

T.C. ESKİŞEHİR OSMANGAZİ ÜNİVERSİTESİ	İÇ KONTROL DEĞERLENDİRME TOPLANTISI Durum Tespit Raporu
--	--

Birim Adı: Sağlık, Kültür ve Spor Daire Başkanlığı

Toplantı Tarihi: 02.09.2025

Toplantı Sayısı: 3

Kamu İç Kontrol Standartları Tebliği ile belirlenen standartlar altında yer alan genel şartlar ve Üniversitemiz Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planında öngörülen eylemler kapsamında birimimizin iç kontrol sistemi değerlendirilmiştir.

Değerlendirme yapılırken iç kontrolün her bileşeni altındaki standart ve genel şartlar dikkate alınarak;

- İç kontrol sistemimizin eksik yönleri ile uygun olmayan kontrol yöntemleri görüşülmüş,
- Alt birim yöneticilerimizin görüşleri, kişi ve/veya idarelerin talep ve şikâyetler ile iç ve dış denetim sonucunda düzenlenen raporlar dikkate alınmış,
- Yeterli ve etkin olmadığı belirlenen kontroller için düzeltici ve önleyici faaliyetler belirlenmiştir.

Buna göre birimimiz iç kontrol sistemimizin değerlendirilmesi sonucu durum tespitemiz ve alınması gereken önlemler aşağıda raporlanmıştır.

1. Eksik Yönler İle Uygun Olmayan Kontrol Yöntemleri

1.1. Kontrol Ortamı Bileşeni Standartları ve Genel Şartları İle İlgili:

1.2. Risk Değerlendirme Bileşeni Standartları ve Genel Şartları İle İlgili:

1.3. Kontrol Faaliyetleri Bileşeni Standartları ve Genel Şartları İle İlgili:

- Başkanlığımızda, mali karar ve işlemlerin yerine getirilmesi, onaylanması, uygulanması, etkililiği, sürekliliği ve kontrol edilmesi süreçlerinin belirli mevzuatlar çerçevesinde yapılmaktadır. Ayrıca iş akış şemalarımızda da faaliyetlere ilişkin süreçler belirtilmiştir.
- Elektronik Belge Yönetim Sistemi (EBYS), üzerinden yazılı iletişim ortamlarından gerekli denetimler yapılmaktadır. Vekâlet sisteminin Elektronik Belge Yönetim Sistemi üzerinden etkin bir şekilde kullanıldığı, Görevler Ayrılığı ilkesinin mevcut personel sayısının olanak sağladığı ölçüde uygulanmaktadır.
- Taşınır ve taşınmaz varlıkların kayıt altına alınması ve sürekli izlenmesi sistem üzerinden raporlamalar yapılarak takip edilmektedir.

1.4. Bilgi ve İletişim Bileşeni Standartları ve Genel Şartları İle İlgili:

1.5. İzleme Bileşeni Standartları ve Genel Şartları İle İlgili:

2. Alt Birim Yönetici Görüşleri, Kişi ve/veya İdarelerin Talep ve Şikâyetler İle İç ve Dış Denetim Sonucunda Düzenlenen Raporlarda Belirlenen Hususlar

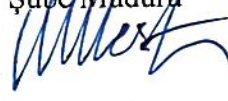
3. Yeterli ve Etkin Olmadığı Tespit Edilen Kontroller İçin Belirlenen Düzeltici ve Önleyici Faaliyetler (Belirlenecek olan düzetici ve önleyici faaliyetlerin hangi eksiklikler için belirlenmiş olduğu ve tamamlanma süresi belirtilecektir.)


Timuçin DOĞAN
S.K.S.Daire Bşk.


Fatma IŞIK
Şube Müdürü


Özlem KARTOPU
Şube Müdürü

Cengiz MERT
Şube Müdürü



Selime UZSERT
Birim Sorumlusu




Koray İRDELP
Birim Sorumlusu