hakkında Yönetmelikte, İSO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir. 1.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır.

2. RİSK DEĞERLENDİRME STANDARTLARI

Standart: 5. Planlama ve Programlama

5.1. İdareler, misyon ve vizyonlarını oluşturmak, stratejik amaçlar ve ölçülebilir hedefler saptamak, performanslarını ölçmek, izlemek ve değerlendirmek amacıyla katılımcı yöntemlerle stratejik plan hazırlamalıdır.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
RDS 5.1.1	Üniversitemiz Stratejik Planı Kalınma Bakanlığınca belirlenen doğrultuda en alt birimlerden başlayarak katılımcı yöntemlerle hazırlanmaya devam edilecektir.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununda, Kamu İdarelerinde Stratejik Planlamaya ilişkin usul ve esaslar Hakkında Yönetmelikte, Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelikte, Yükseköğretim Kurumlarında Akademik Değerlendirme ve Kalite Geliştirme Yönetmeliğinde, Kamu İdareleri İçin Stratejik Planlama Kılavuzunda, Üniversitemiz 2016-2020 yılları Stratejik Planında, İSO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir. 1.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır.
RDS 5.1.2	Söz konusu stratejik plan, "Kamu İdarelerinde Stratejik Planlamaya İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik" in 7 nci maddesindeki unsurların oluşması halinde, hazırlanırken olduğu gibi katılımcı yöntemlerle revize edilerek misyon, vizyon ve amaçlar değiştirilmeden hedeflerde nicel değişiklikler yapılacak ve stratejik planın güncel kalması sağlanacaktır.	-YTÜ Kalite Hedefleri , -YTÜ Stratejik Planı, 2. Kalkınma Bakanlığınca belirlenen yöntemlerle Üniversitemiz 2016-2020 yılları Stratejik Planı katılımcı yöntemlerle hazırlanmış ve Üniversitemiz web sayfasında yayımlanarak kamuoyu ile paylaşılmıştır. AR-GE Üniversitesi olmamız nedeniyle Stratejik Planda hedeflerimizde değişiklikler yapılmış, 2018-2020 yılları için revize plan oluşturulmuştur.

5.2. İdareler, yürütecekleri program, faaliyet ve projeleri ile bunların kaynak ihtiyacını, performans hedef ve göstergelerini içeren performans programı hazırlamalıdır.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
RDS 5.2.1	Performans programları her yıl idari ve akademik birimlerle işbirliği içerisinde hazırlanmaya devam edilecektir.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununda ,Kamu İdarelerince Hazırlanacak Performans Programları Hakkında Yönetmelikte, Performans Programı Hazırlama Rehberinde, Üniversitemiz Performans Programında, Yükseköğretim Kurumlarında Akademik Değerlendirme ve Kalite Geliştirme Yönetmeliğinde, Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelikte, İSO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir. 1.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır. -YTÜ Kalite Hedefleri , Stratejik Planı, Nihai Performans Programı, 2..Üniversitemiz performans programı her yıl hazırlanmakta ve web sayfamızda yayımlanarak kamuoyu ile paylaşılmaktadır.

5.3. İdareler, bütçelerini stratejik planlarına ve performans programlarına uygun olarak hazırlamalıdır.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
RDS 5.3.1	Üniversitemiz bütçesi Stratejik plana ve performans programına uygun olarak hazırlanmaya devam edilecektir.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununda ,Kamu İdarelerince Hazırlanacak Performans Programları Hakkında Yönetmelikte, Performans Programı Hazırlama Rehberinde, Üniversitemiz Performans Programında, Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelikte, , Kamu İdarelerinde Stratejik Planlamaya ilişkin usul ve esaslar Hakkında Yönetmelikte, Kamu İdareleri İçin Stratejik Planlama Kılavuzunda, Üniversitemiz 2016-2020 yılları Stratejik Planında, Üniversitemiz Performans Programında, Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanununda , Orta Vadeli Program, Orta Vadeli Mali Plan, Bütçe Çağrısı, Bütçe Hazırlama Rehberi, ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla düzenlenmiştir. 1.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvence sağlamaktadır. -YTÜ Kalite Hedefleri , YTÜ Stratejik Planı, Nihai Performans Programı, Yılı Üniversitemiz bütçesi, 2.Üniversitemiz bütçesi her yıl olduğu gibi önümüzde ki mali yıl içinde kaynakların etkin ve ekonomik kullanılması amacıyla, stratejik plana ve performans programına uygun olarak hazırlanmaktadır.

5.4. Yöneticiler, faaliyetlerin ilgili mevzuat, stratejik plan ve performans programıyla belirlenen amaç ve hedeflere uygunluğunu sağlamalıdır.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
RDS 5.4.1	Üniversite faaliyetlerinin stratejik plan,performans programı ve performans hedeflerine uygun yürütülüp yürütülmediği birim yöneticileri ile üst yönetici tarafından değerlendirilecektir,	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununda ,Kamu İdarelerince Hazırlanacak Performans Programları Hakkında Yönetmelikte, Performans Programı Hazırlama Rehberinde, Üniversitemiz Performans Programında, Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelikte, , Kamu İdarelerinde Stratejik Planlamaya ilişkin usul ve esaslar Hakkında Yönetmelikte, Kamu İdareleri İçin Stratejik Planlama Kılavuzunda, Üniversitemiz 2016-2020 yılları Stratejik Planında, Üniversitemiz Performans Programında, Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanununda , Orta Vadeli Program, Orta Vadeli Mali Plan, Bütçe Çağrısı, Bütçe Hazırlama Rehberi, ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla düzenlenmiştir. 1.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvence artın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır. -YTÜ Kalite Hedefleri , Stratejik Planı, Nihai Performans Programı, İdare Faaliyet Raporu, Yılı Üniversitemiz bütçesi,

5.5. Yöneticiler, görev alanları çerçevesinde idarenin hedeflerine uygun özel hedefler belirlemeli ve personeline duyurmalıdır.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
RDS 5.5.1	Birim hedefleri stratejik plan ve yıllık performans hedeflerine uygun olarak belirlenecek ve personele duyurulacaktır.	657 sayılı Devlet Memurları Kanununda, 2547 sayılı Yükseköğretim Kanununda, 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununda ,Kamu İdarelerince Hazırlanacak Performans Programları Hakkında Yönetmelikte, Performans Programı Hazırlama Rehberinde, Üniversitemiz Performans Programında, Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelikte, , Kamu İdarelerinde Stratejik Planlamaya ilişkin usul ve esaslar Hakkında Yönetmelikte, Kamu İdareleri İçin Stratejik Planlama Kılavuzunda, Üniversitemiz 2016-2020 yılları Stratejik Planında, Üniversitemiz Performans Programında, Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanununda , Orta Vadeli Program, Orta Vadeli Mali Plan, Bütçe Çağrısı, Bütçe Hazırlama Rehberi, ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacına yönelik olarak düzenlenmiştir. 1.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır.

5.6. İdarenin ve birimlerinin hedefleri, spesifik, ölçülebilir, ulaşılabilir, ilgili ve süreli olmalıdır.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
RDS 5.6.1	Birim yöneticileri kendi birim hedeflerini stratejik planda belirlenen hedeflere uygun olup olmadığını yılda birkez değerlendirecektir,	657 sayılı Devlet Memurları Kanununda, 2547 sayılı Yükseköğretim Kanununda, 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununda ,Kamu İdarelerince Hazırlanacak Performans Programları Hakkında Yönetmelikte, Performans Programı Hazırlama Rehberinde, Üniversitemiz Performans Programında, Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelikte, Kamu İdarelerinde Stratejik Planlamaya ilişkin usul ve esaslar Hakkında Yönetmelikte, Kamu İdareleri İçin Stratejik Planlama Kılavuzunda, Üniversitemiz 2016-2020 yılları Stratejik Planında, Üniversitemiz Performans Programında, Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanununda , Orta Vadeli Program, Orta Vadeli Mali Plan, Bütçe Çağrısı, Bütçe Hazırlama Rehberi, ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacına yönelik olarak düzenlenmiştir. 1.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır. YTÜ Kalite Hedefleri -YTÜ Stratejik Planı, Nihai Performans Programı, Yılı Üniversitemiz bütçesi,

Standart: 6. Risklerin belirlenmesi ve değerlendirilmesi

6.1. İdareler, her yıl sistemli bir şekilde amaç ve hedeflerine yönelik riskleri belirlemelidir.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
RDS 6.1.1	-Üniversitemizin kurumsal amaç ve hedeflerini gerçekleştirmesine yönelik risk analizi yapılarak olası riskler belirlenecektir. -Risklerin envanteri çıkarılacak ve süreç bazlı çalışmalarda uygun kontrol noktalarının oluşturulmasıyla risklerin gerçekleşmesi önlenmeye çalışılacaktır. -Riskler periyodik olarak değerlendirilecek ve takip edilecektir.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunda, İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelikte, Kamu İdarelerince Hazırlanacak Faaliyet Raporları Hakkında Yönetmelik, İç Kontrol Standartları Tebliğinde, Stratejik Planlamaya ilişkin usul ve esaslar Hakkında Yönetmelikte, ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacına yönelik olarak düzenlenmiştir. 1.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır. Üniversitemizin tüm birimleri Risk Analiz Formları ile kendi birimleri için olabilecek riskleri tespit etmiş ve Risk Analiz Tablosuyla değerlendirmiştir. -YTÜ Risk Analizi Formu -YTÜ Risk Analizi Tablosu

6.2. Risklerin gerçekleşme olasılığı ve muhtemel etkileri yılda en az bir kez analiz edilmelidir.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
RDS 6.2.1	Üniversitemiz tüm birimleri iş süreçlerine, faaliyetlerine ilişkin karşılaşılabilecek muhtemel riskleri tespit etmek için yılda en az bir defa birimlerinde yürütülen her bir işin risk düzeylerini belirleyeceklerdir. Üniversitemizin karşı karşıya bulunduğu riskler denetim yapılan alanlar itibarıyla İç Denetim Birimince belirlenmektedir.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunda, İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelikte, Kamu İdarelerince Hazırlanacak Faaliyet Raporları Hakkında Yönetmelik, İç Kontrol Standartları Tebliğinde, Stratejik Planlamaya ilişkin usul ve esaslar Hakkında Yönetmelikte, ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir. 1.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır. Üniversitemizin tüm birimleri Risk Analiz Formları ile kendi birimleri için olabilecek riskleri tespit etmiş ve Risk Analiz Tablosuyla değerlendirmiştir. -YTÜ Risk Analizi Formu -YTÜ Risk Analizi Tablosu

6.3. Risklere karşı alınacak önlemler belirlenerek eylem planları oluşturulmalıdır.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
RDS 6.3.1	-Yapılan risk analiz çalışmaları sonucunda belirlenmiş olan risklere karşı alınacak önlemler belirlenecektir. -Riskleri giderici ve önleyici işlemlerle ilgili eylem planının oluşturulması sağlanacaktır.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunda, İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelikte, Kamu İdarelerince Hazırlanacak Faaliyet Raporları Hakkında Yönetmelik, İç Kontrol Standartları Tebliğinde, Stratejik Planlamaya ilişkin usul ve esaslar Hakkında Yönetmelikte, ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir.. 1.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır. Üniversitemizin tüm birimleri Risk Analiz Formları ile kendi birimleri için olabilecek riskleri tespit etmiş ve Risk Analiz Tablosuyla değerlendirmiştir. -YTÜ Risk Analizi Formu -YTÜ Risk Analizi Tablosu

3. KONTROL FAALİYETLERİ STANDARTLARI**Standart: 7. Kontrol stratejileri ve yöntemleri**

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.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
KFS 7.1.1	Kontrollerin yapılmasının gerekli olduğu alanlara; Onaylar (muvafakat, izin), Yetkilendirmeler (yetki ve izin), Teyitler (doğrulama), Mutabakatlar, Faaliyet ve performansın gözden geçirilmesi, Varlıkların güvence altına alınması, fiziksel kontroller, Kayıt ve bilgilerin muhafaza edilmesi, Kayıtlara erişim yetkisi üzerindeki kontroller vb.için önleyici, tespit edici ve düzeltici kontrol metodları belirlenecektir.	657 sayılı Devlet Memurları Kanununda, 2547 sayılı Yükseköğretim Kanununda, 2809 sayılı Yükseköğretim Kurumları Teşkilat Kanununda, 124 sayılı Yükseköğretim Üst Kuruluşları ile Yükseköğretim Kurumlarının İdari Teşkilatı Hakkında Kanun Hükmünde Kararnamede, 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununda, İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelikte, Muhasebe Yetkililerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelikte, İç Kontrol Standartları Tebliğinde, Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelikte, ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir. 1.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır.

7.2. Kontroller, gerekli hallerde, işlem öncesi kontrol, süreç kontrolü ve işlem sonrası kontrolleri de kapsamalıdır.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
KFS 7.2.1	İhtiyaç duyulan alanlardaki kontroller işlem öncesi kontrolü, süreç kontrolü ve işlem sonrası kontrolü de kapsayacak şekilde hazırlanacaktır.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununda, İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelikte, Muhasebe Yetkililerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelikte, İç Kontrol Standartları Tebliğinde, Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelikte, 2809 sayılı Yükseköğretim Kurumları Teşkilat Kanununda, 124 sayılı Yükseköğretim Üst Kuruluşları ile Yükseköğretim Kurumlarının İdari Teşkilatı Hakkında Kanun Hükmünde Kararnamede, 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununda, İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelikte, Muhasebe Yetkililerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelikte, Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelikte, ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir. 1.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır.

7.3. Kontrol faaliyetleri, varlıkların dönemsel kontrolünü ve güvenliğini sağlanmasını kapsamalıdır.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
KFS 7.3.1	Üniversitemiz varlıklarının, belirlenen periyotlar içerisinde kayıt ve belgeler dikkate alınarak (muhasebe kayıtları, taşınır, taşınmaz kayıtları gibi) ve varlıkların güvenliğini de kapsayacak şekilde kontrolünün yapılması sağlanacaktır.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununda, Taşınır Mal Yönetmeliğinde, 2489 sayılı Kefalet Kanununda (8. md.), 3091 sayılı Taşınmaz Mal Zilyetliğine Yapılan Tecavüzlerin Önlenmesi Hakkındaki Kanunda, Merkezi Yönetim Muhasebe Yönetmeliğinde, Kamu İdarelerine Ait Taşınmazların Kaydına İlişkin Yönetmelikte, Kamu İdarelerine Ait Taşınmazların Tahsis ve Devri Hakkında Yönetmelikte, ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir. 1.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır.

7.4. Belirlenen kontrol yönteminin maliyeti beklenen faydayı aşmamalıdır.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
KFS 7.4.1	Tasarlanan kontrol yöntemlerinin maliyeti, kontrol edilecek varlıkların kontrol edilmesinden beklenen faydayı aşmayacaktır.	-----

Standart: 8. Prosedürlerin belirlenmesi ve belgelendirilmesi

8.1. İdareler, faaliyetleri ile mali karar ve işlemleri hakkında yazılı prosedürler belirlemelidir.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
KFS 8.1.1	Mali ve mali olmayan tüm işlemlerin süreç akış şemaları çıkarılarak, süreçlerin riskli aşamalarında uygun kontrol mekanizmaları oluşturulacaktır.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununda, İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelikte, İç Kontrol Standartları Tebliğinde, ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir. 1.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır. 2.Üniversitemizde gerçekleştirilen faaliyetlere ilişkin iş akış şemaları oluşturulmuştur.

8.2. Prosedürler ve ilgili dokümanlar, faaliyet veya mali karar ve işlemin başlaması, uygulanması ve sonuçlandırılması aşamalarını kapsamalıdır.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
KFS 8.2.1	Tasarlanan kontrol mekanizmaları faaliyetin riskli aşamalarını kapsarken, faaliyetlerin akışını engellemeden kontrolden beklenen faydayı sağlaması amaçlanacaktır.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununda, İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelikte, İç Kontrol Standartları Tebliğinde, 4734 sayılı Kamu İhale Kanunu ve ilgili mevzuatında, Merkezi Yönetim Muhasebe Yönetmeliğinde, Merkezi Yönetim Harcama Belgeleri Yönetmeliğinde, Taşınır Mal Yönetmeliğinde ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde, KBS sisteminde, BKMYBS sisteminde, e-bütçe sisteminde, EKAP sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir. 1. Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır.

8.3. Prosedürler ve ilgili dokümanlar, güncel, kapsamlı, mevzuata uygun ve ilgili personel tarafından anlaşılabilir ve ulaşılabilir olmalıdır.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
KFS 8.3.1 KFS 8.3.2 KFS 8.3.3	Üniversitemizde belirlenen tüm prosedürler ve dokümanların, İnternet ortamında yetkilendirilecek personelin erişimine açık bir şekilde bulundurulması sağlanacaktır. İnternet ortamında bulunan bilgilerin güncelleme ve revizyon işlemlerinden ilgili birimler sorumlu olacaktır. Kontrol prosedürlerinin açık anlaşılır olması sağlanacaktır.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununda, İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelikte, İç Kontrol Standartları Tebliğinde, 4734 sayılı Kamu İhale Kanunu ve ilgili mevzuatında, Merkezi Yönetim Muhasebe Yönetmeliğinde, Merkezi Yönetim Harcama Belgeleri Yönetmeliğinde, Taşınır Mal Yönetmeliğinde ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde, KBS sisteminde, BKMYBS sisteminde, e-bütçe sisteminde, EKAP sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir. 1. Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır.

Standart: 9. Görevler ayrılığı

9.1. Her faaliyet veya mali karar ve işlemin onaylanması, uygulanması, kaydedilmesi ve kontrolü görevleri farklı kişilere verilmelidir.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
KFS 9.1.1	Personel sayısının yeterliliği ölçüsünde faaliyet, mali karar ve işlemlerin farklı kişiler tarafından yerine getirilmesi sağlanacaktır.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununda, 4734 sayılı Kamu İhale Kanunu ve ilgili mevzuatında, 657 sayılı Devlet Memurları Kanununda, İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelikte, Merkezi Yönetim Harcama Belgeleri Yönetmeliğinde, Harcama Yetkilileri Hakkında 1 ve 2 nolu tebliğlerinde, ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde, KBS sisteminde, BKMYBS sisteminde, e-bütçe sisteminde, EKAP sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir. 1. Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır.

9.2. Personel sayısının yetersizliği nedeniyle görevler ayrılığı ilkesinin tam olarak uygulanamadığı idarelerin yöneticileri risklerin farkında olmalı ve gerekli önlemleri almalıdır.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
KFS 9.2.1	Faaliyet veya mali karar ve işlemin onaylanması, uygulanması, kaydedilmesi ve kontrol edilmesi görevleri için farklı personel belirlenmesinin mümkün olmaması durumunda karşılaşılabilecek risklerin azaltılmasına yönelik olarak birim amirleri tarafından gerekli tedbirler alınacaktır	657 Sayılı Devlet Memurları Kanununda, 2547 sayılı Yükseköğretim Kanununda, 2809 sayılı Yükseköğretim Kurumları Teşkilat Kanununda, 124 sayılı Yükseköğretim Üst Kuruluşları ile Yükseköğretim Kurumlarının İdari Teşkilatı Hakkında Kanun Hükmünde Kararnamede, Üniversitelerde Akademik Teşkilat Yönetmeliğinde, ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir. 1.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır.

Standart: 10. Hiyerarşik kontroller

10.1. Yöneticiler, prosedürlerin etkili ve sürekli bir şekilde uygulanması için gerekli kontrolleri yapmalıdır.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
KFS 10.1.1	Birimlerdeki iş ve işlemlerin iş akış şeması ve prosedürlerine uygun olarak yerine getirilip getirilmediği yöneticilerce sürekli olarak izlenerek, otokontrol sağlanacaktır.	657 Sayılı Devlet Memurları Kanununda, 2547 sayılı Yükseköğretim Kanununda, 2809 sayılı Yükseköğretim Kurumları Teşkilat Kanununda, 124 sayılı Yükseköğretim Üst Kuruluşları ile Yükseköğretim Kurumlarının İdari Teşkilatı Hakkında Kanun Hükmünde Kararnamede, Üniversitelerde Akademik Teşkilat Yönetmeliğinde, ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir. 1.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır

10.2. Yöneticiler, personelin iş ve işlemlerini izlemeli ve onaylamalı, hata ve usulsüzlüklerin giderilmesi için gerekli talimatları vermelidir.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
KFS 10.2.1	Üniversitemizde personelin iş ve işlemleri paraf, evrak takibi ve hiyerarşik kontrollerle izlenmektedir. Yöneticiler iş ve işlemlerin doğru yapılıp yapılmadığını kontrol edecek ve tespit edilen hata ve usulsüzlüklerin giderilmesini sağlayacaktır.	657 Sayılı Devlet Memurları Kanununda, 2531 sayılı Kamu Görevlerinden Ayrılanların Yapamayacakları İşler Hakkında Kanununda, 3628 sayılı Mal Bildiriminde Bulunulması, Rüşvet ve Yolsuzlukla Mücadele Kanununda, 5237 sayılı Türk Ceza Kanununda, 4483 sayılı Memurlar ve Diğer Kamu Görevlilerinin Yargılanması Hakkında Kanunda, 4982 sayılı Bilgi Edinme Kanununda, 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununda, 5176 sayılı Kamu Görevlileri Etik Kurulu Kurulması Hakkında Kanununda, Kamu Görevlileri Etik Davranış İlkeleri ile Başvuru Usul ve Esasları Hakkında yönetmelikte, Başbakanlık Genelgeleri ve ilke kararlarında, Kurul Genelgelerinde, 2547 sayılı Yükseköğretim Kanununda, 2809 sayılı Yükseköğretim Kurumları Teşkilat Kanununda, 124 sayılı Yükseköğretim Üst Kuruluşları ile Yükseköğretim Kurumlarının İdari Teşkilatı Hakkında Kanun Hükmünde Kararnamede, Üniversitelerde Akademik Teşkilat Yönetmeliğinde, ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir. 1.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır

Standart: 11. Faaliyetlerin sürekliliği

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.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
KFS 11.1.1	Hastalık, izin vb. nedenlerden dolayı görevden ayrılmalarda işin aksamaması için her personelin yerine bakabilecek yedek personel belirlenecek ve personele bildirilecektir.	657 Sayılı Devlet Memurları Kanununda, 2547 sayılı Yükseköğretim Kanununda, 2809 sayılı Yükseköğretim Kurumları Teşkilat Kanununda, 124 sayılı Yükseköğretim Üst Kuruluşları ile Yükseköğretim Kurumlarının İdari Teşkilatı Hakkında Kanun Hükmünde Kararnamede, Üniversitelerde Akademik Teşkilat Yönetmeliğinde, ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir. 1.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır.

11.2. Gerekli hallerde usulüne uygun olarak vekil personel görevlendirilmelidir.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
KFS 11.2.1	Personel yetersizliği nedeniyle boş olan kadrolara vekalet sistemi doğrultusunda, usulüne uygun vekil görevlendirmeleri yapılmaktadır.	657 Sayılı Devlet Memurları Kanununda, 2547 sayılı Yükseköğretim Kanununda, 2809 sayılı Yükseköğretim Kurumları Teşkilat Kanununda, 124 sayılı Yükseköğretim Üst Kuruluşları ile Yükseköğretim Kurumlarının İdari Teşkilatı Hakkında Kanun Hükmünde Kararnamede, Üniversitelerde Akademik Teşkilat Yönetmeliğinde, Yükseköğretim Kurumları görevde yükselme ve unvan değişikliği yönetmeliğinde, ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir. 1.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır.

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.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
KFS 11.3.1	Sürekli veya geçici olarak görevden ayrılmalarda görevden ayrılan personelin yürüttüğü iş veya işlemlerinin durumunu, iş ile ilgili gerekli güncel dokümanı, bilgi ve belgeleri de içeren standart bir rapor oluşturulacaktır. Söz konusu raporun görevden ayrılan personel tarafından görevi yürütecek personele iletilmesi birim yöneticisi tarafından sağlanacaktır.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, Taşınır Mal Yönetmeliğinde, Muhasebe Yetkililerinin Eğitimi,Sertifika verilmesi ile Muhasebe Yetkililerinin Çalışma Esas ve Usulleri Hakkında Yönetmelikte, Devlet Memurlarının Çekilmelerinde Devir ve Teslim Süreleri Hakkında Yönetmelikte, 657 sayılı Devlet Memurları Kanununda, 2547 sayılı Yükseköğretim Kanununda, 6085 sayılı Sayıştay Kanununda, ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir. 1.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır.

Standart: 12. Bilgi sistemleri kontrolleri

12.1. Bilgi sistemlerinin sürekliliğini ve güvenilirliğini sağlayacak kontroller yazılı olarak belirlenmeli ve uygulanmalıdır.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
KFS 12.1.1	Bu kapsamda e-üniversite projesi yürürlüğe sokulmuş olup çalışmalar devam etmektedir.	-Üniversitemizde kurum içi kaynaklı olarak Personel Bilgi Sistemi, Öğrenci Bilgi Sistemi, Evrak Takip ve Kayıt Sistemi, Bilimsel Araştırma Projeleri Birimi için Online Proje Bilgi ve Yönetim Sistemi BAPSİS, Ek ders Ücretlendirme Sistemi EUS, Kalite Yönetimi Koordinatörlüğü (KYK) Bilgi Sistemi yazılımları, dış kaynaklı olarak ise Hazine ve Maliye Bakanlığınca geliştirilen KBS (Kamu Hesapları Bilgi Sistemi), muhasebe kayıtlarımızın takibi için Hazine ve Maliye Bakanlığı Muhasebat Genel Müdürlüğünce geliştirilen BKMYBS otomasyonu, bütçe işlemlerimizin takibinde Hazine ve Maliye Bakanlığı Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğünce geliştirilen e-bütçe bilgi sistemini, taşınır mal kayıtlarımızı takibinde Hazine ve Maliye Bakanlığınca geliştirilen TKYS bilgi sistemi, kamu ihale işlemlerimizde Kamu İhale Kurumunca geliştirilen EKAP sistemi, Tubitak kaynaklı projelerin takibinde ise Tubitak tarafından geliştirilen bilgi sistemini kullanmaktayız. 1.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır.

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.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
KFS 12.2.1	Kaynaklara ve kayıtlara erişim yetkisi, bunların saklanması ve/veya kullanılmasından sorumlu olan yetkili kişilerin belirlenmesi hata ve usulsüzlükleri önleyecek şekilde yapılacaktır. Hata ve usulsüzlüklerin önlenmesi, tespit edilmesi ve düzeltilmesini sağlayacak mekanizmalar oluşturulacaktır.	-Üniversitemizde kurum içi kaynaklı olarak Personel Bilgi Sistemi, Öğrenci Bilgi Sistemi, , Evrak Takip ve Kayıt Sistemi, Bilimsel Araştırma Projeleri Birimi için Online Proje Bilgi ve Yönetim Sistemi BAPSİS, EK ders Ücretlendirme Sistemi EUS, Kalite Yönetimi Koordinatörlüğü (KYK) Bilgi Sistemi yazılımları, dış kaynaklı olarak ise Hazine ve Maliye Bakanlığınca geliştirilen KBS (Kamu Hesapları Bilgi Sistemi), muhasebe kayıtlarımızın takibi için Hazine ve Maliye Bakanlığı Muhasebat Genel Müdürlüğünce geliştirilen BKMYBS otomasyonu, bütçe işlemlerimizin takibinde Hazine ve Maliye Bakanlığı Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğünce geliştirilen e-bütçe bilgi sistemini, taşınır mal kayıtlarımızı takibinde Hazine ve Maliye Bakanlığınca geliştirilen TKYS bilgi sistemi, kamu ihale işlerimizde Kamu İhale Kurumunca geliştirilen EKAP sistemi, Tübitak kaynaklı projelerin takibinde ise Tübitak tarafından geliştirilen bilgi sistemini kullanmaktayız. 1.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır.

12.3. İdareler bilişim yönetişimini sağlayacak mekanizmalar geliştirmelidir.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
KFS 12.3.1	Bilgi sistemlerindeki bilgilerin doğruluğunun kontrol edilmesini sağlayacak mekanizmaların oluşturulması için çalışmalar yapılacaktır.	-Üniversitemizde kurum içi kaynaklı olarak Personel Bilgi Sistemi, Öğrenci Bilgi Sistemi, Evrak Takip ve Kayıt Sistemi, Bilimsel Araştırma Projeleri Birimi için Online Proje Bilgi ve Yönetim Sistemi BAPSİS , Ek ders Ücretlendirme Sistemi EUS, Kalite Yönetimi Koordinatörlüğü (KYK) Bilgi Sistemi yazılımları, dış kaynaklı olarak ise Hazine ve Maliye Bakanlığınca geliştirilen KBS (Kamu Hesapları Bilgi Sistemi), muhasebe kayıtlarımızın takibi için Hazine ve Maliye Bakanlığı Muhasebat Genel Müdürlüğünce geliştirilen BKMYBS otomasyonu, bütçe işlemlerimizin takibinde Hazine ve Maliye Bakanlığı Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğünce geliştirilen e-bütçe bilgi sistemini, taşınır mal kayıtlarımızı takibinde Hazine ve Maliye Bakanlığınca geliştirilen TKYS bilgi sistemi, kamu ihale işlerimizde Kamu İhale Kurumunca geliştirilen EKAP sistemi, Tubitak kaynaklı projelerin takibinde ise Tubitak tarafından geliştirilen bilgi sistemini kullanmaktayız. 1.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır.

4. BİLGİ VE İLETİŞİM STANDARTLARI

Standart: 13. Bilgi ve iletişim

13.1. İdarelerde, yatay ve dikey iç iletişim ile dış iletişimi kapsayan etkili ve sürekli bir bilgi ve iletişim sistemi olmalıdır.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
BİS 13.1.1	Yatay ve dikey iç iletişim (kurum e-posta hizmetleri, web hizmetleri, öğrenci otomasyon programı, halkla ilişkiler faaliyetleri, konferans ve seminerler, duyurular vb.) vasıtasıyla bilgi ve iletişim sağlanmaktadır.	Üniversitemiz yazışma kodlarında, İmza Yetkileri Yönergesinde, Resmi Yazışmalarda Uygulanacak Esas ve Usuller Hakkında Yönetmelikte, bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir. 1.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır. 2.Üniversitemizde iletişimin sağlanması web sayfası, telefon, fax, elektronik posta, pano, afiş, dilek ve öneri kutuları, vb. iletişim araçları ile sağlanmaktadır.

13.2. Yöneticiler ve personel, görevlerini yerine getirebilmeleri için gerekli ve yeterli bilgiye zamanında ulaşabilmelidir.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
BİS 13.2.1	Yönetimin uygun karar alma kapasitesinin geliştirilmesi için; bilgilerin uygun, zamanında, güncel, doğru ve elde edilebilir olması sağlamak üzere her birimde web sayfası sorumlusu olarak en az bir personel görevlendirilecek ve düzenli güncellenmesi sağlanacaktır.	-Üniversitemizde kurum içi kaynaklı olarak Personel Bilgi Sistemi, Öğrenci Bilgi Sistemi, Evrak Takip ve Kayıt Sistemi, Bilimsel Araştırma Projeleri Birimi için Online Proje Bilgi ve Yönetim Sistemi BAPSİS, Ek ders Ücretlendirme Sistemi EUS, Kalite Yönetimi Koordinatörlüğü (KYK) Bilgi Sistemi yazılımları, dış kaynaklı olarak ise Hazine ve Maliye Bakanlığınca geliştirilen KBS (Kamu Hesapları Bilgi Sistemi), muhasebe kayıtlarımızın takibi için Hazine ve Maliye Bakanlığı Muhasebat Genel Müdürlüğünce geliştirilen BKMYBS otomasyonu, bütçe işlemlerimizin takibinde Hazine ve Maliye Bakanlığı Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğünce geliştirilen e-bütçe bilgi sistemini, taşınır mal kayıtlarımızı takibinde Hazine ve Maliye Bakanlığınca geliştirilen TKYS bilgi sistemi, kamu ihale işlerimizde Kamu İhale Kurumunca geliştirilen EKAP sistemi, Tubitak kaynaklı projelerin takibinde ise Tubitak tarafından geliştirilen bilgi sistemini kullanmaktayız. 1.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır.

13.3. Bilgiler doğru, güvenilir, tam, kullanışlı ve anlaşılabilir olmalıdır.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
BİS 13.3.1	Bilgilerin doğru, güvenilir, tam, kullanışlı ve anlaşılabilir olması için birimler faaliyet alanları ile ilgili bilgileri sürekli olarak güncelleyecektir.	-Üniversitemizde kurum içi kaynaklı olarak Personel Bilgi Sistemi, Öğrenci Bilgi Sistemi, Evrak Takip ve Kayıt Sistemi, Bilimsel Araştırma Projeleri Birimi için Online Proje Bilgi ve Yönetim Sistemi BAPSİS, Ek ders Ücretlendirme Sistemi EUS, Kalite Yönetimi Koordinatörlüğü (KYK) Bilgi Sistemi yazılımları, dış kaynaklı olarak ise Hazine ve Maliye Bakanlığınca geliştirilen KBS (Kamu Hesapları Bilgi Sistemi), muhasebe kayıtlarımızın takibi için Hazine ve Maliye Bakanlığı Muhasebat Genel Müdürlüğünce geliştirilen BKMYBS otomasyonu, bütçe işlemlerimizin takibinde Hazine ve Maliye Bakanlığı Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğünce geliştirilen e-bütçe bilgi sistemini, taşınır mal kayıtlarımızı takibinde Hazine ve Maliye Bakanlığınca geliştirilen TKYS sistemi, kamu ihale işlerimizde Kamu İhale Kurumunca geliştirilen EKAP sistemi, Tubitak kaynaklı projelerin takibinde ise Tubitak tarafından geliştirilen bilgi sistemini kullanmaktayız. 1.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır.

13.4. Yöneticiler ve ilgili personel, performans programı ve bütçenin uygulanması ile kaynak kullanımına ilişkin diğer bilgilere zamanında erişebilmelidir.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
BİS 13.4.1	Üst Yönetim ve Harcama birimlerinin, performans programı ve bütçenin uygulanması ile kaynak kullanımına ilişkin diğer bilgilere zamanında erişebilmelerini sağlayacak şekilde yazılım programı geliştirilerek gerekli yetkilendirmeler yapılmıştır.	-Üniversitemizde kurum içi kaynaklı Yevmiye Takip Programı, dış kaynaklı olarak ise Hazine ve Maliye Bakanlığınca geliştirilen KBS (Kamu Hesapları Bilgi Sistemi), muhasebe kayıtlarımızın takibi için Hazine ve Maliye Bakanlığı Muhasebat Genel Müdürlüğünce geliştirilen BKMYBS otomasyonu, bütçe işlemlerimizin takibinde Hazine ve Maliye Bakanlığı Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğünce geliştirilen e-bütçe bilgi sistemini, taşınır mal kayıtlarımızı takibinde Hazine ve Maliye Bakanlığınca geliştirilen TKYS sistemi, kamu ihale işlerimizde Kamu İhale Kurumunca geliştirilen EKAP sistemi, Tubitak kaynaklı projelerin takibinde ise Tubitak tarafından geliştirilen bilgi sistemini kullanmaktayız. 1.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır.

13.5. Yönetim bilgi sistemi, yönetimin ihtiyaç duyduğu gerekli bilgileri ve raporları üretebilecek ve analiz yapma imkanı sunacak şekilde tasarlanmalıdır.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
BİS 13.5.1	Üniversitemiz birimlerinde kullanılan bilgisayar programlarının bir çatı altında toplanarak yönetimin ihtiyaç duyduğu bilgiler düzenli ve periyodik aralıklarla rapor haline getireceği şekilde bilgi yönetim sistemi kurulacaktır.	-Üniversitemizde kurum içi kaynaklı olarak Personel Bilgi Sistemi, Öğrenci Bilgi Sistemi, Evrak Takip ve Kayıt Sistemi, Bilimsel Araştırma Projeleri Birimi için Online Proje Bilgi ve Yönetim Sistemi BAPSİS, Ek ders Ücretlendirme Sistemi EUS, Kalite Yönetimi Koordinatörlüğü (KYK) Bilgi Sistemi yazılımları, dış kaynaklı olarak ise Hazine ve Maliye Bakanlığınca geliştirilen KBS (Kamu Hesapları Bilgi Sistemi), muhasebe kayıtlarımızın takibi için Hazine ve Maliye Bakanlığı Muhasebat Genel Müdürlüğüne geliştirilen BKMYBS otomasyonu, bütçe işlemlerimizin takibinde Hazine ve Maliye Bakanlığı Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğüne geliştirilen e-bütçe bilgi sistemini, taşınır mal kayıtlarımızı takibinde Hazine ve Maliye Bakanlığınca TKYS sistemi, kamu ihale işlerimizde Kamu İhale Kurumunca geliştirilen EKAP sistemi, Tubitak kaynaklı projelerin takibinde ise Tubitak tarafından geliştirilen bilgi sistemini kullanmaktayız. 1.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır.

13.6. Yöneticiler, idarenin misyon, vizyon ve amaçları çerçevesinde beklentilerini görev ve sorumlulukları kapsamında personele bildirmelidir.

Eylem no	Mevcut Durum	Gerçekleştirilen Eylemler
BİS 13.6.1	Üniversitemiz misyon, vizyon, hedef ve amaçları Stratejik Planda belirlenmiştir. Ayrıca tüm birimler kendilerine ait stratejik planlarında misyon, vizyon, amaç ve hedeflerini belirlemiştir ve personel web ortamında bilgilendirilmiştir.	657 Sayılı Devlet Memurları Kanununda, 2547 sayılı Yükseköğretim Kanununda, 2809 sayılı Yükseköğretim Kurumları Teşkilat Kanununda, 124 sayılı Yükseköğretim Üst Kuruluşları ile Yükseköğretim Kurumlarının İdari Teşkilatı Hakkında Kanun Hükmünde Kararnamede, Üniversitelerde Akademik Teşkilat Yönetmeliğinde, bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir. 1.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır.

13.7. İdarenin yatay ve dikey iletişim sistemi personelin değerlendirme, öneri ve sorunlarını iletebilmelerini sağlamalıdır.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
BİS 13.7.1	İnternet ortamındaki formlar ile öneri, istek ve şikayetlerin iletilmesi sağlanmaktadır.	4982 sayılı Bilgi Edinme Kanununda, 3071 sayılı Dilekçe Hakkının Kullanılmasına İlişkin Kanunda bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir. 1.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır.

Standart: 14. Raporlama**14.1. İdareler, her yıl, amaçları, hedefleri, stratejileri, varlıkları, yükümlülükleri ve performans programlarını kamuoyuna açıklamalıdır.**

Eylem No	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
BİS 14.1.1	Üniversitemizin amaçları, hedefleri, stratejileri, varlıkları, yükümlülükleri ile performans programları her yıl web ortamında kamuoyuna açıklanmaya devam edilecektir.	2547 sayılı Yükseköğretim Kanununda, 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununda ,Kamu İdarelerince Hazırlanacak Performans Programları Hakkında Yönetmelikte, Performans Programı Hazırlama Rehberinde, Üniversitemiz Performans Programında, Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelikte, Kamu İdarelerinde Stratejik Planlamaya ilişkin usul ve esaslar Hakkında Yönetmelikte, Kamu İdareleri İçin Stratejik Planlama Kılavuzunda, Üniversitemiz 2016-2020 yılları Stratejik Planında, Üniversitemiz Performans Programında, Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanununda , Orta Vadeli Program, Orta Vadeli Mali Plan, Bütçe Çağrısı, Bütçe Hazırlama Rehberi, ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir. 1..Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır. -YTÜ Kalite Hedefleri , Stratejik Planı, Nihai Performans Programı,, Yılı Üniversitemiz bütçesi, 2 .Üniversitemiz stratejik planı, performans programı, bütçesi, idari faaliyet raporu ve diğer mali konularla ilgili iş ve işlemlerimiz mevzuata uygun şekilde hazırlanmakta ve yürütülmekte, ayrıca üniversitemiz web sayfasında yayımlanarak kamuoyu ile paylaşılmaktadır.

14.2. İdareler, bütçelerinin ilk altı aylık uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini kamuoyuna açıklamalıdır.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
BİS 14.2.1	Üniversitemizin bütçesinin ilk altı aylık uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentilerimizi ve hedeflerimizi ile faaliyetlerimizi ortaya koyan Mali Durum ve Beklentiler Raporunu her yıl üniversitemiz web sayfasından kamuoyuna duyurmaya devam edecektir.	2547 sayılı Yükseköğretim Kanununda, 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununda ,Kamu İdarelerince Hazırlanacak Performans Programları Hakkında Yönetmelikte, Performans Programı Hazırlama Rehberinde, Üniversitemiz Performans Programında, Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelikte, Kamu İdarelerinde Stratejik Planlamaya ilişkin usul ve esaslar Hakkında Yönetmelikte, Kamu İdareleri İçin Stratejik Planlama Kılavuzunda, Üniversitemiz 2016-2020 yılları Stratejik Planında, Üniversitemiz Performans Programında, Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanununda , Orta Vadeli Program, Orta Vadeli Mali Plan, Bütçe Çağrısı, Bütçe Hazırlama Rehberi, ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir. 1..Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır. -YTÜ Kalite Hedefleri , Stratejik Planı, Nihai Performans Programı, Yılı Üniversitemiz bütçesi, 2.Üniversitemiz Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu, stratejik planı, performans programı, bütçesi, idari faaliyet raporu, kesin Hesabı ve diğer mali konularla ilgili iş ve işlemlerimiz mevzuata uygun şekilde hazırlanmakta ve yürütülmekte, ayrıca üniversitemiz web sayfasında yayımlanarak kamuoyu ile paylaşılmaktadır.

14.3. Faaliyet sonuçları ve değerlendirmeler idare faaliyet raporunda gösterilmeli ve duyurulmalıdır.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
BİS 14.3.1	Üniversitemiz faaliyet sonuçları ve değerlendirmeleri üniversitemiz web sitesinden her yıl yayımlanmaya devam edilecektir.	2547 sayılı Yükseköğretim Kanununda, 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununda ,Kamu İdarelerince Hazırlanacak Performans Programları Hakkında Yönetmelikte, Performans Programı Hazırlama Rehberinde, Üniversitemiz Performans Programında, Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelikte, Kamu İdarelerinde Stratejik Planlamaya ilişkin usul ve esaslar Hakkında Yönetmelikte, Kamu İdareleri İçin Stratejik Planlama Kılavuzunda, Üniversitemiz 2016-2020 yılları Stratejik Planında, Üniversitemiz Performans Programında, Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanununda , Orta Vadeli Program, Orta Vadeli Mali Plan, Bütçe Çağrısı, Bütçe Hazırlama Rehberi, ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacına yönelik olarak düzenlenmiştir. 1..Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır. -YTÜ Kalite Hedefleri , Stratejik Planı, Nihai Performans Programı, Yılı Üniversitemiz bütçesi, -Üniversitemiz Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu, stratejik planı, performans programı, bütçesi, idari faaliyet raporu, kesin Hesabı ve diğer mali konularla ilgili iş ve işlemlerimiz mevzuata uygun şekilde hazırlanmakta ve yürütülmekte, üniversitemiz web sayfasında kamuoyu ile paylaşılmaktadır.

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.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
BİS 14.4.1	Üniversitemizce yürütülen faaliyet, proje ve programların gözetimi için üniversitemiz tüm birim ve personelinin, görevleri ve faaliyetleriyle ilgili hazırlanması gereken raporlar ve bu raporların hazırlanmasında hangi yöntemleri izleyecekleri hizmet içi eğitim vb. yöntemlerle bilgilendirilecektir.	Üniversitemiz yazışma kodlarında, Yetki Devri ve İmza Yetkileri Yönergesinde, Resmi Yazışmalarda Uygulanacak Esas ve Usuller Hakkında Yönetmelikte, bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacına yönelik olarak düzenlenmiştir. 1..Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır. 2.Üniversitemizde iletişimin sağlanması web sayfası, telefon, fax, elektronik posta, pano, afiş, dilek ve öneri kutuları, vb. iletişim araçları ile sağlanmaktadır.

Standart: 15. Kayıt ve dosyalama sistemi

15.1. Kayıt ve dosyalama sistemi, elektronik ortamdakiler dahil, gelen ve giden evrak ile idare içi haberleşmeyi kapsamalıdır.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
BİS 15.1.1	Standart dosya planı çalışmaları, buna uygun arşivleme sistemi çalışmaları sonuçlandırılacak, bilişim sistemi tüm gelen giden evrak ile idare içi haberleşmeyi kapsayacaktır.	Devlet Arşiv Hizmetleri Hakkında Yönetmelikte, Başbakanlık Devlet Arşivleri Genel Müdürlüğü'nün Standart Dosya Planı, Yükseköğretim Üst Kuruluşları ve Yükseköğretim Kurumları Saklama Süreli Standart Dosya Planında, YTÜ Kurum Yazışma Kodlarında, Başbakanlık Elektronik Belge Standartları Genelgesinde (2008/16), ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacına yönelik olarak düzenlenmiştir. 1..Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır.

15.2. Kayıt ve dosyalama sistemi kapsamlı ve güncel olmalı, yönetici ve personel tarafından ulaşılabilir ve izlenebilir olmalıdır.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
BİS 15.2.1	Kayıt ve dosyalama sistemi Standart Dosya Planı'na uygun olarak yapılacaktır.	Devlet Arşiv Hizmetleri Hakkında Yönetmelikte, Başbakanlık Devlet Arşivleri Genel Müdürlüğü'nün Standart Dosya Planı, Yükseköğretim Üst Kuruluşları ve Yükseköğretim Kurumları Saklama Süreli Standart Dosya Planında, YTÜ Kurum Yazışma Kodlarında, Başbakanlık Elektronik Belge Standartları Genelgesinde (2008/16), İSO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir. 1..Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır.

15.3. Kayıt ve dosyalama sistemi, kişisel verilerin güvenliğini ve korunmasını sağlamalıdır.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
BİS 15.3.1	Bilişim sistemindeki yetkilendirme ve erişim sınırlamaları gözden geçirilecek, kişiye özel ve gizli olması gerekenler ile ilgili gerekli sınırlamalar devam ettirilecektir.	Devlet Arşiv Hizmetleri Hakkında Yönetmelikte, Başbakanlık Devlet Arşivleri Genel Müdürlüğü'nün Standart Dosya Planı, Yükseköğretim Üst Kuruluşları ve Yükseköğretim Kurumları Saklama Süreli Standart Dosya Planında, YTÜ Kurum Yazışma Kodlarında, Başbakanlık Elektronik Belge Standartları Genelgesinde (2008/16), İSO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir. 1.Üniversitemizde kurum içi kaynaklı olarak Personel Bilgi Sistemi, Öğrenci Bilgi Sistemi, Evrak Takip ve Kayıt Sistemi, Bilimsel Araştırma Projeleri Birimi için Online Proje Bilgi ve Yönetim Sistemi BAPSİS, Ek ders Ücretlendirme Sistemi EUS, Kalite Yönetimi Koordinatörlüğü (KYK) Bilgi Sistemi yazılımları, dış kaynaklı olarak ise Hazine ve Maliye Bakanlığınca geliştirilen KBS (Kamu Hesapları Bilgi Sistemi), muhasebe kayıtlarımızın takibi için Hazine ve Maliye Bakanlığı Muhasebat Genel Müdürlüğüne geliştirilen BKMYBS otomasyonu, bütçe işlemlerimizin takibinde Hazine ve Maliye Bakanlığı Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğüne geliştirilen e-bütçe bilgi sistemini, taşınır mal kayıtlarımızı takibinde Hazine ve Maliye Bakanlığınca geliştirilen TKYS sistemi, kamu ihale işlerimizde Kamu İhale Kurumunca geliştirilen EKAP sistemi, Tubitak kaynaklı projelerin takibinde ise Tubitak tarafından geliştirilen bilgi sistemini kullanmaktadır.

15.4. Kayıt ve dosyalama sistemi belirlenmiş standartlara uygun olmalıdır.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
BİS 15.4.1	BİS 15.1 öngörülen eylem gerçekleştiğinde bu standart için gerekli şart sağlanmış olacaktır.	Devlet Arşiv Hizmetleri Hakkında Yönetmelikte, Başbakanlık Devlet Arşivleri Genel Müdürlüğü'nün Standart Dosya Planı, Yükseköğretim Üst Kuruluşları ve Yükseköğretim Kurumları Saklama Süreli Standart Dosya Planında, YTÜ Kurum Yazışma Kodlarında, Başbakanlık Elektronik Belge Standartları Genelgesinde (2008/16), İSO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir. 1..Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır.

15.5. Gelen ve giden evrak zamanında kaydedilmeli, standartlara uygun bir şekilde sınıflandırılmalı ve arşiv sistemine uygun olarak muhafaza edilmelidir.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
BİS 15.5.1	BİS 15.1 öngörülen eylem gerçekleştiğinde bu standart için gerekli şart sağlanmış olacaktır.	Devlet Arşiv Hizmetleri Hakkında Yönetmelikte, Başbakanlık Devlet Arşivleri Genel Müdürlüğü'nün Standart Dosya Planı, Yükseköğretim Üst Kuruluşları ve Yükseköğretim Kurumları Saklama Süreli Standart Dosya Planında, YTÜ Kurum Yazışma Kodlarında, Başbakanlık Elektronik Belge Standartları Genelgesinde (2008/16), İSO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir. 1..Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır.

15.6. İdarenin iş ve işlemlerinin kaydı, sınıflandırılması, korunması ve erişimini de kapsayan, belirlenmiş standartlara uygun arşiv ve dokümantasyon sistemi oluşturulmalıdır.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
BİS 15.6.1	BİS 15.1 öngörülen eylem gerçekleştiğinde bu standart için gerekli şart sağlanmış olacaktır.	Devlet Arşiv Hizmetleri Hakkında Yönetmelikte, Başbakanlık Devlet Arşivleri Genel Müdürlüğü'nün Standart Dosya Planı, Yükseköğretim Üst Kuruluşları ve Yükseköğretim Kurumları Saklama Süreli Standart Dosya Planında, YTÜ Kurum Yazışma Kodlarında, Başbakanlık Elektronik Belge Standartları Genelgesinde (2008/16), ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir. 1..Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır.

Standart: 16. Hata, usulsüzlük ve yolsuzlukların bildirilmesi

16.1. Hata, usulsüzlük ve yolsuzlukların bildirim yöntemleri belirlenmeli ve duyurulmalıdır.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
BİS 16.1.1	Hata, usulsüzlük ve yolsuzlukların bildirilmesi için mevzuat dahilinde bir şikayet mercii belirlenecektir.	657 Sayılı Devlet Memurları Kanununda, 2531 sayılı Kamu Görevlerinden Ayrılanların Yapamayacakları İşler Hakkında Kanununda, 3628 sayılı Mal Bildiriminde Bulunulması, Rüşvet ve Yolsuzlukla Mücadele Kanununda, 3628 sayılı Mal Bildiriminde Bulunulması, Rüşvet ve Yolsuzlukla Mücadele Kanununda 4982 sayılı Bilgi Edinme Kanununda, 5237 sayılı Türk Ceza Kanununda, 4483 sayılı Memurlar ve Diğer Kamu Görevlilerinin Yargılanması Hakkında Kanunda, 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununda, 5176 sayılı Kamu Görevlileri Etik Kurulu Kurulması Hakkında Kanununda, Kamu Görevlileri Etik Davranış İlkeleri ile Başvuru Usul ve Esasları Hakkında yönetmelikte, Başbakanlık Genelgeleri ve ilke kararlarında, Kurul Genelgelerinde, 3071 sayılı Dilekçe Hakkının Kullanılmasına İlişkin Kanunda, ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir 1.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır.

16.2. Yöneticiler, bildirilen hata, usulsüzlük ve yolsuzluklar hakkında yeterli incelemeyi yapmalıdır.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
BİS 16.2.1	Bildirilen hata, usulsüzlük ve yolsuzluklar şikayet mercii tarafından bekletilmeden Üst Yönetime iletilecektir.	657 Sayılı Devlet Memurları Kanununda, 2531 sayılı Kamu Görevlerinden Ayrılanların Yapamayacakları İşler Hakkında Kanununda, 3628 sayılı Mal Bildiriminde Bulunulması, Rüşvet ve Yolsuzlukla Mücadele Kanununda, 3628 sayılı Mal Bildiriminde Bulunulması, Rüşvet ve Yolsuzlukla Mücadele Kanununda 4982 sayılı Bilgi Edinme Kanununda, 5237 sayılı Türk Ceza Kanununda, 4483 sayılı Memurlar ve Diğer Kamu Görevlilerinin Yargılanması Hakkında Kanunda, 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununda, 5176 sayılı Kamu Görevlileri Etik Kurulu Kurulması Hakkında Kanununda, Kamu Görevlileri Etik Davranış İlkeleri ile Başvuru Usul ve Esasları Hakkında yönetmelikte, Başbakanlık Genelgeleri ve ilke kararlarında, Kurul Genelgelerinde, 3071 sayılı Dilekçe Hakkının Kullanılmasına İlişkin Kanunda, ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir 1.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır.

16.3. Hata, usulsüzlük ve yolsuzlukları bildiren personele haksız ve ayırımcı bir muamele yapılmamalıdır.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
BİS 16.3.1	Hata, usulsüzlük ve yolsuzluğu ihbar edenlerin kimliği gizli tutulacak ancak karalama amaçlı ihbarları önleyecek usul ve esaslar belirlenecektir. Yapılan şikayet ve ihbarlar ön araştırmaya tabi tutulup asılsız ihbar ve şikayetler dikkate alınmayacaktır.	657 Sayılı Devlet Memurları Kanununda, 2531 sayılı Kamu Görevlerinden Ayrılanların Yapamayacakları İşler Hakkında Kanununda, 3628 sayılı Mal Bildiriminde Bulunulması, Rüşvet ve Yolsuzlukla Mücadele Kanununda, 3628 sayılı Mal Bildiriminde Bulunulması, Rüşvet ve Yolsuzlukla Mücadele Kanununda 4982 sayılı Bilgi Edinme Kanununda, 5237 sayılı Türk Ceza Kanununda, 4483 sayılı Memurlar ve Diğer Kamu Görevlilerinin Yargılanması Hakkında Kanunda, 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununda, 5176 sayılı Kamu Görevlileri Etik Kurulu Kurulması Hakkında Kanununda, Kamu Görevlileri Etik Davranış İlkeleri ile Başvuru Usul ve Esasları Hakkında yönetmelikte, Başbakanlık Genelgeleri ve ilke kararlarında, Kurul Genelgelerinde, 3071 sayılı Dilekçe Hakkının Kullanılmasına İlişkin Kanunda, ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. Bu nedenle yapılan ve yapılacak olan eylemler makul güvencenin sağlanması amacıyla yönelik olarak düzenlenmiştir. 1.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır.

5. İZLEME STANDARTLARI

Standart: 17. İç kontrolün değerlendirilmesi

17.1. İç kontrol sistemi, sürekli izleme veya özel bir değerlendirme yapma veya bu iki yöntem birlikte kullanılarak değerlendirilmelidir.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
İS 17.1.1	Gerek mali faaliyetler için tanımlanan prosedürlerin gerekse idari faaliyetler için belirlenen yöntemlerin etkili ve sürekli olarak geliştirilmesi ve iyileştirilmesi için bir kurul oluşturulacaktır.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununda, İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole ilişkin Usul ve Esaslar hakkında Yönetmelikte, Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelikte, , ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. 1.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır.
İS 17.1.2	Kurulun yılda en az bir kez toplanması sağlanacaktır.	

17.2. İç kontrolün eksik yönleri ile uygun olmayan kontrol yöntemlerinin belirlenmesi, bildirilmesi ve gerekli önlemlerin alınması konusunda süreç ve yöntem belirlenmelidir.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
İS 17.2.1	İç Kontrol Sisteminin aksayan yönlerini tespit için anket, yüz yüze görüşme, birimlerden gelen talep ve şikayetler, denetim raporlarındaki bulgular yılda bir kez rapor olarak toplantıda değerlendirilecektir.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununda, İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole ilişkin Usul ve Esaslar hakkında Yönetmelikte, Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelikte, , ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. 1.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır.

17.3. İç kontrolün değerlendirilmesine idarenin birimlerinin katılımı sağlanmalıdır.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
İS 17.3.1	17.1.1 ve 17.2.1 de öngörülen eylemler bu genel şart için geçerlidir.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununda, İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole ilişkin Usul ve Esaslar hakkında Yönetmelikte, Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelikte, , ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. 1.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır.

17.4. İç kontrolün değerlendirilmesinde, yöneticilerin görüşleri, kişi ve/veya idarelerin talep ve şikâyetleri ile iç ve dış denetim sonucunda düzenlenen raporlar dikkate alınmalıdır.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
İS 17.4.1	Kurul yöneticilerin görüşlerini, kişi ve/veya idarelerin talep ve şikâyetleri ile iç ve dış denetim sonucunda düzenlenen raporları, yıllık faaliyet raporları ve üniversitemiz stratejik planını ve birimlerden gelen tespitleri de dikkate alarak değerlendirme yapacak tır.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununda, İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole ilişkin Usul ve Esaslar hakkında Yönetmelikte, Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelikte, , ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. 1.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır.

17.5. İç kontrolün değerlendirilmesi sonucunda alınması gereken önlemler belirlenmeli ve bir eylem planı çerçevesinde uygulanmalıdır.

Eylem no	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
İS 17.5.1	iç Kontrolün aksayan yönlerini gidermeye yönelik birimler tarafından eylem öngörülecek ve uygulamaları İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu tarafından takip edilecektir.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununda, İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole ilişkin Usul ve Esaslar hakkında Yönetmelikte, Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelikte, , ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır. 1.Üniversitemiz Kalite El Kitabı (22 Haziran 2018 Revizyon:09) bu genel şartın sağlanması için makul güvenceyi sağlamaktadır.

Standart: 18. İç denetim

18.1. İç denetim faaliyeti İç Denetim Koordinasyon Kurulu tarafından belirlenen standartlara uygun bir şekilde yürütülmelidir.

Eylem No	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
İS 18.1.1	İç denetim birimi standartlara uygun bir şekilde denetim faaliyetini sürdürmektedir.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununda, İç Denetçilerin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelikte, Kamu İç Denetim Rehberinde, ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır.

18.2. İç denetim sonucunda idare tarafından alınması gerekli görülen önlemleri içeren eylem planı hazırlanmalı, uygulanmalı ve izlenmelidir.

Eylem No	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Gerçekleştirilen Eylemler
İS 18.2.1	İç denetim faaliyetleri sonucunda birimlerce alınması gereken önlemleri içerir eylem planı hazırlanacak, uygulanacak ve sonuçları iç denetim birimi tarafından takip edilecektir.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununda, İç Denetçilerin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelikte, Kamu İç Denetim Rehberinde, ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sisteminde, Üniversitemiz Kalite Yönetim Sisteminde bu genel şart için gerekli düzenlemeler yer almaktadır.