

YOZGAT BOZOK ÜNİVERSİTESİ ZİRAAT FAKÜLTESİ BİRİM KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARINA UYUM EYLEM PLANI

1- KONTROL ORTAMI STANDARTLARI

Standart Kod No	Kamu İç Kontrol Standardı ve Genel Şartı	Mevcut Durum	Eylem Kod No	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Sorumlu Birim veya Çalışma Grubu Üyeleri	İşbirliği Yapılacak Birim/Personel	Çıktı/ Sonuç	Tamamlanma Tarihi	Açıklama
KOS2	Misyon, organizasyon yapısı ve görevler: İdarelerin misyonu ile birimlerin ve personelin görev tanımları yazılı olarak belirlenmeli, personele duyurulmalı ve idarede uygun bir organizasyon yapısı oluşturulmalıdır. * 3046 sayılı Bakanlıkların Kuruluş ve Görev Esasları Hakkında Kanun * 217 sayılı Devlet Personel Başkanlığı Kuruluş ve Görevleri Hakkında KHK * İdarelerin Teşkilat Yapılarını Düzenleyen Mevzuat * Kamu İdareleri İçin Stratejik Planlama Rehberi								
KOS2.4	Organizasyon yapısı, ihtiyaç olması durumunda güncellenecektir. Buna bağlı olarak fonksiyonel görev dağılımı yapılacaktır.	Kurumun faaliyet alanları, stratejik hedefleri ve değişen ihtiyaçları doğrultusunda organizasyon yapısı periyodik olarak gözden geçirilerek; ihtiyaç duyulması halinde güncellenmekte ve bu kapsamda görev, yetki ve sorumluluklar fonksiyonel esaslara göre yeniden tanımlanarak etkin bir görev dağılımı sağlanmakta ve web sayfasında yayınlanmaktadır.	10430	İhtiyaç halinde teşkilat şemasının güncellenmesi gerçekleştirilecektir.	Ziraat Fakültesi	Birim ve bölüm WEB sayfa sorumluları	WEB sayfamızda yayınlanmış teşkilat şeması	31.12.2027	Bu şart için makul güvence sağlanmakla birlikte, güvencenin devamı amacıyla eylem öngörülmüştür.

KOS4	Yetki Devri: İdarelerde yetkiler ve yetki devrinin sınırları açıkça belirlenmeli ve yazılı olarak bildirilmelidir. Devredilen yetkinin önemi ve riski dikkate alınarak yetki devri yapılmalıdır. * 5018 sayılı Kamu Mali Yönetim ve Kontrol Kanunu Ve İlgili Mevzuat * 2547 sayılı Yükseköğretim Kanunu * 657 sayılı Devlet Memurları Kanunu * 3046 sayılı Bakanlıkların Kuruluş ve Görev Esasları Hakkında Kanun * 124 sayılı Yükseköğretim Üst Kuruluşları ile Yükseköğretim Kurumlarının İdari Teşkilatı Hakkında Kanun Hükmünde Kararname								
KOS4.5	Yetki devri yapılırken belirlenen dönemlerde yetki devredene bilgi verilmesi hususunda yetki devredilene yazılı tebligat yapılacak, yetki devreden söz konusu bilgileri takip edecektir.	Yetki devri yapılırken, yetki devrinin kapsamı ve süresi belirlenerek, belirlenen dönemlerde yetki devralan tarafından yetki devredene bilgi verilmesine ilişkin yükümlülükler yazılı olarak tebliğ edilecektir. Yetki devreden ise, kendisine iletilen bilgi ve raporları düzenli olarak takip edecek ve gerekli durumlarda kontrol ve değerlendirme yapacaktır..	10438	Eylem öngörülmemiştir.	Ziraat Fakültesi	İlgili personel	Yazışmalar , yetki devrine ilişkin belgeler	31.12.2027	Makul güvence sağlandığından eylem öngörülmemiştir.

YOZGAT BOZOK ÜNİVERSİTESİ ZİRAAT FAKÜLTESİ BİRİM KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARINA UYUM EYLEM PLANI

2- RİSK DEĞERLENDİRME STANDARTLARI

Standart Kod No	Kamu İç Kontrol Standardı ve Genel Şartı	Mevcut Durum	Eylem Kod No	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Sorumlu Birim veya Çalışma Grubu Üyeleri	İşbirliği Yapılacak Birim/Personel	Çıktı/ Sonuç	Tamamlanma Tarihi	Açıklama
RDS6	Risklerin belirlenmesi ve değerlendirilmesi: İdareler, sistemli bir şekilde analizler yaparak amaç ve hedeflerinin gerçekleşmesini engelleyebilecek iç ve dış riskleri tanımlayarak değerlendirmeli ve alınacak önlemleri belirlemelidir. *5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu								
RDS6.1	Hem üniversite hem de birim düzeyinde yürütülecek faaliyetler için, risk koordinatörleri belirlenecektir.	Üniversite genelinde ve akademik/idari birimler düzeyinde yürütülecek faaliyetlere ilişkin risklerin etkin biçimde belirlenmekte, izlenmekte ve yönetilmesini sağlamak amacıyla; üniversite ve birim seviyelerinde sorumlulukları tanımlanmış risk koordinatörleri belirlenmiştir.	10425	Birimimize ait belirlenen risklerde; güncelleme gerekli olduğu durumlarda söz konusu güncellemeler yapılarak BKYS Sistemine işlenecektir.	Ziraat Fakültesi	Birim risk koordinatörü, Kalite Komisyonu	BKYS üzerinde belirlenen birim riskleri	31.12.2027	Bu şart için makul güvence sağlanabilmesi amacıyla eylem öngörülmüştür.
RDS6.1	BKYS sistemi üzerinden riskler belirlenip takip edilmekte olup, gerekli görüldüğü takdirde iyileştirmeler yapılacaktır.	BKYS üzerinden riskler belirlenmiş ve düzenli olarak izlenmektedir; riskler doğrultusunda tespit edilen eksiklikler veya iyileştirme fırsatları sorumlu birimlerce değerlendirilerek gerekli tedbirler uygulanmaktadır.	10212	Birimimize ait belirlenen risklerde; riskler doğrultusunda tespit edilen eksiklikler veya iyileştirme fırsatları birim kalite komisyonu tarafından değerlendirilerek gerekli tedbirler	Ziraat Fakültesi	Birim risk koordinatörü, Kalite Komisyonu	BKYS üzerinde belirlenen birim riskleri	31.12.2027	Bu şart için makul güvence sağlanabilmesi amacıyla eylem öngörülmüştür.

			uygulanacak, gerekli olduğu durumlarda güncellemeler yapılarak BKYS Sistemine işlenecektir.					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

YOZGAT BOZOK ÜNİVERSİTESİ ZİRAAT FAKÜLTESİ BİRİM KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARINA UYUM EYLEM PLANI
--

3- KONTROL FAALİYETLERİ STANDARTLARI

[illegible]

KFS12.2	Bilgi sistemlerine veri ve bilgi girişi için yetkilendirilen kişilerle ilgili birim tarafından gizlilik sözleşmesi hazırlanmalıdır. Yetki ve görevine uygun davranmayan personeller hakkında gerekli işlemler yapılmalıdır.	Birimimizde kullanılan EBYS, Hazine ve Maliye Bakanlığı E-Bütçe, Kamu Harcamaları ve Muhasebe Biliřim Sistemi (KBS), MYS, BKMYBS, TKYS ve diğeri sistemler için veri girişi ve erişim konusunda farklı personellere yetkilendirmeler yapılmış olup bu yetkilendirmeler, personelin unvan ve uzmanlık alanlarına göre düzenli olarak gözden geçirilmekte ve güncellemeler yapılmaktadır.	10432	Eylem öngörülmemiştir .	Ziraat Fakóltesi	Birim personeli	Yetkilendirme lere ilişkin dokümanlar	31.12.2027	Makul güvence sağılandığında n eylem öngörülmemiştir.
---------	---	---	-------	-------------------------	------------------	-----------------	---------------------------------------	------------	---

YOZGAT BOZOK ÜNİVERSİTESİ ZİRAAT FAKÜLTESİ BİRİM KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARINA UYUM

4- BİLGİ VE İLETİŞİM STANDARTLARI

Standart Kod No	Kamu İç Kontrol Standardı ve Genel Şartı	Mevcut Durum	Eylem Kod No	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Sorumlu Birim veya Çalışma grubu üyeleri	İşbirliği Yapılacak Birim	Ç
BİS13	Bilgi ve iletişim: İdareler, birimlerinin ve çalışanlarının performansının izlenebilmesi, karar alma süreçlerinin sağlıklı bir şekilde işleyebilmesi ve hizmet sunumunda etkinlik ve m iletişim sistemine sahip olmalıdır.						
BİS13.3	Bilgilerin doğruluğu ve akışında aksama olması halinde derhal gerekli tedbirler alınmalıdır.	Birim faaliyetlerini ilgilendiren bilgiler, otomasyon sistemleri üzerinden elde edilmektedir. Ayrıca, kullanılan bilgiler resmi evraklara dayandırılmaktadır. Bu nedenle; bilgilerin doğru, güvenilir ve amaca hizmet ettiği değerlendirilmektedir.	10202	Otomasyon sistemlerine girilen verilerin; çapraz kontrolü yapılacak, gerektiğinde ilgili birim veya personelden bilginin teyit edilmesi sağlacaktır.	ZİRAAT FAKÜLTESİ	Birim personeli, ilgili birimler ve personeller	İşle d
BİS16	Hata, usulsüzlük ve yolsuzlukların bildirilmesi: İdareler, hata, usulsüzlük ve yolsuzlukların belirlenen bir düzen içinde bildirilmesini sağlayacak yöntemler oluşturmalıdır.						
BİS16.3	İlgili personelin haksız ve ayırimcı muamele görmesinin tespiti halinde gerekli işlemler mevzuat çerçevesinde yapılmakta ve tedbirler alınmaktadır.	Hata, usulsüzlük ve yolsuzlukları bildiren personelin bu bildirimden dolayı herhangi bir haksız muameleyle karşılaşmaması için gerekli tedbirler, Birimimizce alınmaktadır.	10427	Hata, usulsüzlük ve yolsuzlukların bildirimi üzerine yapılan işlemler, gizlilik çerçevesinde yürütülecek ve gereken yaptırımlar mevzuat çerçevesinde gerçekleştirilecektir.	ZİRAAT FAKÜLTESİ	İlgili personel	İşle d

YOZGAT BOZOK ÜNİVERSİTESİ ZİRAAT FAKÜLTESİ BİRİM KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARINA UYUM EYLEM PLANI

5- İZLEME STANDARTLARI

Standart Kod No	Kamu İç Kontrol Standardı ve Genel Şartı	Mevcut Durum	Eylem Kod No	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Sorumlu Birim veya Çalışma grubu üyeleri	İşbirliği Yapılacak Birim	Çıktı/ Sonuç	Tamamlanma Tarihi	Açıklama
İS17	İç kontrolün değerlendirilmesi: İdareler iç kontrol sistemini yılda en az bir kez değerlendirmelidir. *5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu *Kamu İç Kontrol Yönetmeliği								
IS 17.1	İç kontrol sistemi, sürekli izleme veya özel bir değerlendirme yapma veya bu iki yöntem birlikte kullanılarak değerlendirilmelidir.	Birimimiz tarafından; Üniversitemiz genelinde BKYS Sistemi üzerinden her 6 ayda bir iç kontrol sistemi değerlendirilmekte raporlanmaktadır.		Birimimize ait Birim İç Kontrol Uyum Eylem Planı ve Birim Risk Kontrol Eylem Planı hazırlanarak, birim bazında izleme ve değerlendirme yapılacaktır.	ZİRAAT FAKÜLTESİ	Birim Kalite Komisyonu	Birim İç Kontrol Uyum Eylem Planı ve Birim Risk Kontrol Eylem Planı	31.06.2026	Bu şart için makul güvence sağlanabilmesi amacıyla eylem öngörülmüştür.
İS 17.2	İç kontrolün eksik yönleri ile uygun olmayan kontrol yöntemlerinin belirlenmesi, bildirilmesi ve gerekli önlemlerin alınması konusunda süreç ve yöntem belirlenmelidir.	Kamu İç Kontrol Yönetmeliği gereğince; Başkanlığımız tarafından "Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum ve Risk Yönetimine İlişkin Usul ve Esaslar" hazırlanmış olup, bu usul ve esaslara göre süreç ve yöntemlerin belirlenmesi öngörülmüştür.		"Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum ve Risk Yönetimine İlişkin Usul ve Esaslar" gereğince, Birim İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planında öngörülen eylemlere ilişkin işlemler Başkanlığımızca yapılacaktır.	ZİRAAT FAKÜLTESİ	Birim Kalite Komisyonu	Birim İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı, yapılan işlemler	31.12.2027	Bu şart için makul güvence sağlanabilmesi amacıyla eylem öngörülmüştür.

IS 17.3	İç kontrolün değerlendirilmesine idarenin birimlerinin katılımı sağlanmalıdır.	İç kontrolün değerlendirilmesi; Birimimiz tarafından BKYS sisteminden tüm bölümlerin verileri alınarak yapılmakta, değerlendirme sonuçları birim yöneticileri tarafından onaylanmaktadır.		Eylem öngörülmemiştir.	ZİRAAT FAKÜLTE Sİ	Birim personeli, tüm bölümler	Üniversite İç Kontrol Sistemi Değerlendirme Raporu	31.12.2027	Makul güvence sağlandığından eylem öngörülmemiştir.
İS18	İç denetim: İdareler fonksiyonel olarak bağımsız bir iç denetim faaliyetini sağlamalıdır.								
İS 18.1	İç denetim faaliyeti İç Denetim Koordinasyon Kurulu tarafından belirlenen standartlara uygun bir şekilde yürütülmelidir.	Üniversitemizde iç denetim faaliyeti, İç Denetim Birim Başkanlığı tarafından yürütülmektedir.		İç Denetim Birim Başkanlığı tarafından talep edilen bilgi ve belgeler Birimimizce sağlanacaktır.	ZİRAAT FAKÜLTE Sİ	Birim personeli, İç Denetim Birim Başkanlığı	Denetim dokümanları, raporlar	31.12.2027	Bu şart için makul güvence sağlanabilmesi amacıyla eylem öngörülmüştür.
İS 18.2	İç denetim sonucunda idare tarafından alınması gerekli görülen önlemleri içeren eylem planı hazırlanmalı, uygulanmalı ve izlenmelidir.	İç denetim raporlarında yer alan bulgulara yönelik İç Denetim Birimince önlemler belirlenmekte, birimler tarafından uygulanmakta ve sonuçları izlenmektedir. Birimimiz tarafından, bu kapsamda gereken işlemler yürütülmektedir.		Eylem öngörülmemiştir.	ZİRAAT FAKÜLTE Sİ	Birim personeli, İç Denetim Birim Başkanlığı	Yapılan işlemlere ilişkin dokümanlar, eylem planı	31.12.2027	Makul güvence sağlandığından eylem öngörülmemiştir.