

Birim Adı: Sağlık, Kültür ve Spor Daire Başkanlığı

İÇ KONTROL SORU FORMU

No	Sorular	Evvet	Hayır	Geliştirilmekte	Açıklama
Puan		2	0	1	
KONTROL ORTAMI BİLEŞENİ SORULARI					
1	Biriminizde Kamu İç Kontrol Standartları bilinmekte mi?	2			
2	Biriminizde iç kontrol sistemi ve işleyişine ilişkin olarak yönetici ve personelin farkındalık ve sahiplenilmesini arttırmaya yönelik çalışmalar yürütülüyor mu?			1	
3	Biriminizin her düzeydeki yönetici ve personeli, etik davranış ilkeleri ve bu ilkelere ilişkin sorumlulukları hakkında bilgilendiriliyor mu?	2			
4	Biriminizin her düzeydeki yönetici ve personeli, etik dışı davranış durumunda uygulanacak yaptırımlar hakkında bilgilendirilmekte midir?	2			
5	Biriminizde vatandaşla doğrudan sunulan hizmetlerle ilgili süre ve yöntem konusunda bir standart geliştirildi mi?	2			
6	Biriminizin tüm iş ve işlemleriyle ilgili çıktılara personelin ve yetkili mercilerin erişimleri sağlanıyor mu?	2			
7	Biriminizde personelin ve birimden hizmet alanların değerlendirme, öneri ve sorunlarını bildirebilecekleri uygun mekanizmalar (anket, yüz yüze görüşme, toplantı, elektronik başvuru vb.) mevcut mu? Etkin olarak kullanılıyor mu?	2			Başkanlığımız web sayfasında "Kalite" sekmesinde öğrenci ve personelin erişimine açık memnuniyet anketi bulunmakta ve elektronik başvuru yapılabilmekte ve başvuran öğrencilerimize, personelimize, dış paydaşlara anında dönüş sağlanmaktadır.
8	Biriminizin misyonu yazılı olarak belirlenip, duyuruldu mu?	2			Birimimizin misyonu sks.ogu.edu.tr web sitesinde açıkça belirtilmektedir.
9	Biriminizin ve alt birimlerin görev tanımlarına yönelik bir düzenleme (yönerge, genelge, onay vb.) var mı?	2			İş akış süreçleri, İş analizi ve görev tanımları bulunmaktadır.
10	Biriminizin her düzeydeki yönetici ve personeli için görev tanımları yazılı olarak belirlendi mi? İlgili yönetici ve personele bildirildi mi?	2			Birimimiz personeli görev tanımları yapılmış ve personele tebliğ edilmiştir.
11	Biriminizin organizasyon şeması görev dağılımını, hesap vermeye uygun raporlama kanallarını gösteriyor mu?	2			
12	Biriminizin ve alt birimlerin görevleri, idarenizin ve biriminizin misyonu ile uyumlu mu?	2			Biriminizin ve alt birimlerin görevleri, idarenizin ve biriminizin misyonu ile uyumludur. Misyonumuz doğrultusunda görevler yerine getirilmekte ve denetlenmektedir.
13	Biriminizde hassas görevler ve bu görevlere ilişkin prosedürler belirlendi mi?	2			Hassas görevlere ilişkin prosedürler belirlenmiştir .
14	Biriminizde her düzeydeki yöneticinin, verilen görevlerin sonucunu izlemesini sağlayacak mekanizmalar oluşturuldu mu?	2			Görevler ÜBYS üzerinden yazılı tanımlanmakta olup, ilgili birim yöneticileri tarafından kontrolü sağlanmaktadır.
15	Yazılı olarak belirlenmiş görevde yükselme usulleri var mıdır?	2			ESOGÜ olarak "Kamu Kurum ve Kuruluşlarında Görevde Yükselme ve Unvan Değişikliği Esaslarına Dair Genel Yönetmelik" ve "Yükseköğretim Üst Kuruluşları ile Yükseköğretim Kurumları Personeli Görevde Yükselme ve Unvan Değişikliği Yönetmeliği" bulunmaktadır.
16	Biriminizde her görev için gerekli eğitim ihtiyacı belirlenerek, bu ihtiyacı giderecek eğitim faaliyetleri her yıl planlanarak yürütülmekte mi?	2			Birimimizde çalışan personelin görevlerinde eğitim ihtiyacına yönelik geliştirilmesi sağlanmaktadır. Personel Daire Başkanlığı tarafından düzenlenen hizmetçi eğitimlere personelimizin katılımı sağlanmaktadır.
17	Biriminizin yöneticileri personelin yeterliliği ve performansı ile ilgili olarak yaptıkları değerlendirmeleri ilgili personelle paylaşıyor mu?	2			Personelin yeterliliği ve performansı birim yöneticimiz tarafından değerlendirilmekte eksik kalan yönlerinin geliştirilmesi için hizmet içi eğitime katılımları sağlanmaktadır.
18	Biriminizde performans değerlendirmesine göre performansı yetersiz bulunan personelin performansını geliştirmeye yönelik önlemler alınıyor mu?	2			Performansı yetersiz kalan personelin performansının geliştirilmesi için önlemler alınmaktadır.
19	Biriminizde yüksek performans gösteren personel için geliştirilmiş ve uygulanan ödüllendirme mekanizmaları var mı?		0		
20	Biriminiz personeline yönelik insan kaynakları ile ilgili prosedürler (personel alımı, yer değiştirme, üst görevlere atanma, performans değerlendirmesi vb.) var mı?		0		Birimimizde insan kaynaklarına yönelik çalışmalar yapılmamaktadır.
21	Biriminizde iş akış süreçlerindeki imza ve onay mercileri belirlendi mi?	2			İş akış süreçlerinde imza ve onay mercileri belirlenmiştir ve iş akışına uygun çalışılmaktadır.
22	Biriminizde yapılacak yetki devirlerinin esasları yazılı olarak belirlendi mi?	2			

23	Biriminizde yetki devredilecek personel için asgari gereklilikler (bilgi, beceri ve deneyim) belirlendi mi?	2			Yetki devredilecek personel için görevler devreden personel ve üst amir tarafından asgari gereklilikler uygulanmaktadır.
24	Biriminizde yetki devredilen personelin, yetkinin kullanımına ilişkin olarak belli dönemlerde yetki devredene rapor vermesine ilişkin düzenleme var mıdır?		0		
TOPLAM PUAN - KONTROL ORTAMI		40	0	1	41
TOPLAM PUANIN YÜZDELİK DEĞERİ - KONTROL ORTAMI					85.42
RİSK DEĞERLENDİRME					
1	Performans programında yer alan hedeflere ulaşma düzeyinin izlenmesi ve değerlendirilmesine yönelik raporlama prosedürü belirlendi mi?	2			Üçer aylık dönemler halinde Performans Göstergesi Gerçekleşmeleri İzleme formu doldurulup Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı'na bildirilmektedir.
2	Bütçe hazırlık sürecinde stratejik plan ve performans programlarına uyumu sağlamaya yönelik prosedür var mıdır?	2			
3	Biriminizde yürütülen faaliyetlerin stratejik plan ve performans programıyla belirlenen amaç ve hedeflerle uyumunu sağlamaya yönelik bir prosedür var mıdır?	2			
4	Biriminiz tarafından görev alanınız çerçevesinde idarenizin hedeflerine uygun spesifik hedefler belirlendi mi?	2			
5	Biriminizde, üst yönetici tarafından onaylanmış olan risk strateji belgesi tüm çalışanlara duyuruldu mu?	2			Biriminizde riskler belirlenmiş ve risklerin azaltılmasına yönelik personel ve birim amirine bildirilmektedir.
6	Biriminizde risk yönetimine ilişkin görev ve sorumluluklar açık bir şekilde ve yazılı olarak belirlendi mi?	2			Risk yönetim sürecinde riskler yazılı olarak belirlenmiştir.
7	Biriminizde riskler, birim/program ve alt birim/ operasyonel düzeyinde tespit ediliyor mu?	2			Biriminizin riskleri her yıl belirlenmekte ve risklere yönelik çalışmalar en aza indirilmeye çalışılmaktadır.
8	Biriminizde tespit edilen risklerin, muhtemel etkileri ve gerçekleştirme olasılıkları ölçülüyor mu?	2			
9	Biriminizde tespit edilen riskler, risk puanlarına(Etki x Olasılık) veya önem derecelerine göre önceliklendiriliyor mu?	2			
10	Biriminizde tespit edilen riskler uygun araçlarla kayıt altına alınıyor mu?	2			
11	Biriminizde tespit edilen risklere verilecek cevap yöntemi belirlenirken fayda-maliyet analizi yapılıyor mu?			1	
12	Biriminizde tespit edilen risklerin gerçekleşme olasılıklarında veya etkilerinde bir değişiklik olup olmadığı ya da yeni risklerin ortaya çıkıp çıkmadığı belirli periyotlarla gözden geçiriliyor mu?	2			Biriminizde risk yönetim çalışmaları her yıl düzenli olarak belirlenmekte ve yeni risklerin ortaya çıkıp çıkmadığı değerlendirilmektedir.
13	Risk yönetimi sürecinde personelin katkısı alınıyor mu?	1			
14	Biriminiz yönetici ve personeli risk yönetimine ilişkin görev ve sorumluluklarının bilincinde mi?	2			
15	Biriminizin diğer birimlerle ortak yürütülmesi gereken riskleri bulunması durumunda söz konusu risklerin yönetilmesine ilişkin olarak ilgili birim ile gerekli işbirliği ve iletişim sağlanıyor mu?	2			
16	Biriminizde risk yönetiminden elde edilen deneyimler diğer birimlerle paylaşıyor mu?			1	
TOPLAM PUAN - RİSK DEĞERLENDİRME		27	0	2	29
TOPLAM PUANIN YÜZDELİK DEĞERİ - RİSK DEĞERLENDİRME					90.63
KONTROL FAALİYETLERİ					
1	Biriminizin her bir faaliyet ve riskleri için etkin kontrol strateji ve yöntemleri belirlenip uygulanıyor mu?	2			
2	Biriminizde kontrol faaliyetleri tespit edilirken fayda - maliyet analizi yapılıyor mu?	2			
3	Biriminizde uygulanan kontrol faaliyetlerinin etkililiği düzenli olarak gözden geçiriliyor mu?	2			
4	Biriminizin faaliyetleri ile mali karar ve işlemlerine ilişkin yazılı prosedürler mevcut mu?	2			
5	Biriminizin yöneticileri tarafından, prosedürlerin etkili ve sürekli bir şekilde uygulanması için gerekli kontroller yapılıyor mu?	2			
6	Biriminizde görevler ayrılığı ilkesi uygulanıyor mu?Hangi durumlarda görevler ayrılığı ilkesini uyguladığınızı açıklayınız.	2			4734 Sayılı Kamu İhale Kanunu ve 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu çerçevesinde yapılacak olan mal ve hizmet alımlarının ve tahakkuk işlemlerinin gerçekleştirilmesinde görevler ayrılığı ilkesi uygulanmaktadır.

7	Biriminizde personel yetersizliği, geçici veya süreli olarak görevden ayrılma, yeni bilgi sistemlerine geçiş, yöntem veya mevzuat değişiklikleri ile olağanüstü durumlar gibi faaliyetlerin sürekliliğini etkileyen nedenlere karşı önlemler alınıyor mu?	2			
8	Biriminizde vekalet sistemi etkin bir şekilde uygulanmakta mı?	2			ÜBYS personel izin sisteminde izin formları oluştururken göreve vekalet edecek personel belirlenmekte ve iş devamı sağlanmaktadır.
9	Biriminizde görevinden ayrılan personel, yürüttüğü iş ve işlemlerin durumuna ilişkin olarak yeni görevlendirilen personele rapor veriyor mu?	2			Birimizden herhangi bir nedenle ayrılan personel işini yerine gelen personele devretmekte ve iş devamlılığı sağlanmaktadır.
10	Biriminizde kullanılan bilgi sistemlerinin güvenliğini sağlamaya yönelik mekanizmalar var mı?	2			Bilgi sistemlerinin güvenliğini sağlamaya yönelik virüs programları kullanılmakta ve verilerin yedeklenmesi sağlanmaktadır.
11	Biriminizde bilgi sistemine veri ve bilgi girişi ile bunlara erişim konusunda yetkilendirmeler yapıldı mı?	2			Birimimizdeki personel net yetki şifresi kullanılmaktadır.
12	Bilgi sisteminde yeterli bir yedekleme mekanizması ve teste tabi tutulmuş olağanüstü durum onarım planları/eylem planları mevcut mu?	2	0		Birimimizdeki personel yedekleme mekanizması kullanılmakta ve aynı işi yapan personelde de gerekli belgeler paylaşılmaktadır.
TOPLAM PUAN - KONTROL FAALİYETLERİ		24	0	0	24
TOPLAM PUANIN YÜZDELİK DEĞERİ - KONTROL FAALİYETLERİ					100.00
BİLGİ VE İLETİŞİM					
1	Biriminizde yatay ve dikey iletişimi kapsayan yazılı, elektronik veya sözlü etkin bir iç iletişim sistemi mevcut mu?	2			
2	Biriminizde dış paydaşlar ile etkin iletişimi sağlayacak bir dış iletişim sistemi mevcut mu?	2			
3	Mevcut iç ve dış iletişim sistemleri personelin ve/veya dış paydaşların beklenti, öneri ve şikâyetlerini iletmelerine imkân veriyor mu?	2			
4	Biriminizde, personelin görev ve sorumlulukları ile birimin misyon ve hedefleri kapsamında kendisinden neler beklendiği yöneticiler tarafından yazılı olarak belirlenip ilgili personele bildiriliyor mu?	2			
5	Mevcut bilgi sistemleri idare/birim tarafından belirlenmiş hedeflerin izlenmesine ve bu doğrultuda gerçekleştirilen faaliyetler üzerinde etkin bir gözetim ve değerlendirme yapılmasına imkân veriyor mu?	2			
6	Biriminizde hangi raporların, kim tarafından, ne sıklıkta, ne zaman hazırlanacağı, kime sunulacağı, dayanağı ve hazırlanan raporların kim tarafından kontrol edileceği açıkça belirlenip personele duyuruldu mu?	2			
7	Birimin iş ve işlemlerinin kaydı, sınıflandırılması, korunması ve erişimini kapsayan belirlenmiş standartlara uygun arşiv ve dokümantasyon sistemi mevcut mu?	2			
8	Biriminizde -elektronik ortamdakiler dâhil- gelen ve giden her türlü evrak ile daire içi haberleşmenin, iş ve işlemlerin kaydedildiği ve sınıflandırıldığı kapsamlı ve güncel bir kayıt ve dosyalama sistemi mevcut mu?	2			
9	Biriminiz personeli idare içinden ve idare dışından yapılacak ihbar ve şikâyetlere yönelik prosedürler hakkında bilgi sahibi mi?	2			
10	İhbar sistemi olası veya süregelen usulsüzlük, yolsuzluk ve sorunların kurum içinden ve kurum dışından bildirilebilmesi için uygun araçlar içeriyor mu?	2			
11	İhbar sistemi, bildirimde bulunan personelin güvenliğini sağlayıcı (haksız ve ayrımcı bir muameleye tabi tutulmama gibi) prosedürler içeriyor mu?	2			
TOPLAM PUAN - BİLGİ VE İLETİŞİM		22	0	0	22
TOPLAM PUANIN YÜZDELİK DEĞERİ - BİLGİ VE İLETİŞİM					100.00
İZLEME					
1	Biriminizde iç kontrolün etkili bir şekilde işleyip işlemediği konusunda yöneticilere geri bildirimde bulunmaya olanak sağlayacak toplantılar düzenleniyor mu?			1	
2	Biriminizde sürekli izleme faaliyetleri etkin olarak uygulanıyor mu?	2			
3	Biriminizde iç kontrol sistemi, yılda en az bir kez değerlendiriliyor mu?	2			
4	İç kontrolün değerlendirilmesinde, yöneticilerin görüşleri, kişi ve/veya kurumların talep ve şikâyetleri ile iç ve dış denetim sonucunda düzenlenen raporlar dikkate alınmakta mı?	2			
5	Biriminizin yönetici ve çalışanlarıyla iç denetim birimi arasında etkin bir işbirliği var mı?	2			
6	İç kontrolün değerlendirilmesi sonucunda alınması gereken önlemler belirlenip uygulanıyor mu?			1	İç Kontrol Değerlendirmesi soru formu uygulamasıyla yapılmaktadır.
7	Biriminizde, iç denetim raporlarına istinaden alınması gereken önlemlere ilişkin hazırlanan eylem planları izleniyor mu?			1	

TOPLAM PUAN - İZLEME	8	0	3	11
TOPLAM PUANIN YÜZDELİK DEĞERİ - İZLEME				78.57
GENEL PUAN TOPLAM	121	0	6	127
GENEL TOPLAM PUANIN YÜZDELİK DEĞERİ				90.71