

SAĞLIK BİLİMLERİ ÜNİVERSİTESİ
HAMİDİYE HEMŞİRELİK FAKÜLTESİ

2025 YILI İÇ KONTROL SİSTEMİ
DEĞERLENDİRME RAPORU

Ocak 2026

İstanbul



İçindekiler

İÇİNDEKİLER

SUNUŞ	4
GİRİŞ	5
1.1 Misyon, Vizyon, Temel Değerler ve Özel Hedefler	5
1.2 Organizasyon Yapısı	6
2. KONTROL ORTAMI STANDARTLARI	7
2.1. Dürüstlük ve Etik Değerlere Bağlılık	7
2.2. Kurumsal Rol ve Sorumluluklar	9
2.3. Hesap Verebilirliğin Sağlanması	17
2.4. İnsan Kaynakları Yönetimi Uygulamaları	23
3. RİSK DEĞERLENDİRME STANDARTLARI	28
3.1. Kurumsal Amaç ve Hedeflerin Belirlenmesi	28
3.2. Risklerin Belirlenmesi ve Yönetilmesi	40
3.3. Önemli Değişimlerin Etkisi	45
4. KONTROL FAALİYETLERİ STANDARTLARI	46
4.1. Kontrol Faaliyetlerinin Seçilmesi ve Değerlendirilmesi	46
4.2. Teknoloji Faaliyetlerine Yönelik Kontrol Faaliyetleri	54
4.3. Kontrol Faaliyetlerinin Uygulanması	58
5. BİLGİ VE İLETİŞİM STANDARTLARI	61
5.1. İç İletişim	61
5.2. Dış İletişim	63
5.3. Bilgi Yönetimi	64
6. İZLEME STANDARTLARI	66
6.1. İç Kontrol Sisteminin Değerlendirilmesi	66
6.2. Kontrol Eksiklikleri	72
I. İÇ KONTROL SİSTEMİ SORU FORMU SONUÇLARININ YORUMLANMASI	74
6.3. Kontrol Ortamı	75
6.4. Risk Değerlendirme	76
6.5. Kontrol Faaliyetleri	77
6.6. Bilgi ve İletişim	78
6.7. İzleme	79
II. DİĞER BİLGİLER	80
6.8. İç Denetim Sonuçları	80



6.9. Dış Denetim Sonuçları	80
6.10.1. Ön Mali Kontrole İlişkin Veriler.....	81
6.10.2. Kişi ve/veya İdarelerin Talep ve Şikayetleri.....	81
6.10.3. Diğer Bilgiler.....	82
III. İÇ KONTROL SİSTEMİNİN GELİŞİMİ	83
IV. SONUÇ VE ÖNERİLER	84
6.11. Güçlü Yönler	84
6.12. İyileştirmeye Açık Alanlar	85
6.13. Eylemler İçin Öneriler	85



SUNUŞ

Sağlık Bilimleri Üniversitesi Hamidiye Hemşirelik Fakültesi olarak, köklü geçmişimizden aldığımız güçle geleceğin sağlık profesyonellerini yetiştirirken; kurumsal yapımızı da modern yönetim ilkeleriyle güçlendirmeyi hedefleyen bir kurumdur. 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun 55. maddesinde temellenen **İç Kontrol Sistemi**, fakültemiz için yalnızca yasal bir çerçeve değil; akademik ve idari mükemmeliyete ulaşma yolunda kullandığımız stratejik bir pusuladır. Bu kanunda iç kontrol; kamu idaresinin belirlediği amaçlara, politikalara ve yürürlükteki mevzuata uygun olarak faaliyetlerin etkili, ekonomik ve verimli bir biçimde yürütülmesini, kamu kaynak ve varlıklarının korunmasını, muhasebe kayıtlarının doğru ve eksiksiz şekilde tutulmasını, mali ve yönetsel bilgilerin zamanında ve güvenilir şekilde üretilmesini sağlamak amacıyla idare tarafından oluşturulan organizasyon yapısı, yöntemler ve süreçler ile iç denetimi de kapsayan mali ve diğer kontrollerin bütünsel bir yapısı olarak tanımlanmıştır.



Günümüzde kamu yönetiminin başarısı; faaliyetlerin etkili, ekonomik ve verimli yürütülmesinin yanı sıra, şeffaflık ve hesap verebilirlik ilkelerinin kurumsal kültüre ne kadar nüfuz ettiğiyle ölçülmektedir. Bu bağlamda iç kontrol; sadece mali işlemleri denetleyen bir mekanizma değil, kontrol ortamından risk değerlendirmesine, bilgi ve iletişimden izleme faaliyetlerine kadar uzanan bütünsel bir yönetim disiplini.

İç kontrol sistemi, kurumların hem mevcut faaliyetlerini sağlıklı şekilde sürdürebilmeleri hem de değişen çevresel koşullar, hizmet alanların artan talepleri, öncelikleri ve gelecekte karşılaşılabilecek riskler karşısında proaktif davranabilmeleri için yönetim yapısını güçlendiren stratejik bir araç olarak değerlendirilmektedir. İç kontrol, sadece mali işlemlerle sınırlı kalmayıp, kurumun genel işleyişinde hesap verebilirliği, şeffaflığı ve sürekli iyileşmeyi destekleyen temel bir yönetim sistemidir.

Kamu İç Kontrol Standartları Tebliği'nde, söz konusu standartların; kamu idarelerinin iç kontrol sistemlerini oluşturmalarında, izlemelerinde ve değerlendirmelerinde dikkate alınmaları gereken temel yönetim kurallarını ortaya koyduğu belirtilmiştir. Bu standartlar, tüm kamu idarelerinde tutarlı, kapsamlı ve standart bir iç kontrol sisteminin kurulmasını ve etkin şekilde uygulanmasını amaçlamaktadır. Uluslararası standartlar ve başarılı uygulama örnekleri esas alınarak geliştirilen bu standartlar; iç kontrol sistemini oluşturan beş temel bileşen olan kontrol ortamı, risk değerlendirme, kontrol faaliyetleri, bilgi ve iletişim ile izleme unsurları çerçevesinde yapılandırılmıştır. Bu sayede iç kontrol sisteminin tüm kamu idarelerinde uygulanabilir, sürdürülebilir ve geliştirilebilir düzeyde olması hedeflenmiştir.

Bu kapsamda İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole ilişkin Usul ve Esaslara ve Kamu İç Kontrol Standartları Tebliğin 8'inci maddesinin son fıkrasında "İç kontrol düzenlemeleri ve iç kontrol sisteminin işleyişi, yöneticilerin görüşü, kişi ve/veya idarelerin talep ve şikâyetleri ile iç ve dış denetim sonucunda düzenlenen raporlar dikkate alınarak yılda en az bir kez değerlendirmeye tâbi tutulur ve gerekli önlemler alınır." hükmü çerçevesinde Üniversitemiz iç kontrol sisteminin işleyişine ilişkin izlem yapılacaktır. Bu Rapora temel teşkil eden Kamu İç Kontrol Rehberinde önerilen ve puanlamaya dayanan form birimimizce doldurulmuş olup bu soru formu ve diğer iç kontrol bileşenleri dikkate alınarak Fakültemiz iç kontrol sistemindeki durum değerlendirilmiştir. Kamu İç Kontrol Standartlarının izleme bileşeni altında yer alan İç Kontrolün Değerlendirilmesi Standardı doğrultusunda Sağlık Bilimleri Üniversitesi Hamidiye Hemşirelik Fakültesi tarafından hazırlanan 2025 yılı İç Kontrol Sistemi Değerlendirme Raporu kamuoyunun bilgisine sunulmuştur.

Prof. Dr. Selda ÇELİK
Dekan
26.01.2026
İstanbul



1. GİRİŞ

1.1. Misyon, Vizyon, Temel Değerler ve Özel Hedefler

Hamidiye Hemşirelik Fakültesi Misyonu:

Birey, aile ve toplumun değişen sağlık bakımı gereksinimlerine duyarlı, etik ilkelere bağlı, eleştirel düşünme, etkili iletişim ve araştırma becerilerine sahip, bilim ve teknolojiyi uygulamalarında kullanabilen, insan haklarına saygılı evrensel standartlarda hemşireler yetiştirmektir.

Hamidiye Hemşirelik Fakültesi Vizyonu:

Hemşirelik eğitimi, araştırma ve uygulamalarında sürekli gelişim ve değişim sağlayan mezunları ile ulusal düzeyde lider ve uluslararası kabul gören bir kurum olmaktır.

Hamidiye Hemşirelik Fakültesi Temel Değerleri

- Dürüstlük,
- Adalet,
- İnsan Onuruna Saygı,
- Mükemmeliyet,
- Yenilikçilik,
- Katılımcılık,
- Toplumsal Sorumluluk,
- Kurum Aidiyetine Sahip Olmak.

Hamidiye Hemşirelik Fakültesi Özel Hedefleri

- Bütüncül yaklaşım ve eleştirel düşünme sürecini kullanarak bireyin, ailenin ve toplumun sağlığının korunması, geliştirilmesi ve sürdürülmesi hastalık durumunda iyileştirilmesi ve rehabilitasyonunda etkin ve aktif rol alarak, toplum sağlığının yükseltilmesine katkı sağlayan nitelikli hemşireler yetiştirmek,
- Sağlık bakım ekibinin aktif bir üyesi olarak mesleği ile ilgili yasalara ve etik ilkelere bağlı, yeni bilgiler üreterek bunları ulusal ve uluslararası bilimsel alanda paylaşan, araştıran, lider, eleştirel düşünen, karar vermede etkili ve çözüme odaklı etkili iletişim kurabilen ve değişim yaratabilen hemşireler yetiştirmek,
- Bilim ve teknolojinin kullanıma sunduğu çağdaş yöntemlerle alınan eğitim doğrultusunda modern hemşireliğin felsefesini ve özelliklerini taşıyan, eğitici, araştırmacı, yönetici, danışman ve insan/hasta hakları savunuculuğu rollerini yerine getiren yetkin ve yeterli hemşireler yetiştirmek,
- Nitelikli, sağlıklı insan gücü yetiştirerek bu alanda ulusal ve uluslararası mesleki gelişmelere katkı sağlamak, yeniliklere öncülük etmek.



1.2. Organizasyon Yapısı



2. KONTROL ORTAMI STANDARTLARI

2.1. Dürüstlük ve Etik Değerlere Bağlılık

Tablo- 1 Dürüstlük ve Etik Değerlere Bağlılık Soruları

Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
1.1.1.	Biriminizde dürüstlük ve etik değerlere bağlılık standartları bilinmekte ve uygulanmakta mıdır?	2	-	-	"Dürüstlük ve etik değerler, fakültemizin kurum kültürüne yerleşmiş olup, tüm akademik ve idari birimler tarafından benimsenerek kuruma yansıtılmaktadır." Ayrıca "Kamu Görevlileri Etik Davranış İlkeleri ile Başvuru Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik" ile de yazılı olarak bildirilmiştir.
1.1.2.	Biriminizin hizmetlerine özgü dürüstlük ve etik standartları oluşturulmuş mudur?	2	-	-	Fakültemizde dürüstlük ve etik standartlarımız oluşturulmuştur.
1.1.3.	Dürüstlük ve Etik Değerlere Bağlılık Standartlarına uyulmadığında hangi prosedürlerin uygulanacağı belirlenmiş midir?	2	-	-	"Kamu Görevlileri Etik Davranış İlkeleri ile Başvuru Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik" ile yazılı olarak bildirilmiştir.
1.1.4.	Biriminizde Dürüstlük ve Etik Değerlere Bağlılık hakkında 5176 sayılı Kamu Görevlileri Etik Kurulu Kurulması ve Bazı Kanunlarda Değişiklik Yapılması Hakkında Kanun, 13.04.2005 tarihli ve 25785 sayılı Resmî Gazete 'de yayımlanan Kamu Görevlileri Etik Davranış İlkeleri Başvuru Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik ile Kamu Görevlileri Etik Rehberi temel alınarak tüm yönetici ve çalışanlarına yönelik farkındalık eğitimleri periyodik olarak verilmekte midir?	2	-	-	Üniversitemiz Personel Daire Başkanlığı tarafından yürütülmektedir.
1.1.5.	Dürüstlük ve Etik Değerlere Bağlılık Standartları konusunda yönetici ve çalışanların farkındalık durumunu ölçmeye yönelik anket veya mülakatlar ve benzeri yöntemler periyodik olarak uygulanmakta mıdır?	2	-	-	Fakülte yönetimi tarafından Birim bazlı sorumluluklar yerine getirilmektedir. Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Personel İşleri Daire Başkanlığı uhdesindedir.
1.1.6.	Dürüstlük ve Etik Değerlere Bağlılık Standartları ile ilgili kurumsal düzeyde iyi uygulama	2	-	-	Fakülte yönetimi tarafından Birim bazlı sorumluluklar yerine



Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
	örneklerini bir araya getiren bir çalışma yapılmakta mıdır?				getirilmektedir. Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Personel İşleri Daire Başkanlığı uhdesindedir.
1.1.7.	Dürüstlük ve etik olmayan davranışların doğuracağı sonuçlar konusunda yasal düzenlemeler yönüyle yönetici ve çalışanlara bilgi verilmekte midir?	2	-	-	“Kamu Görevlileri Etik Davranış İlkeleri ile Başvuru Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik” ile de yazılı olarak bildirilmiştir. Dürüstlük ve Etik olmayan davranışların doğuracağı sonuçlar hakkında tüm personele oryantasyon eğitimi aşamasında Dekan ya da Dekan Yardımcısı tarafından gerekli bilgilendirmeler yapılmaktadır.
Dürüstlük ve Etik Değerlere Bağlılık Toplam Puanı					14
Dürüstlük ve Etik Değerlere Bağlılık Gelişim Seviyesi (%) (Hesaplama Yöntemi=Toplam Puan/Alınabilecek Maksimum Puan*100)					Toplam Puan/14*100 %100
Dürüstlük ve Etik Değerlere Bağlılık Gelişim Seviyesinin Yorumu					[%0,%25]=En Düşük Seviye [%26,%50]=Düşük Seviye [%51,%75]=Orta Seviye [%76,%90]=Yüksek Seviye [%91,%100]=En Yüksek Seviye



2.2. Kurumsal Rol ve Sorumluluklar

A. Kurumsal Yapı

Tablo- 2 Kurumsal Yapı Soruları

Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
1.2.1.	Biriminizde Kamu İç Kontrol Standartları bilinmekte midir?	2	-	-	Fakülte yönetimi tarafından Birim bazlı sorumluluklar yerine getirilmektedir. Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı ve Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
1.2.2.	Biriminizde iç kontrol sistemi ve işleyişine ilişkin olarak yönetici ve personelin farkındalık düzeyini ve sahiplenmesini arttırmaya yönelik çalışmalar yürütülmekte midir?	2	-	-	Fakülte yönetimi tarafından Birim bazlı sorumluluklar yerine getirilmektedir. Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı ve Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
1.2.3.	Biriminizin organizasyon şeması yetki ve sorumlulukların dağılımı ile uyumlu mudur?	2	-	-	Fakültemiz organizasyon şeması yetki ve sorumlulukların dağılımı ile uyumlu olup akademik ve idari personelin iş tanımları belirlenmiş ve fakülte web sayfasında paylaşılmıştır.
1.2.4.	Çalışanların görev ve sorumlulukları ile amaç ve hedefleri yıllık olarak tanımlanarak çalışanlar ile paylaşılmakta mıdır?	2	-	-	Fakülte yönetimi tarafından Birim bazlı sorumluluklar yerine getirilmektedir. Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı ve Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
1.2.5.	Üniversitenizde bir işin birden çok birim tarafından yerine getirilmesini gerektiren alanlarda görev çatışması vb. problemlerin olmaması için	2	-	-	Fakülte yönetimi tarafından Birim bazlı sorumluluklar yerine getirilmektedir. Üniversite geneli için bu



Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
	koordinasyon sağlanmakta mıdır?				görev ve sorumluluk İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı ve Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
1.2.6.	Üniversitenizde benzer işlerin farklı birimler tarafından yapılması durumunda görev çatışması vb. problemlerin olmaması için koordinasyon sağlanmakta mıdır?	2	-	-	Fakülte yönetimi tarafından Birim bazlı sorumluluklar yerine getirilmektedir. Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı ve Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
1.2.7.	Biriminizde hassas görevler ve bu görevlere ilişkin prosedürler belirlenmiş midir?	2	-	-	Fakülte yönetimi tarafından Birim bazlı sorumluluklar yerine getirilmektedir. Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı ve Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
1.2.8.	Hassas görevlerde görevlerin aksamadan yürümesini sağlamak üzere iş devamlılığı planı yapılmakta mıdır?	2	-	-	Fakülte yönetimi tarafından Birim bazlı sorumluluklar yerine getirilmektedir. Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı ve Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
1.2.9.	Kurumsal yapı, birimin amaç ve hedeflerinin yerine getirilmesinde etkinliğin sağlanması amacıyla düzenli olarak gözden geçirilmekte midir?	2	-	-	Fakülte yönetimi tarafından Birim bazlı sorumluluklar yerine getirilmektedir. Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı ve Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
1.2.10.	Biriminizde Kamu Hizmetlerinin Sunumunda Uyulacak Usul ve Esaslara İlişkin				Fakülte yönetimi tarafından Birim bazlı sorumluluklar yerine



Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
	Yönetmelik hükümlerine uygun olarak sunulan hizmetlerle ilgili hizmet envanteri çıkarılarak hizmet standartları belirlenmiş midir?	2	-	-	getirilmiştir. Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı ve Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
1.2.11	Biriminizde personelin ve biriminizden hizmet alanların değerlendirme, öneri ve sorunlarını bildirebilecekleri uygun mekanizmalar (anket, yüz yüze görüşme, toplantı, elektronik başvuru vb.) mevcut mudur?	2	-	-	Fakültemiz yöneticileri ile akademik ve idari personel yüz yüze görüşebilmektedirler. Üniversite bazında uygulanan Öğretim Elemanı Memnuniyet Anketine fakültemiz öğretim elemanları katılmaktadır.
Kurumsal Yapı Toplam Puanı					22
Kurumsal Yapı Gelişim Seviyesi (%) (Hesaplama Yöntemi=Toplam Puan/Alınabilecek Maksimum Puan*100)					Toplam Puan/22*100 %100
Kurumsal Yapı Gelişim Seviyesinin Yorumu					[%0, %25]=En Düşük Seviye [%26,%50]=Düşük Seviye [%51,%75]=Orta Seviye [%76,%90]=Yüksek Seviye [%91,%100]=En Yüksek Seviye



B. Hiyerarşik Yapılanma

Tablo- 3 Hiyerarşik Yapılanma Soruları

Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
1.2.12.	Biriminizin hiyerarşik yapısı, yetki ve sorumlulukların yerine getirilmesinde etkili midir?	2	-	-	Fakülte yönetimi tarafından Birim bazlı sorumluluklar yerine getirilmektedir. Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı ve Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
1.2.13.	Biriminizde iş akış süreçlerindeki imza ve onay mercileri belirlenmiş midir?	2	-	-	Fakülte yönetimi tarafından Birim bazlı sorumluluklar yerine getirilmektedir. Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı ve Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
1.2.14.	Biriminizin hiyerarşik yapısı hesap verebilirliği sağlamakta mıdır?	2	-	-	Fakülte yönetimi tarafından Birim bazlı sorumluluklar yerine getirilmektedir. Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı ve Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
Hiyerarşik Yapılanma Toplam Puanı					6
Hiyerarşik Yapılanma Gelişim Seviyesi (%) (Hesaplama Yöntemi=Toplam Puan/Alınabilecek Maksimum Puan*100)					Toplam Puan/6*100 %100



Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
	Hiyerarşik Yapılanma Gelişim Seviyesinin Yorumu				[%0, %25]=En Düşük Seviye [%26,%50]=Düşük Seviye [%51,%75]=Orta Seviye [%76,%90]=Yüksek Seviye [%91,%100]=En Yüksek Seviye



C. Yetki Devri

Tablo- 4 Yetki Devri Soruları

Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
1.2.15.	Biriminizde yapılacak yetki devirlerinin esasları yazılı olarak belirlenmiş midir?	2	-	-	Fakülte yönetimi tarafından Birim bazlı sorumluluklar yerine getirilmektedir. Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Personel İşleri Daire Başkanlığı, İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı ve Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
1.2.16.	Biriminizde yetki devredilecek personel için asgari gereklilikler (bilgi, beceri ve deneyim) belirlenmiş midir?	2	-	-	Fakülte yönetimi tarafından Birim bazlı sorumluluklar yerine getirilmektedir. Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluklar Personel İşleri Daire Başkanlığı, İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı ve Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
1.2.17.	Biriminizde yetki devredilen personelin, yetkinin kullanımına ilişkin olarak belli dönemlerde yetki devredene rapor vermesine ilişkin düzenleme var mıdır?	2	-	-	Fakülte yönetimi tarafından Birim bazlı sorumluluklar yerine getirilmektedir. Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Personel İşleri Daire Başkanlığı, İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı ve Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
1.2.18.	Yetki devri yapılırken görevler ayrılığı ilkesi dikkate alınmakta mıdır?	2	-	-	Fakülte yönetimi tarafından Birim bazlı sorumluluklar yerine getirilmektedir. Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Personel İşleri Daire Başkanlığı, İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı ve Strateji



Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
					Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
1.2.19.	Yetki devri yapılırken devredilen yetki ve sorumlulukların sınırları biriminiz tarafından açıkça tanımlanmakta mıdır?	2	-	-	Fakülte yönetimi tarafından Birim bazlı sorumluluklar yerine getirilmektedir. Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Personel İşleri Daire Başkanlığı, İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı ve Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
1.2.20.	Yetki devri durumunda meydana gelebilecek riskler (görevlerin yerine getirilmesinde aksama vb.) analiz edilmekte midir?	2	-	-	Fakülte yönetimi tarafından Birim bazlı sorumluluklar yerine getirilmektedir. Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Personel İşleri Daire Başkanlığı, İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı ve Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
Yetki Devri Toplam Puanı					12
Yetki Devri Gelişim Seviyesi (%) (Hesaplama Yöntemi=Toplam Puan/Alınabilecek Maksimum Puan*100)					Toplam Puan/12*100 %100
Yetki Devri Gelişim Seviyesinin Yorumu					[%0, %25]=En Düşük Seviye [%26, %50]=Düşük Seviye [%51, %75]=Orta Seviye [%76, %90]=Yüksek Seviye [%91, %100]=En Yüksek Seviye



2.3. Hesap Verebilirliğin Sağlanması

A. Yönetim Sorumluluğu Mekanizması ve Üniversite Üst Yöneticisinin Sorumluluğu

Tablo- 5 Yönetim Sorumluluğu Mekanizması ve Üniversite Üst Yöneticisinin Sorumluluğu Soruları

Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
1.3.1.	Üniversitede her düzeyde amaç ve hedeflerin gerçekleştirilmesine yönelik hesap verme mekanizmaları oluşturulmuş mudur?	2	-	-	Üniversite ve fakülte organizasyon şemaları oluşturulmuş ve web sayfasında paylaşılmıştır. Ayrıca Üniversite bazında Birim Faaliyetleri düzenli olarak altı ayda bir yapılmaktadır. Yapılan tüm işler belgelenmekte, Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı tarafından kontrol edilmektedir.
1.3.2.	Üniversite Rektörü kendisine bağlı olan birimlerde iç kontrol sisteminin kurulması, uygulanması ve geliştirilmesini izlemekte ve değerlendirmekte midir?	2	-	-	Fakültemizde Birim İç kontrol ve Risk Koordinatörlüğü kurulmuştur.
1.3.3.	Üniversite Rektörü tarafından iç kontrol sistemine yönelik verilen makul güvencenin dayanakları arasında iç kontrol güvence beyanları, iç kontrol sistemi değerlendirme raporları, dış ve iç denetim raporları vb. bulunmakta mıdır?	-	-	1	Üniversitemizde bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığının uhdesinde yürütülmektedir.
Yönetim Sorumluluğu Mekanizması ve Üniversite Üst Yöneticisinin Sorumluluğu Toplam Puanı					5
Yönetim Sorumluluğu Mekanizması ve Üniversite Üst Yöneticisinin Sorumluluğu Gelişim Seviyesi (%) (Hesaplama Yöntemi=Toplam Puan/Alınabilecek Maksimum Puan*100)					Toplam Puan/6*100 %83
Yönetim Sorumluluğu Mekanizması ve Üniversite Üst Yöneticisinin Sorumluluğu Gelişim Seviyesinin Yorumu					[%0, %25]=En Düşük Seviye [%26,%50]=Düşük Seviye [%51,%75]=Orta Seviye [%76,%90]=Yüksek Seviye [%91,%100]=En Yüksek Seviye



B. Birim Yöneticisinin Sorumluluğu

Tablo- 6 Birim Yöneticisinin Sorumluluğu Soruları

Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
1.3.4.	Birim yöneticisi, birim amaç ve hedeflerinin gerçekleşme durumunu takip etmekte midir?	2	-	-	Birim yöneticileri sorumluluklarını yerine getirerek gerekli düzenlemeleri yapmaktadır.
1.3.5.	Birim görev alanı kapsamındaki program, proje ve faaliyetlerin gerçekleşme durumu ile performans göstergeleri takip edilmekte midir?	2	-	-	Birim yöneticileri sorumluluklarını yerine getirerek gerekli düzenlemeleri yapmaktadır. Ayrıca Fakültemiz tarafından bireysel performans değerlendirme ve 360 derece çoklu performans değerlendirmeleri yapılmaktadır.
1.3.6.	Birim görev alanı kapsamındaki program, proje ve faaliyetlerden yıl içinde gerçekleştirilemeyenler olduğunda izleme-değerlendirme süreçlerinin ardından iyileştirme önlemlerinin alınmasına yönelik süreçler tanımlanmış mıdır?	2	-	-	Düzenli olarak her yıl faaliyet raporları hazırlanmakta ve iyileştirme çalışmaları yapılmaktadır.
1.3.7.	Birime tahsis edilen tüm kaynakların (insan kaynakları, mali kaynaklar, maddi varlıklar vb.) etkili, ekonomik ve verimli kullanılmasına yönelik değerlendirmeler yapılmakta mıdır?	2	-	-	Birim yöneticileri sorumluluklarını yerine getirerek gerekli düzenlemeleri yapmaktadır.
Birim Yöneticisinin Sorumluluğu Toplam Puanı					8
Birim Yöneticisinin Sorumluluğu Gelişim Seviyesi (%) (Hesaplama Yöntemi=Toplam Puan/Alınabilecek Maksimum Puan*100)					Toplam Puan/8*100 %100



Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
	Birim Yöneticisinin Sorumluluğu Gelişim Seviyesinin Yorumu				[%0, %25]=En Düşük Seviye [%26,%50]=Düşük Seviye [%51,%75]=Orta Seviye [%76,%90]=Yüksek Seviye [%91,%100]=En Yüksek Seviye



C. İnsan Kaynakları Yönetiminde Hesap Verebilirlik

Tablo- 7 İnsan Kaynakları Yönetiminde Hesap Verebilirlik Soruları

Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
1.3.8.	Görevde yükselme kriterleri (eğitim durumu, mesleki yeterlilik ve performans ölçütleri) açıkça tanımlanmış mıdır?	2	-	-	Yükseköğretim Üst Kuruluşları ile Yükseköğretim Kurumları Personeli Görevde Yükselme ve Unvan Değişikliği Yönetmeliği ve Sağlık Bilimleri Üniversitesi Öğretim Üyelğine Yükseltme ve Atanma Yönergesi kapsamında işlemler yapılmaktadır. Ayrıca Fakültemiz Öğretim Elemanı Kadro Politika Belgesi 22.09.2021 tarih ve 18/06 sayılı Fakülte Yönetim Kurulu kararı ile yürürlüğe girmiştir.
1.3.9.	Birim çalışanlarına verilen görevler ve sorumluluklar birimin amaç ve hedefleri ile uyumlu mudur?	2	-	-	Tüm görev ve sorumluluklar birim amaç ve hedeflerine uygun şekilde verilmektedir.
1.3.10.	Birim çalışanlarına verilen görevler ve sorumluluklar personelin performansının değerlendirilmesinde yılda en az bir kez kullanılmakta mıdır?	2	-	-	Fakültemiz tarafından düzenli olarak her yıl bireysel performans ölçümü yapılmaktadır.
1.3.11.	Biriminizde iş analizi yapılarak iş yükü fazla olan alt birimler saptanmış mıdır?	2	-	-	Birim yöneticileri tarafından gerekli olan sorumluluklar yerine getirilmektedir.
1.3.12.	Biriminizde iş yükü fazla olan alt birimlerde aşırı iş yükü olması sebebiyle operasyonel görevlerin aksamaması için veya iş yükü yoğun olan personelin iş yükünün hafifletilmesine yönelik önlemler (iş yükünün yeniden dağıtılması, ilave personel sağlanması vb.) alınmakta mıdır?	2	-	-	Birimde İnsan Kaynakları Yönetimi açısından gerekli sorumluluklar yerine getirilmektedir.
1.3.13.	Biriminizde operasyonel riskler belirlenirken insan kaynakları yönetimine yönelik riskler dikkate alınmakta mıdır?	2	-	-	Birimde İnsan Kaynakları Yönetimi açısından gerekli sorumluluklar yerine getirilmektedir.
İnsan Kaynakları Yönetiminde Hesap Verebilirlik Toplam Puanı					12
İnsan Kaynakları Yönetiminde Hesap Verebilirlik Gelişim Seviyesi (%)					Toplam Puan/12*100



Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
	(Hesaplama Yöntemi=Toplam Puan/Alınabilecek Maksimum Puan*100)				%100
	İnsan Kaynakları Yönetiminde Hesap Verebilirlik Gelişim Seviyesinin Yorumu				[%0, %25]=En Düşük Seviye [%26,%50]=Düşük Seviye [%51,%75]=Orta Seviye [%76,%90]=Yüksek Seviye [%91,%100]=En Yüksek Seviye



2.4. İnsan Kaynakları Yönetimi Uygulamaları

A. Personel İşe Alımı, Yetiştirilmesi ve Dağılımı

Tablo- 8 Personel İşe Alımı, Yetiştirilmesi ve Dağılımı Soruları

Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
1.4.1.	Üniversitenin işe alım kriterleri kurumsal görev ve sorumlulukların gerekliliklerinin yerine getirilmesini sağlayacak şekilde tanımlanmış mıdır?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Personel İşleri Daire Başkanlığı tarafından Yükseköğretim Üst Kuruluşları ile Yükseköğretim Kurumları Personeli Görevde Yükselme ve Unvan Değişikliği Yönetmeliği ve Sağlık Bilimleri Üniversitesi Öğretim Üyelğine Yükseltme ve Atanma Yönergesi kapsamında işlemler yapılmaktadır. Ayrıca Fakültemiz Öğretim Elemanı Kadro Politika Belgesi 22.09.2021 tarih ve 18/06 sayılı Fakülte Yönetim Kurulu kararı ile yürürlüğe girmiştir. Bu hükümler doğrultusunda işe alım iş ve işlemleri yürütülmektedir.
1.4.2.	Üniversitenin amaç ve hedeflerini gerçekleştirmede mevcut personelin eğitimi ve mesleki yetkinlikleri yeterli midir?	2	-	-	Atama ve Yükseltme kriterleri doğrultusunda personel alımı gerçekleştirildiği için mevcut personel yetkindir.
1.4.3.	Üniversitenin amaç ve hedeflerinin gerektirdiği yetkinlikler ile mevcut personelin yetkinlikleri karşılaştırılarak gelişim ihtiyacı duyulan alanlar belirlenmiş midir?	2	-	-	Atama ve Yükseltme kriterleri doğrultusunda personel alımı gerçekleştirildiği için mevcut personel yetkindir. Gelişim ihtiyacı duyulan alanlar belirlenerek gerekli olan Hizmet içi eğitimler Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı tarafından yürütülmektedir.
1.4.4.	Personel yetiştirme dönemi, eğitim takvimi ve içeriği ihtiyaçları sağlamada yeterli midir?	2	-	-	Akademik ve İdari personele yönelik oryantasyon eğitimi yapılmaktadır. Ayrıca Üniversite ve Birim düzeyinde düzenli olarak



Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
					hizmet içi eğitimler yürütülmektedir.
1.4.5.	Üniversite personeli ile düzenli anketler yapılarak personelin ihtiyaçlarına yönelik bir hizmet içi eğitim planı hazırlanmakta mıdır? Hizmet içi eğitim planı hazırlanırken yönetici ve çalışanlarının talepleri dikkate alınmakta mıdır?	2	-	-	Fakülte yönetimi tarafından Birim bazlı sorumluluklar yerine getirilmektedir. Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Personel İşleri Daire Başkanlığı tarafından gerçekleştirilen anketler ile yapılmaktadır. Hizmet içi eğitim planı hazırlanırken yönetici ve çalışanlarının talepleri dikkate alınmaktadır.
1.4.6.	İnsan kaynakları yönetim sürecinin iyileştirilmesine yönelik gözden geçirme çalışmaları yapılmakta mıdır?	2	-	-	Fakülte yönetimi tarafından Birim bazlı sorumluluklar yerine getirilmektedir. Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Personel İşleri Daire Başkanlığı uhdesindedir.
1.4.7.	Faaliyet raporları ile iç ve dış denetim raporlarında insan kaynakları yönetimi ile ilgili hususlara yer verilmekte midir?	2	-	-	Fakülte Birim Faaliyet Raporlarında İnsan Kaynakları yönetimine yer verilmektedir.
1.4.8.	Üniversitenizde bazı birimlerde önemli değişiklikler meydana geldiğinde bu değişikliklerle ilgili diğer birimlere yönelik eğitimler düzenlenmekte midir?	2	-	-	Fakültemizde meydana gelen değişikliklerde ilgili Birimlere yönelik eğitimler düzenlenmektedir. Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Personel İşleri Daire Başkanlığı uhdesindedir.
1.4.9.	Personele yönelik eğitimlerin bütçe bilgileri ve istatistikleri düzenli olarak tutulmakta ve izlenmekte midir?	2	-	-	Fakültemiz tarafından yapılan eğitimler ücretsiz olup tüm belgeler kayıt altına alınmaktadır. Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Personel İşleri Daire Başkanlığı ve İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı uhdesindedir.
Personel İşe Alımı, Yetiştirilmesi ve Dağılımı Toplam Puanı					18
Personel İşe Alımı, Yetiştirilmesi ve Dağılımı Gelişim Seviyesi (%) (Hesaplama Yöntemi=Toplam Puan/Alınabilecek Maksimum Puan*100)					Toplam Puan/18*100 %100
Personel İşe Alımı, Yetiştirilmesi ve Dağılımı Gelişim Seviyesinin Yorumu					[%0, %25]=En Düşük Seviye



Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
					[%26,%50]=Düşük Seviye [%51,%75]=Orta Seviye [%76,%90]=Yüksek Seviye [%91,%100]=En Yüksek Seviye



B. Çalışan Motivasyonunun Sağlanması

Tablo- 9 Çalışan Motivasyonunun Sağlanması Soruları

Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
1.4.10.	Çalışan motivasyonunu artırmaya yönelik çalışmalar yapılmakta mıdır?	2	-	-	Fakülte yönetimi tarafından çalışan motivasyonunu artırmaya yönelik etkinlikler Bilimsel ve Sosyal Etkinlikleri Düzenleme komisyonu aracılığıyla düzenli olarak gerçekleştirilmektedir.
1.4.11.	Personelin yetkinliklerinin artırılmasına ve sürekli gelişmelerini sağlamaya yönelik uygun çalışma ortamı sağlanmakta mıdır?	2	-	-	Fakülte yönetimi tarafından akademik ve idari personel hizmet içi eğitimler, eğitici eğitimleri, kongre ve sempozyum katılımları konusunda desteklenmektedir
1.4.12.	Çalışanlarının istekleri ve yetkinlikleri doğrultusunda başka birimlerde çalışmasına olanak sağlanmakta mıdır?	2	-	-	Fakülte yönetimi tarafından mevcut mevzuata uygun olarak personelin başka birimlerde çalışmasına olanak sağlanmaktadır.
1.4.13.	Yer değişikliklerinin birim performansı üzerindeki etkileri değerlendirilmekte midir?	2	-	-	Fakülte yönetimi tarafından performans üzerindeki etkiler öngörülerek mevcut mevzuata uygun olarak değerlendirilmeler yapılmaktadır.
Çalışan Motivasyonunun Sağlanması Toplam Puanı					8
Çalışan Motivasyonunun Sağlanması Gelişim Seviyesi (%) (Hesaplama Yöntemi=Toplam Puan/Alınabilecek Maksimum Puan*100)					Toplam Puan/8*100 % 100
Çalışan Motivasyonunun Sağlanması Gelişim Seviyesinin Yorumu					[%0, %25]=En Düşük Seviye [%26,%50]=Düşük Seviye [%51,%75]=Orta Seviye [%76,%90]=Yüksek Seviye [%91,%100]=En Yüksek Seviye



C. Bireysel Performans Yönetimi

Tablo- 10 Bireysel Performans Yönetimi Soruları

Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
1.4.14.	Personelin görev tanımları çerçevesinde gösterdiği bireysel performans ölçülmekte ve sonuçları izlenmekte midir?	2	-	-	Fakülte yönetimi tarafından 2022 yılı itibariyle öğretim elemanı bireysel performans ölçümü ve 2025 yılı itibari ile de 360 derece performans değerlendirme ölçümleri yapılmaktadır.
1.4.15.	Personel dağılımında etkinliği ölçmek amacıyla personelin en etkili olabilecekleri birimde çalışıp çalışmadıkları analiz edilmekte midir?	2	-	-	Fakülte yönetimi tarafından bu konuda Birim bazlı sorumluluklar yerine getirilmektedir.
1.4.16.	Bireysel performans sonuçları dikkate alınarak personel yer değiştirmeleri gözetilmekte midir?	2	-	-	Fakülte yönetimi tarafından bu konuda Birim bazlı sorumluluklar yerine getirilmektedir.
Bireysel Performans Yönetimi Toplam Puanı					6
Bireysel Performans Yönetimi Gelişim Seviyesi (%) (Hesaplama Yöntemi=Toplam Puan/Alınabilecek Maksimum Puan*100)					Toplam Puan/6*100 %100
Bireysel Performans Yönetimi Gelişim Seviyesinin Yorumu					[%0, %25]=En Düşük Seviye [%26,%50]=Düşük Seviye [%51,%75]=Orta Seviye [%76,%90]=Yüksek Seviye [%91,%100]=En Yüksek Seviye



3. RİSK DEĞERLENDİRME STANDARTLARI

3.1. Kurumsal Amaç ve Hedeflerin Belirlenmesi

A. Stratejik Planlama

Tablo- 11 Stratejik Planlama Soruları

Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
2.1.1.	Üniversiteniz stratejik plan hazırlama konusunda yeterli sayı ve nitelikte personele sahip midir?	2	-	-	Üniversite ve Fakültede stratejik plan hazırlama konusunda yeterli sayı ve nitelikte personele sahiptir. Üniversitede Strateji Geliştirme Daire başkanlığı, Fakülte düzeyinde ise Strateji Geliştirme Komisyonu bulunmaktadır.
2.1.2.	Üniversite Rektörü, kurumsal sahiplenmeyi sağlamak adına stratejik plan yaklaşımını benimsediğini Üniversite çalışanlarıyla paylaşmakta mıdır?	2	-	-	Üniversite ve Fakülte yönetimi tarafından stratejik planlar hazırlanarak web sayfasında paylaşılmaktadır.
2.1.3.	Üniversitenizin stratejik planı üst politika belgeleri ve ilgili mevzuata uygun olacak şekilde hazırlanmakta mıdır?	2	-	-	Üniversite ve Fakülte yönetimi tarafından stratejik planlar hazırlanarak web sayfasında paylaşılmaktadır.
2.1.4.	Stratejik plan hazırlık çalışmalarına Üniversite birimleri aktif katılım sağlamakta mıdır?	2	-	-	Fakülte düzeyinde Strateji Geliştirme Komisyonu bulunmaktadır. Stratejik plan hazırlık çalışmalarına Üniversite birimleri aktif katılım sağlamaktadır.
2.1.5.	Stratejik planda yer alan hedefler belirlenirken amaçlarla doğrudan ilgili olmalarına dikkat edilmekte midir?	2	-	-	Fakülte düzeyinde Strateji Geliştirme Komisyonu bulunmaktadır. Stratejik plan hazırlık çalışmalarına Üniversite birimleri aktif katılım sağlamaktadır. Stratejik planda yer alan hedefler amaçlar doğrultusunda oluşturulmaktadır.
2.1.6.	Stratejik amaç ve hedefler, Üniversitenizin ihtiyaç ve öncelikleri ile mali durumunu yansıtmakta mıdır?	2	-	-	Fakülte düzeyinde Strateji Geliştirme Komisyonu bulunmaktadır. Stratejik plan hazırlık çalışmalarına Üniversite birimleri aktif katılım sağlamaktadır. Stratejik planda yer alan hedefler



Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
					Üniversitenizin ihtiyaç ve öncelikleri ile mali durumunu yansıtmaktadır.
2.1.7.	Üniversitenizin Rektörü, öncelikli stratejik amaç ve hedeflerin belirlenmesi sürecinde doğrudan yer almakta mıdır?	2	-	-	Üniversite Rektörü Üniversitenin gelişimi için gerekli olan tüm görevlerde yer almaktadır. Fakülte yönetimi tarafından Birim bazlı sorumluluklar yerine getirilmektedir.
2.1.8.	Üniversitenin stratejik planı ile ilgili yönetici ve çalışanlar bilgilendirilmekte midir?	2	-	-	Üniversite yönetimi ve Fakülte yönetimi tarafından stratejik plan tüm çalışanların ulaşabilmesi için web sayfasından paylaşılmaktadır.
2.1.9.	Biriminizin misyonu ve vizyonu personele çeşitli yollarla duyurulmakta mıdır?	2	-	-	Birim bazlı sorumluluklar yerine getirilmektedir. Fakültemizin misyonu ve vizyonu web sayfasından paylaşılmaktadır.
2.1.10.	Biriminiz tarafından alınacak kararlar, yapılacak düzenlemeler ve bunlara bağlı uygulamalarda stratejik plandaki amaç ve hedeflere uyum gözetilmekte midir?	2	-	-	Biriminiz tarafından alınacak kararlar, yapılacak düzenlemeler ve bunlara bağlı uygulamalarda stratejik plandaki amaç ve hedeflere uyum gözetilmektedir.
2.1.11.	Stratejik planda tanımlanan hedeflere ulaşma performansları ölçülmekte, izlenmekte ve düzenli olarak değerlendirilmekte midir?	2	-	-	Fakülte yönetimi tarafından Birim bazlı sorumluluklar yerine getirilmektedir.
2.1.12.	Üniversite Rektörü, stratejik planın izlenmesi ve değerlendirilmesi sürecinde doğrudan yer almakta mıdır?	2	-	-	Üniversite Rektörü Üniversitenin gelişimi için gerekli olan tüm görevlerde yer almaktadır. Fakülte yönetimi tarafından Birim bazlı sorumluluklar yerine getirilmektedir.
2.1.13.	Üniversitenizde stratejik planın izleme ve değerlendirmesine yönelik bir yönetim bilgi sistemi mevcut mudur?	2	-	-	Üniversitemizde stratejik planın izleme ve değerlendirmesine yönelik olarak Elektronik Belge Yönetim sisteminden (EBYS) yararlanılmaktadır.



Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
2.1.14.	Kurumsal amaç ve hedefler belirlenirken stratejik ve operasyonel hedefler arasında ayırım yapılmış mıdır?	-	-	1	Kurumsal amaç ve hedefler belirlenirken stratejik ve operasyonel hedefler arasında ayırım belirtilmemiş olup tüm hedefler bütünlük olarak ifade edilmiştir.
2.1.15.	Üniversite tarafından belirlenen amaç ve hedefler belirli, ölçülebilir, ulaşılabilir, ilgili ve belirli süreli (SMART) midir?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
2.1.16.	Kurumsal amaç ve hedeflerin gerçekleştirilmesi amacıyla biriminize ait özel hedefler belirlenmiş midir?	2	-	-	Fakültemiz tarafından Kurumsal amaç ve hedeflerin gerçekleştirilmesi amacıyla özel hedefler belirlenmiştir. Dört yıllık stratejik plan Fakültemizin web sayfasında yer almaktadır.
2.1.17.	Kurumsal amaç ve hedeflerin belirlenmesinde mevcut politikalar yanında yeni başlayacak faaliyetlere yönelik kaynakların maliyet analizi yapılmış mıdır?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
2.1.18.	Üniversitenin amaç ve hedeflerinin gerçekleşmeleri ile bütçe tahmini ve gerçekleşmeleri birlikte değerlendirilmekte midir?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
2.1.19.	Kurumsal amaç ve hedeflerden hangi düzeyde sapmanın kabul edilebilir olduğu (risk tolerans düzeyi) belirlenmiş midir? Bu risk tolerans düzeyi, yöneticiler ve çalışanlara bildirilmiş midir?	-	-	1	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
Stratejik Planlama Toplam Puanı					36
Stratejik Planlama Gelişim Seviyesi (%) (Hesaplama Yöntemi=Toplam Puan/Alınabilecek Maksimum Puan*100)					Toplam Puan/38*100 %95
Stratejik Planlama Gelişim Seviyesinin Yorumu					[%0, %25]=En Düşük Seviye [%26, %50]=Düşük Seviye [%51, %75]=Orta Seviye [%76, %90]=Yüksek Seviye



Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
					[%91,%100]=En Yüksek Seviye



B. Programlama

Tablo- 12 Programlama Soruları

Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
2.1.20.	Üniversitenizin stratejik planıyla uyumlu bir performans programı var mıdır?	2	-	-	Fakültemizin Üniversitenin stratejik planıyla uyumlu bir performans programını mevcuttur.
2.1.21.	Üniversitenizin performans programı ilgili mevzuata uygun olacak şekilde hazırlanmakta mıdır?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
2.1.22.	Üniversitenizin alt program hedefleri çıktı veya sonuç odaklı olacak şekilde belirlenmekte midir?	2	-	-	Üniversitemizin alt program hedefleri çıktı veya sonuç odaklı olacak şekilde belirlenmiştir.
2.1.23.	Üniversitenizde performans programındaki faaliyetlerin uygulanmasını sağlamaya yönelik çalışmalar yapılmakta mıdır?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
2.1.24.	Hedeflerden sorumlu harcama birimlerinin harcama yetkilisi veya birimin yöneticisi, alt program hedeflerinin ve ilgili performans göstergeleri ile risklerin takibini sağlamakta mıdır?	2	-	-	Fakültemiz Birim İç Kontrol ve Risk Koordinatörlüğü tarafından Birim Risk Raporu hazırlanmıştır.
2.1.25.	Performans programında yer alan faaliyetler ve gerçekleştirilecek performans göstergeleri ilgili birim personeli tarafından bilinmekte midir?	2	-	-	Birim bazlı performans programında yer alan faaliyetler ve gerçekleştirilecek performans göstergeleri 360 derece performans değerlendirme sistemi aracılığıyla yürütülmektedir.
2.1.26.	Ölçülebilir olmayan stratejik hedeflere yönelik ölçülebilir performans göstergeleri belirlenmiş midir?	2	-	-	Birim bazlı performans programında yer alan faaliyetler ve gerçekleştirilecek performans göstergeleri 360 derece performans değerlendirme sistemi aracılığıyla yürütülmektedir
2.1.27.	Biriminizde performans programının hazırlanması ve izleme-değerlendirme sürecinin işleyişine yönelik görev ve sorumluluklar belirlenmiş midir?	2	-	-	Birimimizde performans programının hazırlanması ve izleme-değerlendirme sürecinin işleyişine



Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
					yönelik görev ve sorumluluklar Strateji Geliştirme Komisyonu tarafından yürütülmektedir.
Programlama Toplam Puanı					16
Programlama Gelişim Seviyesi (%) (Hesaplama Yöntemi=Toplam Puan/Alınabilecek Maksimum Puan*100)					Toplam Puan/16*100 %100
Programlama Gelişim Seviyesinin Yorumu					[%0, %25]=En Düşük Seviye [%26,%50]=Düşük Seviye [%51,%75]=Orta Seviye [%76,%90]=Yüksek Seviye [%91,%100]=En Yüksek Seviye



C. Bütçe Hazırlık ve Uygulama Süreci

Tablo- 13 Bütçe Hazırlık ve Uygulama Süreçleri Soruları

Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
2.1.28.	Üniversitenizde bütçe hazırlık sürecinde ilgili mevzuatla öngörülen sürelerle uyulmakta mıdır?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesinde öngörülen sürelerle uyularak yürütülmektedir.
2.1.29.	Üniversitenizde dış paydaşların dâhil olduğu katılımcı bütçe anlayışına yönelik çalışmalar yapılmakta mıdır?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
2.1.30.	Üniversitenizin bütçe teklifi, üst politika belgelerindeki (Kalkınma Planı, Orta Vadeli Program, Yıllık Program gibi) amaç ve hedefler ile bu belgelere uyumlu olarak hazırlanması gereken Üniversiteniz stratejik planı ve performans programındaki göstergelere uyumlu mudur?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
2.1.31.	Üniversitenizin bütçe tekliflerinin hazırlanmasında her bir birimin yürütmekte olduğu hizmetler gözden geçirilerek ihtiyaç duyulmayan, öncelik taşımayan veya mükerrerlik arz eden hizmetler belirlenmekte midir?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
2.1.32.	Üniversitenizin bütçe teklifi, öncelikli somut ihtiyaçlarını gözeterek hizmetlerin maliyetinin mümkün olan en düşük düzeyde tutulması için gerekli çalışmaları yürütecek ve mevcut harcama alanlarını gözden geçirerek verimsiz harcamaların tasfiye edilmesini sağlayacak şekilde yapılmakta mıdır?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
2.1.33.	Bütçe uygulama sürecinde mali yönetimin gerekliliklerine ve ilgili mevzuatta yer alan hükümlere uyulmakta mıdır?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesinde yürütülmektedir.
2.1.34.	Hizmet ve faaliyetlerin planlanmasında Ayrıntılı Harcama Programı (AHP) ve Ayrıntılı Finansman Programına (AFP) uyum gözetilmekte midir?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesinde yürütülmektedir.
2.1.35.	Kaynakların tahsis edilen ödenekler doğrultusunda etkin	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk



Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
	dağılımının ve kullanımının takibi yapılmakta mıdır?				Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesinde yürütülmektedir.
2.1.36.	Uygulamaların yerindeliliğini ve mali durumu analiz etmek amacıyla bütçe işlemleri düzenli olarak gözden geçirilmekte ve değerlendirilmekte midir?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
2.1.37.	Bütçe gerçekleştirmeleri ile performans programlarında yer alan alt program hedefleri arasında uyum olup olmadığı değerlendirilmekte midir? Eğer varsa sapmalar üst yöneticiye raporlanmakta mıdır?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesinde yürütülmektedir.
2.1.38.	Bütçede ve performans programında yer alan ancak gerçekleştirilemeyen iş ve hizmetlerin takibi yapılmakta mıdır?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
2.1.39.	Üniversitenin stratejik plan ve performans programında yer alan amaç ve hedefleri ile gerçekleştirmelerinin periyodik olarak üst yönetime raporlanmasında bir yönetim bilgi sistemi kullanılmakta mıdır?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
Bütçe Hazırlık ve Uygulama Süreçleri Toplam Puanı					24
Bütçe Hazırlık ve Uygulama Süreçleri Gelişim Seviyesi (%) (Hesaplama Yöntemi=Toplam Puan/Alınabilecek Maksimum Puan*100)					Toplam Puan/24*100 %100
Bütçe Hazırlık ve Uygulama Süreçleri Gelişim Seviyesinin Yorumu					[%0, %25]=En Düşük Seviye [%26,%50]=Düşük Seviye [%51,%75]=Orta Seviye [%76,%90]=Yüksek Seviye [%91,%100]=En Yüksek Seviye



D. Bütçe Harcamalarının Analizi

Tablo- 14 Bütçe Harcamalarının Analizi Soruları

Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
2.1.40.	Biriminizde harcama süreçlerinde çalışan personeliniz, harcama sürecine ve sürece ilişkin mevzuata yeterince hâkim midir?	2	-	-	Personel ilgili alanda Hizmet İçi Eğitim Programına katılım sağlamaktadır.
2.1.41.	Personelin, harcama sürecine ilişkin genel sorumluluklarının bilincinde olmasını ve yetkilerinin kapsamının farkında olmasını sağlayacak önlemler alınmakta mıdır?	2	-	-	Personel Hizmet İçi Eğitim Programına katılım sağlamaktadır. Personel oryantasyon programında bilgilendirilmektedir. Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı web sayfasında yer alan eğitim videolarından faydalanılmaktadır.
2.1.42.	Biriminizde hata, eksiklik, yanlışlık vb. riskler ile karşılaşmamak için mali karar ve işlemlerin gerçekleştirilmesi sürecinde görevler ayrılığı ilkesi uygulanmakta mıdır?	2	-	-	Mali karar ve işlemlerin gerçekleştirilmesinde görevli mutemet, gerçekleştirme görevlisi ve harcama yetkilisi ayrı kişilerdir. Gerekli işlemler ve kontroller ayrı ayrı yapılmaktadır.
2.1.43.	Biriminizde mali karar ve işlemlere ilişkin yazılı prosedürler (iş akış süreçleri ve ön mali kontrol listeleri vb.) mevcut mudur? Söz konusu prosedürler birim yöneticileri tarafından kontrol edilmekte midir?	2	-	-	İş akış süreci mevcuttur. Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı web sayfasında yer alan ön mali kontrol listelerine uyulmaktadır. Birim yöneticileri tarafından kontrol edilmektedir.
2.1.44.	Biriminizde mali karar ve işlemler kaynakların etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde kullanılması açısından kontrol edilmekte midir?	2	-	-	SBÜ ön mali kontrol yönergesi madde 4(3) gereği uygun şekilde hareket edilmektedir.
2.1.45.	Harcama yetkisi devredilirken yazılı olarak belirlenmiş yetki devri şartlarına uyulmakta mıdır?	2	-	-	Yetki devri yazıları Elektronik Belge Yönetim Sistemi üzerinden ilgili birime gönderilmektedir. -Yetki devri yapılabilecek kişilerin imza sirküleri sene başında Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı'na gönderilmektedir.



Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
2.1.46.	Kamu Ön Malî Kontrol Yönetmeliğinde belirlenen mali karar ve işlemler Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı tarafından ön mali kontrole tabi tutulmakta mıdır?	2	-	-	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı ön mali kontrol yönergesi madde 7(1) gereğince ön mali kontrol yapılmaktadır. Birimimizde hazırlanan ödenek talebi yazıları Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı tarafından onaylanmaktadır. Onay yazıları mevcuttur.
2.1.47.	<u>Kamu Ön Malî Kontrol Yönetmeliğinde belirlenen mali karar ve işlemlerin dışında kalan</u> mali karar ve işlemler Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı tarafından ön mali kontrole tabi tutulmakta mıdır?	2	-	-	Kamu Ön Malî Kontrol Yönetmeliğinde belirlenen mali karar ve işlemlerin dışında kalan mali karar ve işlemler "Sağlık Bilimleri Üniversitesi Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı Ön Mali Kontrol İşlemleri Yönergesi" doğrultusunda ön mali kontrole tabi tutulmaktadır.
2.1.48.	Ön mali kontrol işlemlerinde Kamu Ön Mali Kontrol Yönetmeliğinde belirtilen kontrol süreç, usul ve sürelerine uyulmakta mıdır?	2	-	-	Harcama Yönetim Sistemi aracılığıyla takip edilmektedir.
2.1.49.	Biriminizde Gerçekleştirme Görevlisi tarafından Kamu Ön Mali Kontrol Yönetmeliğinde belirtilen ön mali kontrol işlemleri uygulanarak ve ödeme emri belgesi ve ekleri ilgili mevzuat, yazılı prosedürler ve ön mali kontrol listeleri dikkate alınarak kontrol edilmekte midir?	2	-	-	Harcama Yönetim Sisteminde kontrol hiyerarşik şekilde yapılmaktadır.
2.1.50.	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığının ön mali kontrolüne tabi tutulacak mali karar ve işlemler belirlenirken Kamu İç Kontrol Standartları ve ilgili genel şartları dikkate alınmakta mıdır?	2	-	-	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığının ön mali kontrolüne tabi tutulacak mali karar ve işlemler belirlenirken Kamu Ön Malî Kontrol Yönetmeliği çerçevesinde Kamu İç Kontrol Standartları ve ilgili genel şartları dikkate alınarak hazırlanan "Sağlık Bilimleri Üniversitesi Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı Ön Mali Kontrol



Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
					İşlemleri Yönergesi" ile işlem yapılmaktadır.
2.1.51.	Üniversitenizin harcama gerçekleştirmeleri stratejik plan ve performans programıyla belirlenen amaç ve hedeflere uygunluğu açısından düzenli olarak değerlendirilmekte midir?	2	-	-	Üniversitemiz web sayfasında bulunan 2025 yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu ile düzenlenip değerlendirilmektedir.
2.1.52.	Biriminizin varlıkları ve muhasebe kayıtları düzenli olarak karşılaştırılarak tutarsızlıklar tespit edilmekte midir?	2	-	-	Kamu Harcama ve Muhasebe Bilişim Sistemi-Taşınır Kayıt ve Yönetim Sistemi birimimizce aktif olarak kullanılmakta kayıtlar tutulmaktadır.
Bütçe Harcamalarının Analizi Toplam Puanı					26
Bütçe Harcamalarının Analizi Gelişim Seviyesi (%) (Hesaplama Yöntemi=Toplam Puan/Alınabilecek Maksimum Puan*100)					Toplam Puan/26*100 %100
Bütçe Harcamalarının Analizi Gelişim Seviyesinin Yorumu					[%0, %25]=En Düşük Seviye [%26,%50]=Düşük Seviye [%51,%75]=Orta Seviye [%76,%90]=Yüksek Seviye [%91,%100]=En Yüksek Seviye



3.2. Risklerin Belirlenmesi ve Yönetilmesi

Tablo- 15 Risklerin Belirlenmesi ve Yönetilmesi Soruları

Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
2.2.1.	Üniversitenizde risk analizi ve yönetimi metodolojisi oluşturulmuş mudur?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesinde yürütülmektedir.
2.2.2.	Riskler hem stratejik düzeyde hem de her bir birim ve alt birimler düzeyinde tanımlanmış mıdır?	2	-	-	Fakülte yönetimi tarafından birim bazlı sorumluluklar yerine getirilmektedir. Birim bazlı Birim Risk Raporu hazırlanmıştır. Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
2.2.3.	Risklerin belirlenmesinde iç ve dış riskler ile bunların kurumsal amaç ve hedeflerin gerçekleştirilme düzeyindeki etkisi dikkate alınmış mıdır?	2	-	-	Fakülte yönetimi tarafından birim bazlı sorumluluklar yerine getirilmektedir. Birim bazlı Birim Risk Raporu hazırlanmıştır. Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
2.2.4.	Üniversitenizde Risk Strateji Belgesi hazırlanarak ve üst yönetici tarafından onaylanarak tüm yönetici ve çalışanlara duyurulmuş mudur?	2	-	-	Üniversitemizde Risk Strateji Belgesi hazırlanarak ve üst yönetici tarafından onaylanarak tüm yönetici ve çalışanlara duyurulması amacıyla Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı tarafından web sitesinde yayınlanmıştır.
2.2.5.	Risk Strateji Belgesi üç yılda bir yeniden hazırlanmakta ve her yıl revize edilmekte midir?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesinde olup Risk Strateji Belgesi üç yılda bir yeniden hazırlanmakta ve her yıl revize edilmektedir.
2.2.6.	Risk Strateji Belgesi, risk yönetimine ilişkin görev ve sorumlulukları içermekte midir?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesinde



Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
					olup Risk Strateji Belgesi risk yönetimine ilişkin görev ve sorumlulukları içermektedir.
2.2.7.	Üniversitenizde risk yönetim faaliyetlerini yönetmek üzere idare risk koordinatörü ve birim iç kontrol ve risk koordinatörleri belirlenmiş midir?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesinde yürütülmekte olup birim iç kontrol ve risk koordinatörleri belirlenmiştir.
2.2.8.	Risk haritası hazırlanarak belirlenen risklerin olasılık ve etkileri belirlenmiş ve kurumsal riskler, önceliklerine göre sınıflandırılmış mıdır?	2	-	-	Fakültemiz Birim İç Kontrol ve Risk Değerlendirme Koordinatörlüğü tarafından Risk haritası hazırlanarak belirlenen risklerin olasılık ve etkileri belirlenmiş ve kurumsal riskler, önceliklerine göre sınıflandırılmıştır. Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesinde yürütülmektedir.
2.2.9.	Kurumsal hedefleri doğrudan ve önemli derecede etkileyebilecek kilit/kritik riskler tanımlanarak takip edilmekte midir?	2	-	-	Fakültemiz Birim İç Kontrol ve Risk Değerlendirme Koordinatörlüğü tarafından kurumsal hedefleri doğrudan ve önemli derecede etkileyebilecek kilit/kritik riskler tanımlanmıştır. Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesinde yürütülmektedir.
2.2.10.	Kurumsal riskler; iç ve dış risk ve ekonomik, sosyal, kültürel, teknolojik veya politik risk olarak gruplandırılmış mıdır?	2	-	-	Fakültemiz tarafından Birim Risk Raporu hazırlanmıştır. Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesinde yürütülmektedir.



Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
2.2.11.	Üniversitenizde tespit edilen risklerin kayıt altına alındığı bir yönetim bilgi sistemi var mıdır?	2	-	-	Tüm Birimler tarafından Birim Risk Raporları Elektronik Belge Yönetim Sistemi üzerinden Üniversitemiz Strateji Geliştirme Daire Başkanlığına iletilmektedir.
2.2.12.	Risklerin analiz edilmesinde yapay zekâ teknikleri kullanılmakta mıdır?	-	-	1	Risklerin analiz edilmesinde paydaş görüşlerinin yanı sıra güncel teknolojilerden yararlanılmaktadır.
2.2.13.	Risk yönetim süreçleri; Üniversitenin stratejik planlama, performans program ve faaliyet raporu hazırlama süreçlerinin ve hesap verebilirlik sisteminin bir parçası olarak yürütülmekte midir?	2	-	-	Fakültemiz tarafından Birim Risk Raporu her yıl hazırlanmakta ve Elektronik Belge Yönetim Sistemi üzerinden Üniversitemiz Strateji Geliştirme Daire Başkanlığına iletilmektedir. Ayrıca web sayfasında yayınlanmaktadır.
2.2.14.	Risk yönetimine ilişkin faaliyetler düzenli olarak gerçekleştirilmekte midir? Bu amaçla görevlendirilen ekipler stratejik plan, performans programı, faaliyet raporu hazırlama gibi diğer süreçleri de takip etmekte ve toplantılara aktif katılım sağlamakta mıdır?	2	-	-	Fakülte yönetimi tarafından birim bazlı sorumluluklar yerine getirilmektedir. Ayrıca Fakültemizde oluşturulmuş olan komisyonlar yılda en az iki kez toplanarak kararlar almaktadır.
2.2.15.	Risk değerlendirme uygulamaları, doğrudan riskli faaliyetle ilgili birimlerde çalışan uzmanların tecrübe ve birikimlerinden yararlanılarak katılımcı yöntemlerle hazırlanmakta mıdır?	2	-	-	Risk değerlendirme uygulamaları, doğrudan riskli faaliyetle ilgili birimlerde çalışan uzmanların tecrübe ve birikimlerinden yararlanılarak katılımcı yöntemlerle hazırlanmakta olup İş Sağlığı ve Güvenliği Koordinatörlüğünden görüş ve öneriler alınmaktadır.
2.2.16.	Risk yönetim sürecinin gözden geçirilmesi amacıyla risk yönetim süreçleri sistematik olarak izlenip değerlendirilerek elde edilen sonuçlar raporlanmakta mıdır? Yıllık olarak belirlenen risk kayıtları	2	-	-	Fakültemiz tarafından Birim Risk Raporu her yıl hazırlanmakta ve Elektronik Belge Yönetim Sistemi üzerinden Üniversitemiz Strateji Geliştirme Daire



Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
	kontrol edilerek üst yönetime raporlanabilmesi için Strateji Geliştirme Daire Başkanlığına gönderilmekte midir?				Başkanlığına gönderilmektedir.
2.2.17.	Risklerin gözden geçirilmesi amacıyla risk kayıtlarının izlenmesi ve değerlendirilmesi sürecinde üst politika belgeleri ve kamuoyu beklentilerinde meydana gelen önemli değişiklikler ile iç ve dış denetim raporlarında yer alan bulgular dikkate alınmakta mıdır?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
2.2.18.	Risk yönetim süreçlerinin Üniversite faaliyetlerinin ayrılmaz bir parçası olduğuna ilişkin Üniversite yönetici ve çalışanlarına gerekli farkındalık eğitimleri verilmiş midir? Yönetici ve çalışanlar risk yönetimine ilişkin görev ve sorumlulukları hakkında bilgi sahibi midir?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesinde yürütülmektedir.
2.2.19.	Biriminiz tarafından yönetilmesi gereken risklere verilen cevapları içeren (kabul etmek, kontrol etmek, devretmek, kaçınmak) Risk Kontrol Eylem Planı yıllık olarak hazırlanmakta mıdır?	-	-	1	Fakültemiz Birim Risk Raporu mevcut olup Risk Kontrol Eylem Planı hazırlıklarına yönelik planlamalar yapılmaktadır.
2.2.20.	Risklere verilecek cevapların belirlenmesinde fayda ve maliyet analizi yapılmakta mıdır?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
2.2.21.	Risk Kontrol Eylem Planlarında risklerin yönetimi ve kontrolüne yönelik görev ve sorumluluklar belirlenmekte midir?	-	-	1	Fakültemiz Birim Risk Raporu mevcut olup Risk Kontrol Eylem Planı hazırlıklarına yönelik planlamalar yapılmaktadır.
2.2.22.	Risk Kontrol Eylem Planında özellikle kilit/kritik risklerin gerçekleşme olasılığı ve etkisini azaltmaya yönelik tedbirler alınmakta mıdır?	-	-	1	Fakültemiz Birim Risk Raporu mevcut olup Risk Kontrol Eylem Planı hazırlıklarına yönelik planlamalar yapılmaktadır.
2.2.23.	Risk yönetiminde mevcut kontroller, meydana gelen önemli değişimleri karşılamaya yeterli midir?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
2.2.24.	Üniversitenin diğer birimleriyle birlikte yürütülen ortak programlara yönelik	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire



Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
	risklerle ilgili koordinasyon çalışması yapılmakta mıdır?				Başkanlığı uhdesindedir.
2.2.25.	Diğer kamu idareleriyle birlikte yürütülen ortak programlara yönelik risklerle ilgili koordinasyon çalışması yapılmakta mıdır?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
2.2.26.	Üniversite içi deneyim paylaşımı amacıyla Üniversite içinde yapılan risk yönetim çalışmaları değerlendirilmekte ve tüm birimlere örnek oluşturacak iyi uygulama örnekleri çıkarılarak tüm birimlerle paylaşmakta mıdır? Ayrıca sıkça karşılaşılan hatalar ve bu kapsamda dikkat edilecek hususlar tüm birimlere bildirilmekte midir?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
2.2.27.	Risk yönetimi çerçevesinde çalışanların görev ve sorumluluk alanı içerisinde karşılaştıkları riskleri doğrudan üst yönetime iletebilecekleri bir mekanizma oluşturulmuş mudur?	2	-	-	Fakültemizde Birim İç Kontrol ve Risk Koordinatörlüğü tarafından karşılaşılan risklere yönelik bildirimler üst yönetime iletilmektedir.
2.2.28.	Risk yönetim süreci birim faaliyetlerine yönelik yeterli güvence sağlamakta mıdır? İç ve dış denetim raporlarında yer verilen hususlara yönelik önlemler alınmakta mıdır?	2	-	-	Risk yönetim süreci birim faaliyetlerine yönelik yeterli güvence sağlamaktadır. İç ve dış denetim raporlarında yer verilen hususlara yönelik önlemler alınmaktadır.
Risklerin Belirlenmesi ve Yönetilmesi Toplam Puanı					52
Risklerin Belirlenmesi ve Yönetilmesi Gelişim Seviyesi (%) (Hesaplama Yöntemi=Toplam Puan/Alınabilecek Maksimum Puan*100)					Toplam Puan/56*100 %93
Risklerin Belirlenmesi ve Yönetilmesi Gelişim Seviyesinin Yorumu					[%0, %25]=En Düşük Seviye [%26,%50]=Düşük Seviye [%51,%75]=Orta Seviye [%76,%90]=Yüksek Seviye [%91,%100]=En Yüksek Seviye



3.3. Önemli Değişimlerin Etkisi

Tablo- 16 Önemli Değişimlerin Etkisi Soruları

Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
2.3.1.	Üniversitenizde köklü mevzuat değişiklikleri, ekonomik ve fiziksel ortamın önemli derecede farklılaşması gibi önemli değişimlerden kaynaklanan risklerin tespit edilmesi ve izlenmesine yönelik bir mekanizma mevcut mudur?	-	-	1	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk ilgili daire başkanlıklarının (İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı, Yapı İşleri Daire Başkanlığı ve Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı gibi) uhdesindedir.
2.3.2.	Önemli değişimlerden kaynaklanan risklerin olasılık ve etkisi değerlendirilerek kurumsal amaç ve hedefler üzerindeki muhtemel etkisi analiz edilmekte midir?	-	-	1	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
2.3.3.	Önemli değişikliklerden kaynaklanan risklere cevap verme mekanizmaları, Üniversite paydaşlarının beklentilerini karşılayacak nitelikte midir?	-	-	1	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
2.3.4.	Yeniden yapılanma, yeni birim kurulması, mevcut birim yapısının önemli derecede değişmesi gibi önemli değişimlerin iç kontrol sistemi üzerindeki etkisi Üniversite tarafından değerlendirilmekte midir? Yönetim yapısının değişmesi nedeniyle yönetsel bakış açısının değişmesinin iç kontrol sistemi üzerindeki etkisi incelenmekte midir?	-	-	1	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
2.3.5.	Faaliyetleri önemli derecede etkileyecek riskleri önceden tespit edecek kontrol ve erken uyarı mekanizmaları bulunmakta mıdır?	-	-	1	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
Önemli Değişimlerin Etkisi Toplam Puanı					5
Önemli Değişimlerin Etkisi Gelişim Seviyesi (%) (Hesaplama Yöntemi=Toplam Puan/Alınabilecek Maksimum Puan*100)					Toplam Puan/10*100 %50
Önemli Değişimlerin Etkisi Gelişim Seviyesinin Yorumu					[%0,%25]=En Düşük Seviye [%26,%50]=Düşük Seviye [%51,%75]=Orta Seviye



Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
					[%76,%90]=Yüksek Seviye [%91,%100]=En Yüksek Seviye



4. KONTROL FAALİYETLERİ STANDARTLARI

4.1. Kontrol Faaliyetlerinin Seçilmesi ve Değerlendirilmesi

A. Kurumsal Kontrol Faaliyetleri

Tablo- 17 Kurumsal Kontrol Faaliyetleri Soruları

Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
3.1.1.	Biriminizde risk değerlendirme çalışmaları doğrultusunda kontrol faaliyetleri belirlenmekte midir?	-	-	1	Fakülte yönetimi tarafından Birim İç Kontrol ve Risk Koordinatörlüğü kurulmuştur. Birim Risk Raporu hazırlanmıştır. Koordinatörlük toplantılarda gerekli planlamalar yapılmaktadır.
3.1.2.	Uygulanan kontrol faaliyetlerine, iş akış süreçleri ve yönergelerde yazılı olarak yer verilmekte midir?	-	-	1	Birim bazında gerekli planlamalar yapılmaktadır.
3.1.3.	Üniversitenin amaç ve hedeflerinin gerçekleştirilmesine yönelik ana hizmet birimlerini içeren (operasyonel süreçlere ilişkin) kontrol faaliyetleri oluşturulmakta mıdır?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Personel İşleri Daire Başkanlığı ve Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
3.1.4.	Üniversitenin bütçeleme, yatırım, kamu ihaleleri, insan kaynakları gibi yönetim ve yardımcı hizmetlerine yönelik kontrol faaliyetleri oluşturulmakta mıdır?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk ilgili daire başkanlıklarının (İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı, Yapı İşleri Daire Başkanlığı ve Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı gibi) uhdesindedir.
3.1.5.	Kontrol faaliyetlerine yönelik kaynak tahsisinde fayda-maliyet analizi yapılmakta mıdır?	2	-	-	Fakültemiz tarafından hazırlanan Birim Risk raporundan belirlenen risklere yönelik Fayda Maliyet analizine ilişkin bilgiler sunulmaktadır.
Kurumsal Kontrol Faaliyetleri Toplam Puanı					8
Kurumsal Kontrol Faaliyetleri Gelişim Seviyesi (%) (Hesaplama Yöntemi=Toplam Puan/Alınabilecek Maksimum Puan*100)					Toplam Puan/10*100 %80
Kurumsal Kontrol Faaliyetleri Gelişim Seviyesinin Yorumu					[%0,%25]=En Düşük Seviye [%26,%50]=Düşük Seviye [%51,%75]=Orta Seviye



Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
					[%76,%90]=Yüksek Seviye [%91,%100]=En Yüksek Seviye



B. Kritik Süreçler

Tablo- 18 Kritik Süreçler Soruları

Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
3.1.6.	Risk haritaları ve kurumsal yönergeler incelenerek kritik süreçlere ve risklere yönelik kontrol faaliyetleri oluşturulmakta mıdır?	2	-	-	Fakültemiz tarafından hazırlanan Birim Risk raporunda Risk haritaları ve kurumsal yönergeler incelenerek kritik süreçlere ve risklere yönelik kontrol faaliyetleri oluşturulmaktadır.
Kritik Süreçler Toplam Puanı					2
Kritik Süreçler Gelişim Seviyesi (%) (Hesaplama Yöntemi=Toplam Puan/Alınabilecek Maksimum Puan*100)					Toplam Puan/2*100 %100
Kritik Süreçler Gelişim Seviyesinin Yorumu					[%0, %25]=En Düşük Seviye [%26,%50]=Düşük Seviye [%51,%75]=Orta Seviye [%76,%90]=Yüksek Seviye [%91,%100]=En Yüksek Seviye



C. Kontrol Faaliyetlerinin Çeşitliliği

Tablo- 19 Kontrol Faaliyetlerinin Çeşitliliği Soruları

Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
3.1.7.	Kontrol faaliyetlerinin çeşitliliği (yönlendirici, önleyici, tespit edici, düzeltici kontroller) sağlanmakta mıdır?	2	-	-	Fakültemiz Akreditasyon faaliyetleri kapsamında yürütülen çalışmalarla (yönlendirici, önleyici, tespit edici, düzeltici kontroller) sağlanmaktadır.
3.1.8.	Üniversitenizde manuel gerçekleştirilen kontroller yanında bilgisayar teknolojileri kullanılarak otomatik olarak gerçekleşen kontrollere yer verilmekte midir?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Bilgi İşlem Dairesi Başkanlığı ve Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
Kontrol Faaliyetlerinin Çeşitliliği Toplam Puanı					4
Kontrol Faaliyetlerinin Çeşitliliği Gelişim Seviyesi (%) (Hesaplama Yöntemi=Toplam Puan/Alınabilecek Maksimum Puan*100)					Toplam Puan/4*100 %100
Kontrol Faaliyetlerinin Çeşitliliği Gelişim Seviyesinin Yorumu					[%0, %25]=En Düşük Seviye [%26,%50]=Düşük Seviye [%51,%75]=Orta Seviye [%76,%90]=Yüksek Seviye [%91,%100]=En Yüksek Seviye



D. Kontrol Faaliyetlerinin Değerlendirilmesi ve Risk Yönetimi İlişkisi

Tablo- 20 Kontrol Faaliyetlerinin Değerlendirilmesi ve Risk Yönetimi İlişkisi Soruları

Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
3.1.9.	Kontrol faaliyetlerinin ilgili olduğu riskle ilişkilendirilerek düzenli olarak izlendiği bir yönetim bilgi sistemi kurulmuş mudur?	-	-	1	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Bilgi İşlem Daire Başkanlığı ve Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesinde yürütülmektedir.
3.1.10.	Risk kayıtlarında yer alan risklere yönelik gerçekleştirilen kontrol faaliyetlerinin işlerliği ve etkinliği riski ortadan kaldırma veya azaltma açısından analiz edilmekte midir?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesinde yürütülmektedir.
3.1.11.	Risk değerlendirme çalışmaları kapsamında kontrol faaliyetlerinin uygulanması belirli periyotlarla gözden geçirilmekte midir?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesinde yürütülmektedir.
3.1.12.	Risk değerlendirme çalışmaları kapsamında kontrol faaliyetlerinin uygulanmasına ilişkin bir yönetim bilgi sistemi mevcut mudur?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Bilgi İşlem Daire Başkanlığı ve Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
Kontrol Faaliyetlerinin Değerlendirilmesi ve Risk Yönetimi Toplam Puanı					7
Kontrol Faaliyetlerinin Değerlendirilmesi ve Risk Yönetimi Gelişim Seviyesi (%) (Hesaplama Yöntemi=Toplam Puan/Alınabilecek Maksimum Puan*100)					Toplam Puan/8*100 %88
Kontrol Faaliyetlerinin Değerlendirilmesi ve Risk Yönetimi Gelişim Seviyesinin Yorumu					[%0, %25]=En Düşük Seviye [%26,%50]=Düşük Seviye [%51,%75]=Orta Seviye [%76,%90]=Yüksek Seviye [%91,%100]=En Yüksek Seviye



E. Görevler Ayrılığı

Tablo- 21 Görevler Ayrılığı Soruları

Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
3.1.13.	Kamu Ön Mali Kontrol Yönetmeliğinin 9 uncu maddesinde yer verilen görevler ayrılığı ilkesine uyulmakta mıdır? (İlgili Madde: Harcama yetkilisi ile muhasebe yetkilisi görevinin aynı kişide birleşmemesi; Strateji Geliştirme Daire Başkanlığında ön malî kontrol görevini yürütenlerin, onay belgesi ve ekleri ile şartname ve sözleşme tasarılarının hazırlanması, malî karar ve işlemlerin belgelendirilmesi, mal ve hizmetlerin teslim alınması gibi malî karar ve işlemlerin hazırlanması ve uygulanması aşamalarında görevlendirilememesi ve ihale komisyonu ile muayene ve kabul komisyonunda başkan ve üye olamaması)	2	-	-	Fakültemizde harcama yetkilisi, gerçekleştirme görevlisi, mali işlemler mutemet görevi, malî karar ve işlemlerin belgelendirilmesi, mal ve hizmetlerin teslim alınması gibi malî karar ve işlemlerin hazırlanması ve uygulanması aşamalarında görev yapan kişiler farklıdır.
3.1.14.	Biriminizde her faaliyet veya mali karar ve işlemin onaylanması, uygulanması, kaydedilmesi ve kontrolü görevleri farklı kişilere verilmekte midir?	2	-	-	Fakültemizde bu görevleri farklı kişiler yerine getirmektedir.
3.1.15.	Biriminizde personel eksikliği veya işin niteliği gereği görevler ayrılığı ilkesinin uygulanmasının zor veya imkânsız olduğu durumlarda yöneticiler risklerin farkında mıdır?	2	-	-	Biriminizde personel eksikliği veya işin niteliği gereği görevler ayrılığı ilkesinin uygulanmasının zor veya imkânsız olduğu durumlarda yöneticiler risklerin farkındadır. Gerekli iş ve işlemleri başlatmaktadır.
Görevler Ayrılığı Toplam Puanı					6
Görevler Ayrılığı Gelişim Seviyesi (%) (Hesaplama Yöntemi=Toplam Puan/Alınabilecek Maksimum Puan*100)					Toplam Puan/6*100 %100
Görevler Ayrılığı Gelişim Seviyesinin Yorumu					[%0, %25]=En Düşük Seviye [%26,%50]=Düşük Seviye [%51,%75]=Orta Seviye



Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
					[%76,%90]=Yüksek Seviye [%91,%100]=En Yüksek Seviye



F. Faaliyetlerin Sürekliliği

Tablo- 22 Faaliyetlerin Sürekliliği Soruları

Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
3.1.16.	Biriminizde personel yedeklemesi etkin bir şekilde uygulanmakta mıdır?	2	-	-	Fakülte yönetimi tarafından birim bazlı sorumluluklar yerine getirilmektedir.
3.1.17.	Biriminizde faaliyetlerin sürekliliğini sağlamak üzere görevden ayrılan personelin göreve ilişkin süreç ve diğer belgelerinin yeni görevlendirilen personele verilmesi sağlanmakta mıdır?	2	-	-	Fakülte yönetimi tarafından birim bazlı sorumluluklar yerine getirilmektedir.
Faaliyetlerin Sürekliliği Toplam Puanı					4
Faaliyetlerin Sürekliliği Gelişim Seviyesi (%) (Hesaplama Yöntemi=Toplam Puan/Alınabilecek Maksimum Puan*100)					Toplam Puan/4*100) %100
					[%0, %25]=En Düşük Seviye [%26,%50]=Düşük Seviye [%51,%75]=Orta Seviye [%76,%90]=Yüksek Seviye [%91,%100]=En Yüksek Seviye



4.2. Teknoloji Faaliyetlerine Yönelik Kontrol Faaliyetleri

A. Teknolojik Altyapı

Tablo- 23 Teknolojik Altyapı Soruları

Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
3.2.1.	Biriminizde kullanılan teknolojik altyapının gizlilik, bütünlük ve erişilebilirliğini sağlamaya yönelik kontroller geliştirilmiş midir?	2	-	-	Üniversitemizde bu görev ve sorumluluk Bilgi İşlem Daire Başkanlığı uhdesinde yürütülmektedir.
3.2.2.	Kontrol faaliyetleri kapsamında kurumsal süreçleri destekleyen otomatik kontroller var mıdır?	2	-	-	Üniversitemizde bu görev ve sorumluluk Bilgi İşlem Daire Başkanlığı uhdesinde yürütülmektedir.
Teknolojik Altyapı Toplam Puanı					4
Teknolojik Altyapı Gelişim Seviyesi (%) (Hesaplama Yöntemi=Toplam Puan/Alınabilecek Maksimum Puan*100)					Toplam (Puan/4*100) %100
Teknolojik Altyapı Gelişim Seviyesinin Yorumu					[%0, %25]=En Düşük Seviye [%26,%50]=Düşük Seviye [%51,%75]=Orta Seviye [%76,%90]=Yüksek Seviye [%91,%100]=En Yüksek Seviye



B. Erişim Kontrolleri

Tablo- 24 Erişim Kontrolleri Soruları

Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
3.2.3.	İç ve dış tehditlerden korunmak amacıyla fiziksel ve elektronik erişim kontrolleri oluşturulmuş mudur?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı ve Bilgi İşlem Daire Başkanlığı uhdesindedir.
3.2.4.	Erişim kontrolleri görev ve sorumluluklarla uyumlu mudur?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı, Bilgi İşlem Daire Başkanlığı ve Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
3.2.5.	Yetki ve görev değişikliklerinin yansıtılması amacıyla erişim kontrolleri güncellenmekte midir?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı, Bilgi İşlem Daire Başkanlığı ve Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
3.2.6.	Bilgi teknolojilerinin alınması, geliştirilmesi ve devamlılığının sağlanması süreçlerine yönelik kontrol faaliyetleri oluşturulmuş mudur?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı, Bilgi İşlem Daire Başkanlığı ve Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
Erişim Kontrolleri Toplam Puanı					8
Erişim Kontrolleri Gelişim Seviyesi (%) (Hesaplama Yöntemi=Toplam Puan/Alınabilecek Maksimum Puan*100)					Toplam Puan/8*100 %100
Erişim Kontrolleri Gelişim Seviyesinin Yorumu					[%0, %25]=En Düşük Seviye [%26,%50]=Düşük Seviye [%51,%75]=Orta Seviye [%76,%90]=Yüksek Seviye [%91,%100]=En Yüksek Seviye



C. Bilgi Teknolojileri Güvenliği

Tablo- 25 Bilgi Teknolojileri Güvenliği Soruları

Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
3.2.7.	Kurumsal verilerin korunmasına yönelik yedekleme ve kurtarma prosedürleri hazırlanmış mıdır?	2	-	-	Üniversitenin kurumsal sunucuları ISP olarak hizmet veren bir bulut sistemi üzerinde çalışmaktadır. Buradaki sunucuların yedeklenmesi ve replikasyonu ISP tarafından yapılmaktadır. Web sunucularının güvenliği için WAF hizmeti alınmaktadır. Ayrıca külliyede lokal sunucular bulunmaktadır. Bu sunucuların yedeklenmesi NAS cihazı üzerinde tutulmaktadır.
3.2.8.	Bilgi teknolojilerine yönelik olarak ortaya çıkabilecek fiziki zarar veya istenmeyen saldırıların gerçekleşme olasılığına karşı kontrol faaliyetleri oluşturulmuş mudur?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Bilgi İşlem Daire Başkanlığı uhdesindedir.
3.2.9.	Bilgi teknolojileri devamlılığının sağlanmasına ilişkin önemli riskler belirlenmiş ve bunlara yönelik eylem planları hazırlanmış mıdır?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Bilgi İşlem Daire Başkanlığı uhdesindedir.
3.2.10.	Bilgi teknolojileri politikaları, kullanıcı hakları ve acil eylem planları dikkate alındığında mevcut düzenlemeler teknoloji güvenliğini sağlamakta yeterli midir?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Bilgi İşlem Daire Başkanlığı uhdesindedir.
3.2.11.	Üniversitenizde bilgi teknolojilerinin devamlılığının sağlanması amacıyla İş Devamlılığı Eylem Planı hazırlanmış mıdır? Bu plan çerçevesinde acil bir durumda Üniversitenizde devam etmesi gereken önemli faaliyetler belirlenerek bu faaliyetlerin aksamadan sürdürölmesine yönelik önlemler alınmış mıdır?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Bilgi İşlem Daire Başkanlığı ve Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
Bilgi Teknolojileri Güvenliği Toplam Puanı					10
Bilgi Teknolojileri Güvenliği Gelişim Seviyesi (%) (Hesaplama Yöntemi=Toplam Puan/Alınabilecek Maksimum Puan*100)					Toplam Puan/10*100 %100



Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
	Bilgi Teknolojileri Güvenliği Gelişim Seviyesinin Yorumu				[%0, %25]=En Düşük Seviye [%26,%50]=Düşük Seviye [%51,%75]=Orta Seviye [%76,%90]=Yüksek Seviye [%91,%100]=En Yüksek Seviye



4.3. Kontrol Faaliyetlerinin Uygulanması

A. Yetki ve Sorumlulukların Yazılı Hale Getirilmesi

Tablo- 26 Yetki ve Sorumlulukların Yazılı Hale Getirilmesi Soruları

Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
3.3.1.	Belirlenen kontrol faaliyetleri ile ilgili yetki ve sorumluluklar (yönetici veya belirlenen diğer personel) yazılı olarak oluşturulmuş mudur?	2	-	-	Fakültemiz genelinde akademik ve idari personelin görev yetki ve sorumlulukları belirlenmiştir. Fakülteye ait komisyonların çalışma usul ve esasları yazılı hale getirilmiştir.
3.3.2.	İlave kontrol faaliyetlerinin ne kadar sürede gerçekleştirileceği belirlenmiş midir?	2	-	-	Fakültemiz bünyesinde akreditasyon kapsamında düzeltici önleyici faaliyetler, iyileştirmeler yapılmaktadır.
3.3.3.	Kontrol faaliyetleri sonucunda ulaşılması beklenen amaçlar tanımlanmış mıdır?	2	-	-	Fakültemiz bünyesinde akreditasyon kapsamında düzeltici önleyici faaliyetler, iyileştirmeler yapılmaktadır.
3.3.4.	Kontrol faaliyetlerine kurumsal politika ve prosedürlerde yer verilmiş midir?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
3.3.5.	Önemli değişimlerin kontrol faaliyetleri üzerindeki muhtemel etkileri değerlendirilmiş midir?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
Yetki ve Sorumlulukların Yazılı Hale Getirilmesi Toplam Puanı					10
Yetki ve Sorumlulukların Yazılı Hale Getirilmesi Gelişim Seviyesi (%) (Hesaplama Yöntemi=Toplam Puan/Alınabilecek Maksimum Puan*100)					Toplam Puan/10*100 %100
Yetki ve Sorumlulukların Yazılı Hale Getirilmesi Gelişim Seviyesinin Yorumu					[%0, %25]=En Düşük Seviye [%26,%50]=Düşük Seviye [%51,%75]=Orta Seviye [%76,%90]=Yüksek Seviye [%91,%100]=En Yüksek Seviye



B. Kontrol Faaliyetleri Uygulamalarının Gözden Geçirilmesi

Tablo- 27 Kontrol Faaliyetleri Uygulamalarının Gözden Geçirilmesi Soruları

Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
3.3.6.	Yöneticiler, kontrol faaliyetlerinin sorumlu personel tarafından zamanında yerine getirilip getirmediğini belirli periyotlarla kontrol etmekte midir?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
3.3.7.	Kontrol faaliyetleri yöneticiler tarafından kontrol faaliyeti sorumluları ile mülakat, yerinde inceleme vb. yöntemler kullanılarak gözden geçirilmekte midir?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
3.3.8.	Kontrol faaliyetleri sorumluları faaliyetlerinin sonuçlarını incelemekte midir?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
3.3.9.	Kontrol faaliyetlerinin gözden geçirilmesi sonucunda düzeltici eylemler belirlenerek yerine getirilmekte midir?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
3.3.10.	Kontrol faaliyetlerinin gözden geçirilmesi sonucunda hata, erteleme veya ihmal tespit edilirse önlemler alınmakta mıdır?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
3.3.11.	Yönetim tarafından yapılan kontrol faaliyeti gözden geçirmeleri raporlanmakta mıdır?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
Kontrol Faaliyetleri Uygulamalarının Gözden Geçirilmesi Toplam Puanı					12
Kontrol Faaliyetleri Uygulamalarının Gözden Geçirilmesi Gelişim Seviyesi (%) (Hesaplama Yöntemi=Toplam Puan/Alınabilecek Maksimum Puan*100)					Toplam Puan/12*100 %100
Kontrol Faaliyetleri Uygulamalarının Gözden Geçirilmesi Gelişim Seviyesinin Yorumu					[%0, %25]=En Düşük Seviye [%26,%50]=Düşük Seviye [%51,%75]=Orta Seviye [%76,%90]=Yüksek Seviye [%91,%100]=En Yüksek Seviye



5. BİLGİ VE İLETİŞİM STANDARTLARI

5.1. İç İletişim

Tablo- 28 İç İletişim Soruları

Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
4.1.1.	Üniversitenizde yatay ve dikey iletişimi kapsayan yazılı, elektronik veya sözlü etkin bir iç iletişim sistemi mevcut mudur?	2	-	-	Elektronik Belge Yönetim Sistemi üzerinde resmi yazışmalar yapılmaktadır. Üniversitemiz kurumsal eposta adresi üzerinden yapılan Kurumsal İletişim Yönetim Sistemi adında bir iç iletişim sistemi mevcuttur.
4.1.2.	Üniversitenizde iş ve işlemlerinin kaydı, sınıflandırılması, korunması ve erişimini kapsayan belirlenmiş standartlara uygun kayıt, dosyalama, arşiv ve dokümantasyon sistemi mevcut mudur?	2	-	-	Elektronik Belge Yönetim Sistemi üzerinde resmi yazışmalar yapılmaktadır. Üniversitemiz kurumsal web sayfasında ilgili dokümantasyon sistemlerini içeren ÜBS uygulaması kullanılmaktadır.
4.1.3.	Biriminizde son yıllarda iletişim hatalarından kaynaklı aksaklıklar meydana gelmiş midir?	-	0	-	Fakültemizde kayıt altına alınmış olan iletişim hatası kaynaklı aksaklık bulunmamaktadır.
4.1.4.	Üniversite çalışanlarının her konudaki görüş, değerlendirme ve önerilerini doğrudan Üniversite Rektörü ve yardımcılara iletebileceği alternatif bir iletişim kanalı mevcut mudur?	2	-	-	Üniversite web sayfasında Üniversitemiz yöneticisine ulaşılacak linkler mevcuttur.
4.1.5.	Üniversite Rektörü, Üniversite yönetici ve çalışanlarından raporlama prensiplerine uygun olarak doğru ve güvenilir bilgi elde ediyor mu?	2	-	-	Üniversite web sayfasında Üniversitemiz yöneticisine ulaşılacak linkler mevcuttur.
4.1.6.	Bilgi güvenliği hedefleri tanımlandı mı?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Bilgi İşlem Daire Başkanlığı uhdesindedir.
4.1.7.	Bilgi güvenliği hedefleri yönetim tarafından takip ediliyor mu?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Bilgi İşlem Daire Başkanlığı uhdesindedir.
4.1.8.	Üniversite çalışanları iç kontrole ilişkin kontrol eksikliklerini ve risk oluşturacak diğer hususları Üniversite Rektörüne zamanında bildiriyor mu?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.



Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
4.1.9.	Üniversite çalışanları tarafından ihbar ve şikâyetler vb. hususlar düzenli olarak üst yönetime iletiliyor mu?	2	-	-	Üniversitemizde dilekçe ve benzeri yollarla iletilen talep ve şikâyetler mevzuat kapsamında değerlendirilmektedir. Ayrıca personel ve öğrencilerin dilek ve şikâyetlerini iletecekleri Kurumsal İletişim Yönetim Sistemi yazılımı kullanılmaktadır.
4.1.10.	Üniversitenin bilgi güvenliği politika belgesi ve eylem planı mevcut mudur?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Bilgi İşlem Daire Başkanlığı uhdesindedir.
4.1.11.	Üniversite çalışanlarına bilgi güvenliği ile ilgili eğitim/seminerler periyodik olarak düzenlenmekte midir?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Personel İşleri Daire Başkanlığı, Bilgi İşlem Daire Başkanlığı uhdesindedir.
4.1.12.	Üniversitenizde bilgi teknolojileri güvenliğini tehdit edecek durumlar, bilgi güvenliği eksiklikleri ve diğer bilgi güvenliği riskleri takip edilmekte midir?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Bilgi İşlem Daire başkanlığı uhdesindedir.
4.1.13.	Bilgi teknolojileri sistemlerine ilişkin istatistikler ve bilgi teknolojileri destek talepleri, sistemlerin iyileştirilmesi amacıyla düzenli olarak takip ediliyor mu?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Bilgi İşlem Daire Başkanlığı uhdesindedir.
4.1.14.	Çalışanlara ihbar ve şikâyet mekanizmaları ve sonuçları hakkında yeterli bilgi verildi mi?	2	-	-	Üniversitemizde dilekçe ve benzeri yollarla iletilen talep ve şikâyetler mevzuat kapsamında değerlendirilmektedir. Ayrıca personel ve öğrencilerin dilek ve şikâyetlerini iletecekleri Kurumsal İletişim Yönetim Sistemi yazılımı kullanılmaktadır.
4.1.15.	İhbar ve şikâyetle bulunanların kimlikleri gizli kalmakta ve bu kişilere yeterli koruma sağlanmakta mıdır?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Bilgi İşlem Daire Başkanlığı uhdesindedir.
İç İletişim Toplam Puanı					28
İç İletişim Gelişim Seviyesi (%) (Hesaplama Yöntemi=Toplam Puan/Alınabilecek Maksimum Puan*100)					Toplam Puan/30*100 %93
İç İletişim Gelişim Seviyesinin Yorumu					[%0, %25]=En Düşük Seviye



Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
					[%26,%50]=Düşük Seviye [%51,%75]=Orta Seviye [%76,%90]=Yüksek Seviye [%91,%100]=En Yüksek Seviye



5.2. Dış İletişim

Tablo- 29 Dış İletişim Soruları

Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
4.2.1.	Üniversitenin dış paydaşlarıyla iletişimine yönelik düzenli bir veri akışı sağlanıyor mu?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir. Ayrıca üniversitemizde dış paydaşlar ile web sayfası aracılığı ile paylaşım yapılmaktadır.
4.2.2.	Dış iletişime yönelik elde edilen geri bildirimler Üniversite tarafından değerlendiriliyor mu ve bu değerlendirme sonuçları geleceğe yönelik iletişim stratejilerinin oluşturulmasında kullanılıyor mu?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
Dış İletişim Toplam Puanı					4
Dış İletişim Gelişim Seviyesi (%) (Hesaplama Yöntemi=Toplam Puan/Alınabilecek Maksimum Puan*100)					Toplam Puan/4*100 %100
Dış İletişim Gelişim Seviyesinin Yorumu					[%0, %25]=En Düşük Seviye [%26,%50]=Düşük Seviye [%51,%75]=Orta Seviye [%76,%90]=Yüksek Seviye [%91,%100]=En Yüksek Seviye



5.3. Bilgi Yönetimi

Tablo- 30 Bilgi Yönetimi Soruları

Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
4.3.1.	Performans göstergelerinin hedef ve gerçekleşme düzeyinin izlenmesi ve değerlendirilmesi amacıyla Üniversitenizde bütünsel bir yönetim bilgi sistemi mevcut mudur?	2	-	-	Üniversite geneli için Akademik Bilgi Yönetim Sistemi uygulaması kullanılmaktadır.
4.3.2.	Üniversitenizin görev alanları ile amaç ve hedeflerinin değerlendirilmesini sağlamak amacıyla mevcut ve ihtiyaç duyulan bilgilerin analiz edilerek toplanmasına ilişkin çalışma yapılmakta mıdır?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
4.3.3.	Üniversite içi ve dışı evrak ve yazışma işlemlerinde elektronik belge yönetim bilgi sistemi kullanılıyor mu?	2	-	-	Üniversite genelinde Elektronik Belge Yönetim Sistemi uygulaması kullanılmaktadır.
4.3.4.	Kurumlar arası veya birimler arası entegrasyon ile elde edilen bilgiler de dâhil olmak üzere elde edilen bilgilere erişim yetkisi olanlar ile ilgili veri haritası oluşturuldu mu?	2	-	-	Üniversite geneli için Elektronik Belge Yönetim Sistemi uygulamasında bilgi erişim yetkileri tanımlanmıştır.
4.3.5.	Yönetim Bilgi Sisteminin gerektiğinde erken uyarı sistemi olarak işlev görmesini sağlayacak mekanizmalar oluşturuldu mu?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Bilgi İşlem Daire Başkanlığı uhdesindedir.
4.3.6.	Performans bilgisi ve operasyonel veriler, makina öğrenmesi ve derin öğrenme gibi metotlar aracılığıyla Üniversite faaliyetlerinin daha etkin yönetilmesi amacıyla kullanılıyor mu?	-	-	1	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Bilgi İşlem daire Başkanlığı uhdesindedir.
4.3.7.	Üniversite yönetimi tarafından, iç ve dış bilgi kaynaklarından sağlıklı, zamanında ve doğru bilgi alınmasına yönelik çalışmalar yapılıyor mu?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Bilgi İşlem Daire Başkanlığı uhdesindedir.
Bilgi Yönetimi Toplam Puanı					13
Bilgi Yönetimi Gelişim Seviyesi (%) (Hesaplama Yöntemi=Toplam Puan/Alınabilecek Maksimum Puan*100)					Toplam Puan/14*100 %93
Bilgi Yönetimi Gelişim Seviyesinin Yorumu					[%0, %25]=En Düşük Seviye [%26,%50]=Düşük Seviye



Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
					[%51,%75]=Orta Seviye [%76,%90]=Yüksek Seviye [%91,%100]=En Yüksek Seviye



6. İZLEME STANDARTLARI

6.1. İç Kontrol Sisteminin Değerlendirilmesi

A. İç Kontrol Sisteminin Değerlendirilmesi

Tablo- 31 İç Kontrol Sisteminin Değerlendirilmesi Soruları

Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
5.1.1.	Yöneticiler tarafından faaliyetlerin yürütülmesi sırasında sürekli izleme yapılmakta mıdır?	2	-	-	Fakülte kapsamında “Düzeltilici, Önleyici ve İyileştirici Faaliyet” prosedürü işlenmektedir. Geliştirilmesi gereken alanlar ile ilgili kök neden analizleri yapılarak ilgili komisyonlar tarafından gerekli iyileştirmeler planlanıp gerçekleştirilmektedir. Bu kapsamda sürekli izleme faaliyetleri etkin olarak sürdürülmektedir. Mevcut olarak toplam 68 Düzeltilici, Önleyici ve İyileştirici Faaliyet gerçekleştirilmiştir
5.1.2.	Üniversitenizin Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı tarafından özel değerlendirme kapsamında öz değerlendirme çalışmaları, soru formları/anketler ve çalışma grupları vasıtasıyla iç kontrol sistemi izleniyor mu?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
5.1.3.	İç Kontrol Sistemi İzleme ve Değerlendirme Raporları periyodik olarak hazırlanmakta ve web sayfanızda yayımlanmakta mıdır?	2	-	-	İç Kontrol Sistemi İzleme ve Değerlendirme Raporları periyodik olarak hazırlanmakta ve web sayfanızda yayımlanmaktadır.
5.1.4.	Birim Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planlarında yer alan eylemlerin gerçekleşme ve uygulama sonuçları altışar aylık periyotlarla raporlanmakta mıdır?	2	-	-	Bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesinde yürütülmekte olup uyum eylem planları hazırlanması aşamasına geçilmiştir.
5.1.5.	İç kontrol izleme ve değerlendirme faaliyetleri hem stratejik amaç ve hedefleri hem de operasyonel hedefleri kapsayacak şekilde tasarlandı mı?	2	-	-	Fakülte yönetimi tarafından birim bazlı sorumluluklar yerine getirilmekte olup Yıllık Birim Faaliyet Raporu ve 6 aylık dönemde izleme ve değerlendirme raporları yayınlanmaktadır.



Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
5.1.6.	İç kontrol sistemi izleme ve değerlendirme sonuçları doğru ve güvenilir kanıtlara dayanıyor mu? Elde edilen sonuçlar somut kanıtlarla destekleniyor mu?	2	-	-	Fakültemiz Akreditasyon faaliyetleri kapsamında iç kontrol sistemi izleme ve değerlendirme sonuçları doğru ve güvenilir kanıtlara dayanmaktadır.
5.1.7.	İç kontrol sistemi izleme-değerlendirme çalışmaları üst yönetim tarafından başlatılıyor ve sonuçları üst yönetime düzenli olarak raporlanıyor mu?	2	-	-	Fakültemiz iç kontrol sistemi izleme-değerlendirme çalışmaları üst yönetim tarafından başlatılmaktadır. Bunun için İç Kontrol İzleme ve Değerlendirme raporları hazırlanmakta ve düzenli olarak üst yönetime sunulmaktadır
5.1.8.	İç kontrol sistemi izleme-değerlendirmesi yapacak personele iç kontrol sistemi ve risk yönetimi ve bunların Üniversite yönetimine katkıları ile ilgili farkındalık eğitimi veriliyor mu?	2	-	-	Fakülte yönetimi tarafından birim bazlı sorumluluklar yerine getirilmektedir. Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı ve Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
5.1.9.	İzleme ve değerlendirme faaliyetleri sonucunda elde edilen sonuç ve tavsiyeler karar verme süreçlerinde kullanılarak kurumsal değişime yol açıyor mu?	2	-	-	Fakültemiz bünyesinde akreditasyon kapsamında düzeltici önleyici faaliyetler, iyileştirmeler yapılmaktadır.
5.1.10.	İzleme ve değerlendirme sonuçları kurumsal mevzuat hazırlıklarında (yönergeler, usul ve esaslar, tebliğ ve genel yazılar, rehberler vs.) dikkate alınıyor mu?	2	-	-	Fakültemiz bünyesinde akreditasyon kapsamında düzeltici önleyici faaliyetler, iyileştirmeler yapılmaktadır.
5.1.11.	İzleme ve değerlendirme sonuçları faaliyet raporlarının hazırlanmasında temel oluşturuyor mu? İzleme ve değerlendirme sonuçları üst yönetici/harcama yetkililerinin İç Kontrol Güvence Beyanını imzalamalarına temel oluşturuyor mu?	2	-	-	Fakülte yönetimi tarafından Birim Faaliyet Raporları hazırlanırken İzleme ve değerlendirme sonuçları dikkate alınmaktadır. Üniversite geneli için İzleme ve değerlendirme sonuçları üst yönetici/harcama yetkililerinin İç Kontrol Güvence Beyanını imzalamaları gibi hususlar bu daire başkanlığının uhdesinde yürütülmektedir.



Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
5.1.12.	Birim/İdare Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planlarında yer alan eylemlerin gerçekleşme ve uygulama sonuçları, biriminiz tarafından değerlendiriliyor mu?	-	-	1	Üniversitemiz Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı tarafından Birimler bilgilendirilerek çalışmalar planlanmaktadır.
5.1.13.	Birim/İdare Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı ve İç Kontrol Sistemi Değerlendirme Raporunda önemli değişimlerden kaynaklanan risk ve zorluklara yönelik eylemlere yer veriliyor mu?	-	-	1	Üniversitemiz Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı tarafından Birimler bilgilendirilerek çalışmalar planlanmaktadır.
5.1.14.	Önemli değişimler ve ortaya çıkan risk ve zorluklara bağlı olarak kurumsal mali yönetim ve iç kontrol sisteminin geliştirilmesine yönelik çalışma yapılıyor mu?	2	-	-	Fakülte yönetimi tarafından risklere yönelik fayda maliyet analizi yapılmaktadır. Birim Risk Raporu Yılda Bir hazırlanarak üst yönetime sunulmaktadır. Birim bazlı sorumluluklar yerine getirilmektedir.
5.1.15.	Üniversitenizde iç denetçi mevcut mudur?	-	-	1	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesinde yürütülmektedir.
5.1.16.	Yönetici ve personelin iç denetim faaliyetlerine yönelik farkındalık düzeyini artırmak için gerekli önlemler alınmakta mıdır?	-	-	1	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesinde yürütülmektedir.
5.1.17.	İç denetim sonucunda alınması gereken önlemlerin belirlendiği eylem planı/planları hazırlanıp uygulanmakta ve eylemlerin takibi yapılmakta mıdır?	-	-	1	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesinde yürütülmektedir.
5.1.18.	İç Denetim Birimi tarafından hazırlanan yıllık değerlendirme raporlarında iç kontrol sistem denetimine yer veriliyor ve iç kontrol sistem denetimleri düzenli olarak yapılıyor mu?	-	-	1	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesinde yürütülmektedir.
5.1.19.	İç Denetim Birimi; kalite güvence sağlama fonksiyonu kapsamında kurumsal süreçleri, yönetim yapısını ve iç kontrol sistemini düzenli olarak değerlendiriyor mu?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesinde yürütülmektedir.
İç Kontrol Sisteminin Değerlendirilmesi Toplam Puanı					32
İç Kontrol Sisteminin Değerlendirilmesi Gelişim Seviyesi (%) (Hesaplama Yöntemi=Toplam Puan/Alınabilecek Maksimum Puan*100)					Toplam Puan/38*100 %84



Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
	İç Kontrol Sisteminin Değerlendirilmesi Gelişim Seviyesinin Yorumu				[%0, %25]=En Düşük Seviye [%26, %50]=Düşük Seviye [%51, %75]=Orta Seviye [%76, %90]=Yüksek Seviye [%91, %100]=En Yüksek Seviye



B. Faaliyet Raporları

Tablo- 32 Faaliyet Raporları Soruları

Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
5.1.20.	Faaliyet raporları her yıl düzenli olarak ilgili mevzuata uygun olacak şekilde hazırlanmakta ve kamuoyuna açıklanmakta mıdır?	2	-	-	Birim ve Üniversite genelinde Faaliyet Raporları her yıl düzenli olarak ilgili mevzuata uygun şekilde hazırlanmakta ve web sayfasında yayınlanmaktadır.
5.1.21.	Üst yönetici tarafından harcama birimlerinin faaliyetlerini ve performansını izleyebilmek amacıyla üç veya altı aylık birim faaliyet raporları istenmekte midir?	2	-	-	Üniversitemiz Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı tarafından Birimlerden ilgili faaliyet raporları istenmektedir.
5.1.22.	Üniversitenizde idare ve birim faaliyet raporları düzenli olarak değerlendirilmekte ve planlanan ile gerçekleşen performans arasındaki sapmalar değerlendirilmekte midir?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
5.1.23.	İç kontrol güvence beyanları imzalanarak faaliyet raporunun ekinde yer almakta mıdır?	2	-	-	Fakültemiz tarafından İç kontrol güvence beyanı imzalanarak faaliyet raporu ekinde yer almaktadır
Faaliyet Raporları Toplam Puanı					8
Faaliyet Raporları Gelişim Seviyesi (%) (Hesaplama Yöntemi=Toplam Puan/Alınabilecek Maksimum Puan*100)					Toplam Puan/8*100 %100
Faaliyet Raporları Gelişim Seviyesinin Yorumu					[%0, %25]=En Düşük Seviye [%26,%50]=Düşük Seviye [%51,%75]=Orta Seviye [%76,%90]=Yüksek Seviye [%91,%100]=En Yüksek Seviye



C. Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Çalışmaları

Tablo- 33 Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Çalışmaları Soruları

Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
5.1.24.	Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Çalışmaları Üniversite Rektörünün onayı ile harcama birimlerinden temsilcilerinin katılımıyla başlatılıyor mu?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
5.1.25.	Üniversitenizde İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu mevcut mu?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
5.1.26.	İdare Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı hazırlanarak üst yöneticinin onayını takiben Hazine ve Maliye Bakanlığına gönderilmekte mi?	-	-	1	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesinde yürütülmektedir.
5.1.27.	İdare Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı mevzuatta belirlenen standartları karşılıyor mu?	-	-	1	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesinde yürütülmektedir.
5.1.28.	İdare Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planları 2 yılda bir güncellenmekte mi?	-	-	1	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesinde yürütülmektedir.
5.1.29.	İdare Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planlarında yer alan faaliyetlerin gerçekleşme durumu altı ayda bir izlenerek raporlanmakta mı?	-	-	1	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesinde yürütülmektedir.
5.1.30.	Birim Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planınız mevzuatta belirlenen standartları karşılayarak hazırlanıyor mu?	-	-	1	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir. Birim bazlı uygulamalar Strateji Geliştirme Daire Başkanlığının talimatları doğrultusunda yürütülecektir.
5.1.31.	Birim Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planınız 2 yılda bir güncellenmekte mi?	-	-	1	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir. Birim bazlı uygulamalar Strateji Geliştirme Daire Başkanlığının talimatları



Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
					doğrultusunda yürütülecektir.
5.1.32.	Birim Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planlarında yer alan eylemlerin gerçekleşme durumu altı ayda bir izlenerek raporlanmakta mı?	-	-	1	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir. Birim bazlı uygulamalar Strateji Geliştirme Daire Başkanlığının talimatları doğrultusunda yürütülecektir.
Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Çalışmaları Toplam Puanı					11
Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Çalışmaları Gelişim Seviyesi (%) (Hesaplama Yöntemi=Toplam Puan/Alınabilecek Maksimum Puan*100)					Toplam Puan/18*100 %61
Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Çalışmaları Gelişim Seviyesinin Yorumu					[%0, %25]=En Düşük Seviye [%26,%50]=Düşük Seviye [%51,%75]=Orta Seviye [%76,%90]=Yüksek Seviye [%91,%100]=En Yüksek Seviye



6.2. Kontrol Eksiklikleri

Tablo- 34 Kontrol Eksiklikleri Soruları

Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
5.2.1.	Dış denetim ve iç denetim raporları ile Hazine ve Maliye Bakanlığı Kamu Mali Yönetim ve Dönüşüm Genel Müdürlüğü İç Kontrol Merkezi Uyumlaştırma Birimi tarafından yapılan değerlendirmelerde iç kontrol sistemine yönelik getirilen eleştirilerin ve belirlenen kontrol eksikliklerinin giderilmesi amacıyla Düzeltici Eylem Planları hazırlanmakta mıdır?	-	-	1	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
5.2.2.	İç kontrol eksiklikleri ve düzeltici eylemlere yönelik Üniversitenizde değerlendirme yapılıyor mu? Düzeltici eylemlere ilişkin ilerlemeler düzenli olarak raporlanıyor mu?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
5.2.3.	İç kontrol eksiklikleri ve düzeltici eylemlere yönelik biriminizde değerlendirme yapılıyor mu? Düzeltici eylemlere ilişkin ilerlemeler düzenli olarak raporlanıyor mu?	2	-	-	Fakültemizde Kalite çalışmaları kapsamında Düzeltici, önleyici ve iyileştirici faaliyetler doğrultusunda değerlendirilmeler yapılmaktadır. DÖİF'e dair PUKÖ yapılmakta olup sonuçları raporlanmaktadır.
5.2.4.	Tespit edilen kontrol eksiklikleri nedeniyle oluşabilecek risklere engel olmak amacıyla Üniversiteniz tarafından zamanında ve yeterli müdahaleler yapılıyor mu?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
5.2.5.	Tespit edilen kontrol eksiklikleri nedeniyle oluşabilecek risklere engel olmak amacıyla biriminiz tarafından zamanında ve yeterli müdahaleler yapılıyor mu?	2	-	-	Fakültemiz tarafından Birim Risk raporunda düzenli olarak riskler değerlendirilmektedir.
5.2.6.	Üniversitenizde iç kontrol sistemine yönelik düzeltici eylemlerin sonuçları analiz ediliyor mu?	2	-	-	Üniversite geneli için bu görev ve sorumluluk Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı uhdesindedir.
5.2.7.	Birimizde iç kontrol sistemine yönelik düzeltici eylemlerin sonuçları analiz ediliyor mu?	2	-	-	Fakültemiz Birim Risk Raporunda kök neden analizi yapılmaktadır.
Kontrol Eksiklikleri Toplam Puanı					13
Kontrol Eksiklikleri Gelişim Seviyesi (%) (Hesaplama Yöntemi=Toplam Puan/Alınabilecek Maksimum Puan*100)					Toplam Puan/14*100 % 93



Soru No	Soru	Evet (2 Puan)	Hayır (0 Puan)	Geliştirilmekte (1 Puan)	Açıklama
	Kontrol Eksiklikleri Gelişim Seviyesinin Yorumu				[%0, %25]=En Düşük Seviye [%26,%50]=Düşük Seviye [%51,%75]=Orta Seviye [%76,%90]=Yüksek Seviye [%91,%100]=En Yüksek Seviye



I. İÇ KONTROL SİSTEMİ SORU FORMU SONUÇLARININ YORUMLANMASI

% Puanı*	Yorum
0-25	En Düşük <i>İç kontrol sisteminin gelişiminin en düşük seviyede olduğunun göstergesi. Biraz farkındalık olmakla birlikte iç kontrol mekanizmalarının henüz idarede uygulanmadığı anlaşılmaktadır. İç kontrol sisteminin kurulması için acil rehberlik ve yönlendirmede bulunulması gereklidir.</i>
26-50	Düşük <i>İç kontrol sisteminin gelişiminin düşük seviyede olduğunun göstergesi. İç kontrol sistemine ilişkin farkındalık ve anlayışın bulunduğu, iç kontrol mekanizmalarının uygulanması için çalışmalara başlandığı anlaşılmaktadır. Ancak çalışmaların artarak devam etmesi ve uygulamaya geçilmesi gereklidir.</i>
51-75	Orta <i>İç kontrol sisteminin gelişiminin orta seviyede olduğunun göstergesi. İç kontrol mekanizmalarının uygulanmaya başladığı, ancak geliştirilmesi gerektiği anlaşılmaktadır.</i>
76-90	Yüksek <i>İç kontrol sisteminin gelişiminin yüksek seviyede olduğunun göstergesi. İç kontrol mekanizmalarının uygulamasının yerleştiği anlaşılmaktadır. Uygulamanın biraz daha geliştirilmesi için neler yapılabileceğinin değerlendirilmesi uygun olacaktır.</i>
91-100	En Yüksek <i>İç kontrol sisteminin gelişiminin en yüksek seviyede olduğunun göstergesi. İç kontrol mekanizmalarının en iyi şekilde uygulandığı anlaşılmaktadır.</i>

* Yüzde (%) Puanı Hesaplamasında I. Bölümdeki İç Kontrol Soru Formunda genel toplam puanın, alınabilecek maksimum puan olan 486'ya (toplam 243 soru x 2 Evet puanı) bölümünün % ifadesi esas alınacaktır.

Örnek: Birim genel toplam puan: 220

Genel toplam puan/Maksimum puan: $220/486 = 0,45 = \%45$

Örnek Tablo:

(...) Biriminin İç Kontrol Sistemi Soru Formu Sonuçlarının Yorumlanması	
% Puan	Gelişim Seviyesi
% 45	Düşük



6.3. Kontrol Ortamı

Bileşen ve Alt Bileşen	Alınabilecek Maksimum Puan	Birim Puanı	Yüzde (%) (Birim Puanı/Alınabilecek Maksimum Puan*100)	Gelişim Seviyesi (En Düşük, Düşük, Orta, Yüksek, En Yüksek)
1.KONTROL ORTAMI STANDARTLARI	112	111	93	En Yüksek
1.1.Dürüstlük ve Etik Değerlere Bağlılık	14	14	100	Yüksek
1.2.Kurumsal Rol ve Sorumluluklar	40	40	100	En Yüksek
A. Kurumsal Yapı	22	22	100	En Yüksek
B. Hiyerarşik Yapı	6	6	100	En Yüksek
C. Yetki Devri	12	12	100	En Yüksek
1.3.Hesap Verebilirliğin Sağlanması	26	25	94	En Yüksek
A. Yönetim Sorumluluğu Mekanizması ve Üst Yöneticinin Sorumluluğu	6	5	83	Yüksek
B. Birim Yöneticisinin Sorumluluğu	8	8	100	En Yüksek
C. İnsan Kaynakları Yönetiminde Hesap Verebilirlik	12	12	100	En Yüksek
1.4.İnsan Kaynakları Yönetimi Uygulamaları	32	32	100	En Yüksek
A. Personel İşe Alımı, Yetiştirilmesi ve Dağılımı	18	18	100	En Yüksek
B. Çalışan Motivasyonunun Sağlanması	8	8	100	En Yüksek
C. Bireysel Performans Yönetimi	6	6	100	En Yüksek

Özet Tablo

Sağlık Bilimleri Üniversitesi Hamidiye Hemşirelik Fakültesi Biriminin Kontrol Ortamı Sonuçlarının Yorumlanması	
% Puan	Gelişim Seviyesi
% 99	En yüksek

Birim genel toplam puan:111

Genel toplam puan/Maksimum puan: $112/111*100 = \%99$



6.4. Risk Değerlendirme

Bileşen ve Alt Bileşen	Alınabilecek Maksimum Puan	Birim Puanı	Yüzde (%) (Birim Puanı/Alınabilecek Maksimum Puan*100)	Gelişim Seviyesi (En Düşük, Orta, Yüksek, En Yüksek)
2.RİSK DEĞERLENDİRME STANDARTLARI	170	159	94	En Yüksek
2.1.Kurumsal Amaç ve Hedeflerin Belirlenmesi	104	102	98	En Yüksek
A. Stratejik Planlama	38	36	95	En Yüksek
B. Programlama	16	16	100	En Yüksek
C. Bütçe Hazırlık ve Uygulama Süreçleri	24	24	100	En Yüksek
D. Bütçe Harcamalarının Analizi	26	26	100	En Yüksek
2.2.Risklerin Belirlenmesi ve Yönetilmesi	56	52	93	En Yüksek
2.3.Önemli Değişimlerin Etkisi	10	5	50	Düşük

Özet Tablo:

Sağlık Bilimleri Üniversitesi Hamidiye Hemşirelik Fakültesi Biriminin Kontrol Ortamı Sonuçlarının Yorumlanması	
% Puan	Gelişim Seviyesi
% 94	En Yüksek



6.5. Kontrol Faaliyetleri

Bileşen ve Alt Bileşen	Alınabilecek Maksimum Puan	Birim Puanı	Yüzde (%) (Birim Puanı/Alınabilecek Maksimum Puan*100)	Gelişim Seviyesi (En Düşük, Düşük, Orta, Yüksek, En Yüksek)
3.KONTROL FAALİYETLERİ STANDARTLARI	78	75	96	En Yüksek
3.1.Kontrol Faaliyetlerinin Seçilmesi ve Değerlendirilmesi	34	31	91	En Yüksek
A. Kurumsal Kontrol Faaliyetleri	10	8	80	Yüksek
B. Kritik Süreçler	2	2	100	En Yüksek
C. Kontrol Faaliyetlerinin Çeşitliliği	4	4	100	En Yüksek
D. Kontrol Faaliyetlerinin Değerlendirilmesi ve Risk Yönetimi İlişkisi	8	7	88	Yüksek
E. Görevler Ayılgı	6	6	100	En Yüksek
F. Faaliyetlerin Sürekliliği	4	4	100	En Yüksek
3.2.Teknoloji Faaliyetlerine Yönelik Kontrol Faaliyetleri	22	22	100	En Yüksek
A. Teknolojik Altyapı	4	4	100	En Yüksek
B. Erişim Kontrolleri	8	8	100	En Yüksek
C. Bilgi Teknolojileri Güvenliği	10	10	100	En Yüksek
3.3.Kontrol Faaliyetlerinin Uygulanması	22	22	100	En Yüksek
A. Yetki ve Sorumlulukların Yazılı Hale Getirilmesi	10	10	100	En Yüksek
B. Kontrol Faaliyetleri Uygulamalarının Gözden Geçirilmesi	12	12	100	En Yüksek

Özet Tablo:

Sağlık Bilimleri Üniversitesi Hamidiye Hemşirelik Fakültesi Biriminin Kontrol Ortamı Sonuçlarının Yorumlanması	
% Puan	Gelişim Seviyesi
% 96	En Yüksek



6.6. Bilgi ve İletişim

Bileşen ve Alt Bileşen	Alınabilecek Maksimum Puan	Birim Puanı	Yüzde (%) (Birim Puanı/Alınabilecek Maksimum Puan*100)	Gelişim Seviyesi (En Düşük, Orta, Yüksek, En Yüksek)
4.BİLGİ VE İLETİŞİM STANDARTLARI	48	45	96	En Yüksek
4.1.İç İletişim	30	28	96	En Yüksek
4.2.Dış İletişim	4	4	100	En Yüksek
4.3.Bilgi Yönetimi	14	13	93	En Yüksek

Özet Tablo:

Sağlık Bilimleri Üniversitesi Hamidiye Hemşirelik Fakültesi Biriminin Kontrol Ortamı Sonuçlarının Yorumlanması	
% Puan	Gelişim Seviyesi
% 94	En Yüksek



6.7. İzleme

Bileşen ve Alt Bileşen	Alınabilecek Maksimum Puan	Birim Puanı	Yüzde (%) (Birim Puanı/Alınabilecek Maksimum Puan*100)	Gelişim Seviyesi (En Düşük, Düşük, Orta, Yüksek, En Yüksek)
5.İZLEME STANDARTLARI	78	64	82	Yüksek
5.1.İç Kontrol Sisteminin Değerlendirilmesi	64	51	80	Yüksek
A. İç Kontrol Sisteminin Değerlendirilmesi	38	32	84	Yüksek
B. Faaliyet Raporları	8	8	100	En Yüksek
C. Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Çalışmaları	18	11	61	Orta
5.2.Kontrol Eksiklikleri	14	13	93	En Yüksek

Özet Tablo:

Sağlık Bilimleri Üniversitesi Hamidiye Hemşirelik Fakültesi Biriminin Kontrol Ortamı Sonuçlarının Yorumlanması	
% Puan	Gelişim Seviyesi
% 82	Yüksek



II. DİĞER BİLGİLER

İç kontrol sisteminin değerlendirilmesinde kullanılması önerilen bilgi kaynaklarından elde edilen verilere aşağıdaki bölümde yer verilmelidir.

6.8. İç Denetim Sonuçları

Sağlık Bilimleri Üniversitesinde iç denetçiler bulunmadığından Üniversitemizde iç denetim gerçekleştirilememektedir.

6.9. Dış Denetim Sonuçları

Sağlık Bilimleri Üniversitesi Hamidiye Hemşirelik Fakültesi doğrudan Sayıştay denetimine tabi olmayıp, Sayıştay denetlemesi Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı üzerinden yapılmaktadır.



6.10. Diğer Bilgi Kaynakları

6.10.1.Ön Mali Kontrole İlişkin Veriler

2025 Yılında Sağlık Bilimleri Üniversitesi Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı Ön Mali Kontrol İşlemleri Yönergesine Göre Yapılan İşlem Sayıları*				
İşlem Türü	Uygun Görüş Verilen İşlem Sayısı	Düzenleme Yapılması Kaydıyla Uygun Görüş Verilen İşlem Sayısı	Uygun Görüş Verilmediği Hâlde Harcama Yetkilisince Gerçekleştirilen İşlem Sayısı	Toplam
Mal Alımları	2	-	-	2
Hizmet Alımları	-	-	-	-
Yapım İşleri	-	-	-	-
Toplam	2	-	-	2

* 2025=Değerlendirme Raporu dönemi

Bu tabloyu sadece Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı idare düzeyinde hazırlayacağı İzleme veya Değerlendirme Raporları için dolduracaktır.

6.10.2.Kişi ve/veya İdarelerin Talep ve Şikâyetleri

Hamidiye Hemşirelik Fakültesi Cevaplanan Talep ve Şikâyetler	
KİYS	143
CİMER	1
E-Posta	12

Sağlık Bilimleri Üniversitesi Hamidiye Hemşirelik Fakültesi'ne 1 Ocak-31 Aralık 2025 tarihleri arasında KİYS kanalıyla 143 adet talep oluşturulmuş ve tümü karşılanmıştır. Aynı tarih aralığında e-posta yoluyla 12 adet talep/şikâyet başvurusu yapılmış olup başvurular hemsirelik@sbu.edu.tr kurumsal e-posta adresi üzerinden yanıtlanmıştır. Söz konusu tarihler arasında CİMER tarafından 1 adet şikâyet başvurusu alınmış ve bunlara ilişkin cevap yazısı Üniversitemiz Genel Sekreterliği'ne gönderilmiştir.



6.10.3.Diğer Bilgiler

Yoktur.



III. İÇ KONTROL SİSTEMİNİN GELİŞİMİ

İç Kontrol Sisteminin Gelişimi			
Bileşen	İç Kontrol Soru Formu Puanları (%)		
	2023	2024	2025
Kontrol Ortamı Standartları	77	85	99
Risk Değerlendirme Standartları	41	96	94
Kontrol Faaliyetleri Standartları	54	75	96
Bilgi ve İletişim Standartları	82	82	94
İzleme Standartları	100	100	82
GENEL TOPLAM	68	87	93

2025(2. Dönem): Değerlendirme Raporu dönemi

2024: Önceki ikinci yıl

2023: Önceki üçüncü yıl



IV. SONUÇ VE ÖNERİLER

6.11. Güçlü Yönler

Fakültemizin tüm birimlerinde Kontrol Ortamı Standartları benimsenmiş ve bu standarda ilişkin eylemler büyük ölçüde tamamlanmıştır.

- ✓ Fakültemiz misyonu ve vizyonu yazı olarak belirlenip, tüm personele duyurulmuştur.
- ✓ Kurum organizasyon yapısı içerisinde görev, yetki ve sorumluluklar açık bir şekilde belirlenmiştir.
- ✓ Tüm birimlerin ve bu birimlerde görevli personelin görev tanımları yapılarak ilgili kişilere tebliğ edilmiş ve internet sayfasında yayınlanmıştır.
- ✓ Sunulan hizmetlerle ilgili süre ve yöntem konusunda standart geliştirilerek Hizmet Envanteri Tablosu, Kamu Hizmet Standartları Tablosu oluşturulmuştur.
- ✓ Birimlerde çalışanların ve hizmet alanların dilek ve sorunlarını dile getirebilecekleri mekanizmalar kurulmuştur.
- ✓ Fakültemizin misyonu, vizyonu, stratejik amaçları, hedefleri ve bu hedefleri ölçmek, izlemek ve değerlendirmek üzere katılımcı yöntemlerle stratejik plan hazırlanmıştır.
- ✓ Faaliyetler performans programı ile belirlenen amaç ve hedeflerle uyumlu bir şekilde yürütülmektedir.
- ✓ Yapılan iş ve işlemler yöneticiler tarafından mevzuattaki düzenlemeler dikkate alınarak kontrol edilmektedir.
- ✓ Mali karar ve işlemlerin onaylanması, uygulanması ve kontrol edilmesi süreçleri görev ayrılığı ilkesi doğrultusunda yerine getirilmektedir.
- ✓ Vekalet sistemi etkin bir şekilde uygulanmaktadır.
- ✓ Fakültemiz personeli, öğrencileri ve hizmet alanlarla arasında iletişimi sağlamaya yönelik yatay ve dikey iletişim mekanizmaları oluşturulmuştur.
- ✓ İş ve işlemlerin kaydedilmesi ve verilerin saklanması Arşiv Yönetmeliğine uygun bir biçimde yapılmaktadır.
- ✓ Birim bazında risklerin belirlenmesi ve değerlendirilmesi çalışmaları yapılmaktadır.
- ✓ Risk çalışmalarında, çalışma grupları belirlenerek sorumlu birimler ve personele yönelik bilgilendirme toplantıları yapılmaktadır.
- ✓ Yönetici ve çalışanların ihtiyaçlarını karşılayacak her türlü güncel mevzuat, iş, işlem, yönerge ve talimatlara kolayca ulaşılabilirliktedir.
- ✓ Fakültemizde dâhil iş ve işlemlerin kaydedildiği, sınıflandırıldığı ve dosyalandığı Elektronik Bilgi Yönetim Sistemi (EBYS) kullanılmaktadır.
- ✓ 6698 sayılı Kişisel Verileri Koruma Kanunu (KVKK) gereği kişisel verilerin güvenliğine önem verilmekte; saklanan/kaydedilen verilerin kaybolmaması, yetkisiz kişilerin eline geçmemesi ve hukuka aykırı kullanımların önlenmesi için gerekli güvenlik önlemleri alınmaktadır.

6.12. İyileştirmeye Açık Alanlar

İç kontrol sisteminin personel tarafından sahiplenilmesi ve gerekli kabulü görmesi için Fakülte bünyesinde hizmet içi eğitimlerin verilmesi ve bilgilendirme faaliyetlerine devam edilmesi sağlanmalıdır.

✓İç kontrol sistemi değerlendirme soru formuna birimler tarafından verilen cevaplara ilişkin yapılan değerlendirmede birimlerdeki eksikliklerin giderilmesi ve iç kontrolün sürekliliği amacıyla çalışmalar yapılmalı; başta Birim Yetkilisi ve Birim İç Kontrol Sorumlusu olmak üzere birim personeline yönelik bilgilendirme, farkındalık toplantıları yapılmalıdır.

✓Fakültemiz personellerinin görev tanımları, iş akış şemaları, hassas görevler, etik davranış uygulamaları vb. hakkında farkındalığının artırılması sağlanmalıdır.

✓Birim bazında risklerin belirlenmesi ve değerlendirilmesi çalışmaları devam ettirilmelidir.

✓Tüm birimlerde risklerin belirlenmesi ve değerlendirilmesi süreçlerinin tamamlanmasından sonra, tespit edilen risklerin yönetilmesi için maliyeti beklenen faydayı aşmayan kontrol yöntemleri belirlenmelidir.

✓İç kontrol çalışmaları ile sistemin gelişimine katkıda bulunan ve kuruma sağlanan her türlü gelişim personele duyurulmalı bu yönde farkındalık sağlanmalıdır.

✓Faaliyetlerin, mali karar ve işlemlerin sürekliliğini sağlamaya yönelik standartlara uygun olarak hazırlanan dokümanlar sürekli gözden geçirilerek güncellenmesi ve tüm personelin bu dokümanlara ulaşılabilirliği sağlanmalıdır.

6.13. Eylemler İçin Öneriler

Fakültemizde kamu iç kontrol sistemi ve işleyişinin etkin bir biçimde sürdürülebilmesi amacıyla Sağlık Bilimleri Üniversitesi Strateji Geliştirme Dair Başkanlığı'ndan iç kontrol süreçlerine yönelik 2025-2026 Eğitim Öğretim Yılı Bahar Döneminde fakülte öğretim elemanlarına ve çalışanlarına gereksinimler doğrultusunda eğitim planlamaları yapılacaktır. Ayrıca iyileştirmeye açık olarak belirlenen Risk Değerlendirme bileşeni ile Kontrol Faaliyetleri bileşenine ait planlamalar ve uygulamalar SBÜ Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı ile koordine edilecektir.





SAĞLIK BİLİMLERİ ÜNİVERSİTESİ
STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI
İç Kontrol Birimi
Ocak-2026
İSTANBUL





**SAĞLIK BİLİMLERİ
ÜNİVERSİTESİ**

Dünyanın Sağlıklı Geleceği