

T.C.
KİLİS 7 ARALIK ÜNİVERSİTESİ
SAĞLIK HİZMETLERİ MESLEK YÜKSEKOKULU
İÇ KONTROL SİSTEMİ DEĞERLENDİRME FORMU

Bu soru formu iç kontrol sisteminin değerlendirilmesi amacıyla tasarlanmıştır. Soru formunu cevaplandıranların sorulara verecekleri gerçekçi yanıtlar büyük önem taşımakta olup iç kontrol sisteminin idaredaki gelişmişlik düzeyini belirlemek amacıyla kullanılacaktır. Birim yöneticileri kendi birimlerinde iç kontrol sisteminin işleyişini ayrıntılı olarak değerlendirerek bu soru formunun doldurulmasından sorumludurlar. Bu çerçevede birim yöneticileri, Strateji Geliştirme Daire Başkanlığının(SGDB) rehberliğinde cevaplandıracakları soru formunu SGDB'ye göndereceklerdir. SGDB bu soru formunu da kullanarak hazırlayacakları raporu üst yöneticinin onayını aldıktan sonra Mali Yönetim ve Kontrol Merkezi Uyumlaştırma Birimi'ne gönderecektir. Bu soru formunda, iç kontrolün bileşenleri esas alınmış olup beş bölüm mevcuttur:

- *Soru formunun değerlendirilmesinde her soru için verilen cevabın puan türünden karşılığı kullanılacaktır. **EVET** cevabı için 2 puan, **GELİŞTİRİLMEKTE** cevabı için 1 puan, **HAYIR** cevabı için ise 0 puan üzerinden değerlendirilme yapılacaktır. Soru formunun her bölümü için ayrı toplam puan hesaplanacağı gibi formun tamamı için de genel toplam puan hesaplanacaktır.*
- *Bir soruya HAYIR cevabı verildiyse, ilgili alanların geliştirilmesi için birim yöneticisi tarafından adım atılmalıdır.*
- *Bir soruya GELİŞTİRİLMEKTE cevabı verildiyse, birim yöneticisi ilgili alanda ilerleme kaydedilmesi için yapılabilecekleri değerlendirmelidir.*
- *Bir soruya EVET cevabı verildiyse, bu o alanda geliştirilmesi gereken herhangi bir husus bulunmadığı anlamına gelmektedir.*
- *Bu soru formunun bir öz değerlendirme niteliği taşıdığını ve iç kontrol sisteminin kamu idareleri için yeni bir uygulama olduğunu göz önünde bulundurarak gerçekçi ve dürüst cevaplar vermeye özen gösteriniz.*

T.C.
KİLİS 7 ARALIK ÜNİVERSİTESİ
SAĞLIK HİZMETLERİ MESLEK YÜKSEKOKULU

- Bu soru formunun doldurulmasında tereddüde düştüğünüz durumlarda lütfen SGDB'ye başvurunuz. Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı bünyesinde uygulamaya geçirilen İç Kontrol Sisteminin, beklenen kalitede çalışmasını ve sürekliliğini sağlamak için izlenmesi gerekmektedir.

İç Kontrol Sisteminin değişen hedeflere, koşullara, kaynaklara ve risklere uyum sağlayıp sağlayamadığının değerlendirilebilmesi için ekli sayfalarda verilen 82 soruyu yanıtlamanız beklenmektedir. Verilecek samimi yanıtların sonucunda çıkan değer, değerlendirilen İç Kontrol Sisteminin performans yüzdesini verecektir. Sonuç değeri, aşağıdaki tabloya göre yorumlanmalıdır.

% puanı	Açıklama
0-25	<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	<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	<i>İç kontrol sisteminin gelişiminin orta seviyede olduğunun göstergesi. İç kontrol mekanizmalarının uygulanmaya başladığı, ancak geliştirilmesi gerektiği anlaşılmaktadır.</i>
76-90	<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	<i>İç kontrol sisteminin gelişiminin en yüksek seviyede olduğunun göstergesi. İç kontrol mekanizmalarının en iyi şekilde uygulandığı anlaşılmaktadır.</i>

T.C.
KİLİS 7 ARALIK ÜNİVERSİTESİ
SAĞLIK HİZMETLERİ MESLEK YÜKSEKOKULU
İÇ KONTROL SİSTEMİ DEĞERLENDİRME FORMU

NO	SORULAR	¹ EVET	² HAYIR	³ GELİŞTİRİLMEKTE	AÇIKLAMA
PUAN		2	0	1	
A- KONTROL ORTAMI; : Kontrol ortamı, iç kontrol sisteminin diğer unsurlarına temel teşkil eden genel bir çerçeve sağlamakta olup idarenin amaç ve hedeflerinin belirlenmesini, kurum personeline duyurulmasını ve bunlarla uyumlu bir organizasyon yapısının ve kurumsal kültürün oluşturulmasını tanımlamak amacıyla kullanılan bir kavramdır. Kontrol ortamı üzerinde etkili temel unsurlar kişisel ve mesleki dürüstlük, yönetim ve personelin etik değerleri, iç kontrole yönelik destekleyici tutum, insan kaynakları yönetimi için yazılı kurallar ve uygulamalar, kurumsal yapı, yönetim felsefesi ve iş yapma tarzı olarak sayılabilir.					
1	Biriminizde Kamu İç Kontrol Standartları bilinmekte mi?	1			Web sitemize iç kontrol sistemi eklenmiştir. Mevzuata uygun olarak bilgilendirmeler yapılmaktadır.
2	Biriminizde İç Kontrol Sistemi ve işleyişi yönetici ve personel tarafından sahipleniliyor ve destekleniyor mu?	1			Personele yönelik bilgilendirme toplantıları yapılmaktadır. İç kontrol sistemi yöneticiler tarafından izlenmekte ve desteklenmektedir.
3	Biriminizde iç kontrol sistemi ve işleyişine ilişkin olarak yönetici ve personelin farkındalık ve sahiplenilmesini arttırmaya yönelik çalışmalar yürütülüyor mu?	1			Yönetici ve personellerimiz iç kontrol sisteminin işleyişini kontrol etmekte ve gerekli revizyon çalışmaları yapılmaktadır.
4	Biriminizdeki her düzey yönetici iç kontrol sistemini benimsiyor ve personele örnek oluyor mu?	1			Birim yöneticileri iç kontrol sistemini benimsemiş olup personeline sahiplenmesi örnek olmaktadır.
5	Biriminizin her düzeydeki yönetici ve personel, etik davranış ilkeleri ve bu ilkelere ilişkin sorumlulukları hakkında bilgilendiriliyor mu?	1			Birim personelleri etik ilkeler ve davranışlar hakkında bilgilendirilmektedir. Ayrıca etik sözleşme ile sorumlulukları hakkında bilgilendirilmiştir.
6	Biriminizde işlemler etik değerler doğrultusunda yürütülüyor mu?	1			Birimimiz iş ve işlemleri mevzuatlara ve iç kontrol standartlara uygun olarak yürütülmektedir.
7	Etik sözleşme personel tarafından yılda bir kez onaylanıyor mu?		0		Etik sözleşme personele her yıl imzalatılmamaktadır. Bundan sonraki süreçte her yıl

T.C.
KİLİS 7 ARALIK ÜNİVERSİTESİ
SAĞLIK HİZMETLERİ MESLEK YÜKSEKOKULU

					tekrarında imzalatılacaktır.
8	Biriminizin her düzeydeki yönetici ve personeli, etik dışı davranış durumunda uygulanacak yaptırımlar hakkında bilgilendirilmekte midir? (Bu soruya “evet” cevabı verilmiş ise bu farkındalığın nasıl sağlandığı açıklanmalıdır.)	1			Birimiz personelleri etik dışı davranışlarda karşılaştığında yapması gereken iş ve işlemler ile ilgili bilgileri bulunmaktadır.
9	Faaliyetlerde dürüstlük, saydamlık ve hesap verilebilirlik ilkesi doğrultusunda anket, yüzyüze görüşme ve değerlendirme toplantıları yapılıyor mu?	1			Birimizde yüz yüze görüşmeler, toplantılar ve anket çalışmaları yapılmaktadır. Sonrasında değerlendirmeler yapılmaktadır.
10	Personele ve hizmet verilenlere adil ve eşit davranılıyor mu?	1			Birimimiz de hizmet alan herkese mevzuat, kanunlara uygun adil ve eşitlik ilkesi doğrultusunda davranılmaktadır.
11	Çalışan memnuniyeti düzenli olarak ölçülüyor ve değerlendiriliyor mu? Memnuniyet testi yapılıyor mu?	1			Akademik ve idari personel memnuniyeti yapılan anketler ile ölçülmektedir.
12	İşlemler belgelerle güvenilir, kullanışlı, anlaşılabilir ve standartlara uygun şekilde kayıt altına alınıyor ve arşivleniyor mu? Standart Dosya Planına uyuluyor mu?	1			Standart dosya planına uygun olarak EBYS sistemi üzerinden belgeler kayıt altına alınarak arşivlenmektedir.
13	Yönetim, misyonu, belirlediği hedefleri ve beklenen sonuçları tüm çalışanlara açıklıyor mu?	1			Birimimizin misyonu web sitemizde mevcut olup ayrıca belirlenen hedefler gerçekleşmesi için çalışanlar ile toplantılar yapılarak açıklanmaktadır.
14	Görev dağılımı çizelgesi personele bildiriliyor mu?	1			Personel görev dağılımları web sitemiz iç kontrol standartları içerisinde belirtilmiş ve yayınlanmış olup personel bilgilendirilmiştir.
15	Görev tanımlarına uygun yetki ve sorumluluklar güncelleniyor ve personele bildiriliyor mu?	1			Personel görev tanımlarına uygun yetki ve sorumluluk güncellenmektedir.
16	İdarenin teşkilat yapısı temel yetki ve sorumluluk dağılımına uygun mu?	1			İdari yapı yetki ve sorumluluk dağılımına uygun şekillendirilmiştir.
17	Hassas görevler tanımlanıyor ve değişen koşullara göre güncelleniyor mu?	1			Hassas görevler tanımlanmış olup web sitesi iç kontrol standartları içerisinde mevcuttur. Gerek görüldüğü takdirde güncellenmektedir.
18	Personele verilen görevlerin yöneticiler tarafından izlenmesini sağlayacak prosedürler oluşturulmuş mu?	1			Personelin görevleri hem iç kontrol sistemi (hizmet standartları, iş akış şemaları) ile prosedürler oluşturulmuştur.
19	Personel arasındaki uyumu sağlayacak İnsan Kaynakları yönetimi oluşturulmuş mu?	1			Birim iş ve işlemleri personeller arasında uyum içerisinde yürütülmektedir.

T.C.
KİLİS 7 ARALIK ÜNİVERSİTESİ
SAĞLIK HİZMETLERİ MESLEK YÜKSEKOKULU

20	İnsan kaynakları yönetimine ilişkin konular düzenli olarak güncelleniyor ve personele bildiriliyor mu?	1			Birim insan kaynakları yönetimi ile konuları güncellenmekte ve personelimiz bilgilendirilmektedir.
21	Yöneticilerin ve personelin görevlerini etkili bir şekilde yürütebilmeleri için sahip olmaları gereken bilgi, deneyim ve nitelikler tanımlı mı?	1			Yöneticilerimiz ve personellerimiz iş ve işlemlerin yürütülmesi için gerekli bilgi birikim ve deneyime sahiptir.
22	Her görev için uygun personel seçilmiş midir?	1			Birimdeki görevler için uygun personellerimiz mevcuttur.
23	Mesleki yeterliliği geliştirici ve değerlendirici programlar yapılmakta mıdır?	1			Mesleği yeterlilik konusunda eksik kalan personelimiz kurum içi ve uzaktan eğitim seminerleri ile geliştirilmektedir.
24	Personelin işe alınması ve görevde yükselmesinde liyakat ilkesi ve bireysel performans değerlendirmesi uygulanıyor mu?	1			Personel alımları ve yükselmeler liyakat ilkesine uygun olarak yapılmaktadır.
25	Personelin eğitim ihtiyaçları belirleniyor, eğitim faaliyetleri planlanıyor ve düzenli olarak yürütülüyor mu?	1			Personelin ihtiyaç uyduğu eğitimler planlanarak kurum içerisinde veya uzaktan eğitim seminerleri ile yürütülmektedir.
26	Performans değerlendirmeleri düzenli aralıklarla yapılıp sonuçlar personele bildiriliyor mu?		0		Performans değerlendirmeleri ile ilgili çalışmalar yapılmamıştır.
27	İdarenizde yüksek performans gösteren personel için ödüllendirme mekanizmaları var mı?		0		Ödüllendirme mekanizması yoktur.
28	Yetersiz bulunan personelin performansını geliştirmeye yönelik önlemler alınmış mıdır?	1			Personelimiz ile ilgili yetersizlik bulunmamaktadır. Yetersizlik durumlarında gerekli önlemlerimiz mevcuttur.
29	İş akış süreçlerinde imza ve onay mercileri belirli mi?	1			İş akış süreçlerimiz web sitemizde mevcuttur.
30	Yetki Devri yönergesi oluşturuldu mu?	1			Yetki devir yönergesi mevcut olup gerektiğinde ilgili formlar uygulanmaktadır.
31	Yetki devri sırasında yetki devreden ve devralan personel arasında yetkinin kullanımına ilişkin bilgi alışverişi sağlanıyor ve buna uygun raporlama yapılıyor mu?	1			Yetki devir kullanımında personeller arası iletişim sağlanmakta olup yetki devir formu ile raporlamalar yapılmaktadır.

TOPLAM PUAN - KONTROL ORTAMI

B- RİSK DEĞERLENDİRME: Risk değerlendirme, idarenin hedeflerinin gerçekleşmesini engelleyecek risklerin tanımlanması, analiz edilmesi ve gerekli önlemlerin belirlenmesi sürecidir. Bu bölümde idare, risk algısı ve riskle başa çıkabilme kapasitesini aşağıdaki sorular aracılığıyla bir öz değerlendirmeye tabi tutmalıdır.

1	Stratejik Plan hazırlanmasına ilişkin usul esaslar belirlendi mi?		0		Üniversitemiz stratejik planına uygun olarak stratejik plan hazırlama çalışmaları devam
---	---	--	---	--	---

T.C.
KİLİS 7 ARALIK ÜNİVERSİTESİ
SAĞLIK HİZMETLERİ MESLEK YÜKSEKOKULU

					etmektedir.
2	Performans programının hazırlanmasına ilişkin usul esaslar belirlendi mi?				Üniversitemiz performans programı usul ve esaslarına uyulmaktadır.
3	Bütçe hazırlıklarında stratejik plan ve performans programları dikkate alındı mı?	1			Bütçe çalışmalarında hedefler ve performanslar dikkate alınarak çalışmalar yürütülmektedir. Bunlara uygun bütçe hazırlık çalışmaları yapılmaktadır.
4	Biriminizde yürütülen faaliyetler stratejik plan ve performans programıyla belirlenen amaç ve hedeflerle uyumlu mu?	1			Birimimiz faaliyetleri üniversitemiz stratejik planına ve performans hedeflerine uyumludur.
5	Yönetim, misyonu, belirlediği hedefleri ve beklenen sonuçları tüm çalışanlara açıklıyor mu?	1			Yönetim misyonunu ve hedeflerini tüm personel ile paylaşmaktadır.
6	Birimlerinizin hedefleri belirlenirken, spesifiklik, ölçülebilirlik, ulaşılabilirlik, ilgililik ve süreli olma kriterleri dikkate alındı mı?	1			Birim hedeflerimiz belirlenirken bölgesel kriterler, ulaşılabilir, süreli ve ölçülebilir kriterler dikkate alınmıştır.
7	Amaç ve hedeflere yönelik riskler belirleniyor mu?	1			Birimimiz amaç ve hedefleri doğrultusunda riskler belirlenmektedir.
8	Riskler yılda en az bir kere ve/veya değişen koşullara göre değerlendiriliyor ve güncelleniyor mu?	1			Birimimizde belirlenen riskler yılda iki kere değerlendirilmekte ve güncellenmektedir.
9	Değerlendirme sonuçlarına göre risk eylem planı oluşturuldu mu?	1			Risk eylem planı oluşturulmuştur.
10	Biriminizde risk yönetimine ilişkin görev ve sorumluluklar açık bir şekilde ve yazılı olarak belirlendi mi?	1			Risk Eylem çalışma grubu oluşturulmuştur. Birim risk haritası çıkarılmıştır.
11	Risk yönetimi sürecinde personelin katkısı alınıyor mu?	1			Birim personelimiz risk eylem planı ve risk çalışma grubu ile katkı sağlamaktadır.
TOPLAM PUAN - RİSK DEĞERLENDİRME					
C-KONTROL FAALİYETLERİ: Kontrol faaliyetleri, idarenin hedeflerinin gerçekleştirilmesini sağlamak ve belirlenen riskleri yönetmek amacıyla oluşturulan politika ve prosedürlerdir					
1	Kurum risk haritası oluşturuldu mu?	1			Birim risk haritası web sitemizde mevcuttur.
2	Faaliyetler ve riskler için belirlenmiş olan kontrol yöntemleri uygulanıyor mu?	1			Hiyerarşik kontroller tablosu hazırlanmış ve web sitemizde yayınlanmıştır.
3	Her bir faaliyet için işlem öncesi ve sonrası kontrolleri kapsayan kontrol listeleri hazırlandı mı?	1			İş akış süreçleri ve kontroller ile ilgili hazırlanan planlar ve tablolar web sitemizde yayınlanmıştır.

T.C.
KİLİS 7 ARALIK ÜNİVERSİTESİ
SAĞLIK HİZMETLERİ MESLEK YÜKSEKOKULU

4	Biriminizde uygulanan kontrol faaliyetlerinin etkililiği düzenli olarak gözden geçiriliyor mu?	1			Faaliyetler sürekli kontrol edilerek gözden geçirilmektedir.
5	Olası değer kayıplarının önlenmesi için varlıkların dönemsel kontrolünü sağlayacak envanterler çıkarıldı mı?	1			Varlıkların dönemsel kontrolleri yapılmakta olup varlıklar taşınır sistemi ile envanter oluşturulmuştur.
5	Kontrol yöntemlerinin maliyeti ile beklenen fayda kıyaslanıyor gerekli önlemler alınıyor mu?				
7	Görevler ayrılığı ilkesi uygulanıyor mu?	1			Görevler ayrılığı tablosu web sitemizde yayınlanmış ve uygulanmaktadır.
8	Yöneticiler görevler ayrılığı ilkesinin tam olarak uygulanmadığı işlemlerde hata, eksiklik, yanlışlık, usulsüzlük ve yolsuzluk olması durumunda düzeltilmesi için hemen harekete geçiyor mu?	1			Hata, usulsüzlük ve eksiklik gibi durumlarda yöneticilerin harekete geçmesi için gerekli prosedürler sistem üzerinde belirlenmiştir.
9	Personelin iş ve işlemleri izleniyor İş ve işlemlerin prosedürlere uygunluğunun denetimi yapılıyor mu?	1			Personellerimiz iş ve işlemleri mevzuat, yasa ve prosedürlere uygun olarak yapmaktadır. Denetimler sürekli yapılmaktadır.
10	Biriminizde personel yetersizliği, geçici veya sürekli görevden ayrılma, yeni bilgi sistemlerine geçiş, yöntem veya mevzuat değişiklikleri ile olağanüstü durumlar gibi faaliyetlerin sürekliliğini etkileyen nedenlere karşı gerekli önlemler alınıyor mu?	1			Personel yetersizliği, mevzuat değişikliği, görevden ayrılma gibi durumlarda faaliyetlerin aksamaması için gerekli tedbirler alınmıştır.
11	Vekalet sistemi etkili olarak uygulanıyor mu?	1			Birimimizde asil ve yedek görevlendirmeler yapılmıştır. Vekalet sistemi etkili olarak uygulanmaktadır.
12	Görev devri raporlamaları yapılıyor mu?	1			Görev devri formları kullanılmaktadır.
13	Bilginin güvenilirliğine ilişkin yazılı kurallar ve yedekleme yöntemleri prosedürü belirlendi mi?	1			Bilgi güvenliği ile ilgili sertifikalı ve güvenli yazılımlar alınmış prosedürlere uygun kullanılmaktadır.
14	Bilgi sistemlerine veri, bilgi girişi ve erişim konusunda yetkilendirmeler yapılıyor mu? Bu bilgiler personele iletiliyor mu?	1			Personellere yazılı olarak erişim izinleri ve yetkilendirmeler yapılmıştır.
15	Bilgi sistemleri yönetime faaliyetlerin gözetimi, hedeflerin izlenmesi ve analizi amacıyla zamanında ve açıklayıcı raporlar sağlıyor mu?	1			Birim faaliyet raporu, performans raporları ile analizler yapılmaktadır.
15	Biriminizde kullanılan bilgi sistemlerinin güvenliğini sağlamaya yönelik mekanizmalar var mı?	1			Bilgi güvenliği ile ilgili personel görevlendirilmiş ve yetkilendirilmiştir.
TOPLAM PUAN - KONTROL FAALİYETLERİ					

T.C.
KİLİS 7 ARALIK ÜNİVERSİTESİ
SAĞLIK HİZMETLERİ MESLEK YÜKSEKOKULU

D-BİLGİ VE İLETİŞİM: Bilgi ve iletişim, gerekli bilginin ihtiyaç duyan kişi, personel ve yöneticiye belirli bir formatta ve ilgililerin, hedeflerin gerçekleştirilmesi ve iç kontrole ilişkin sorumluluklarını yerine getirmelerine imkân verecek bir zaman dilimi içinde iletilmesini sağlayacak uygun bir bilgi, iletişim ve kayıt sistemini kapsar.

1	Biriminizde yatay ve dikey iletişimi kapsayan yazılı, elektronik ve sözlü etkin bir iç iletişim sistemi mevcut mu?				Birim iletişim akışı e posta, tel ve resmi olmayan sosyal medya grupları ile gerek sözlü gerek yazılı olarak etkili bir iç iletişim mevcuttur.
2	Biriminizde personel ve yöneticiler görevlerini yerine getirebilmek için doğru ve güvenilir bilgiye zamanında ulaşılabilir mi?	1			Birim personeli ve yöneticiler güvenilir ve doğru bilgilere zamanında ulaşabilmektedir.
3	Biriminizde bilgilerin kullanılabilir ve anlaşılabilir olmasını sağlayacak Doküman Yönetim Sistemi kurulmuş ve tüm birimlerce kullanımı sağlanmış mıdır?		0		Birimimiz doküman yönetim sistemi mevcut değildir. Ancak web sitemizde dokümanlar tüm birimlerimiz kullanımına açıktır.
4	Biriminizde yöneticiler ve ilgili personelin performans programı ve bütçenin uygulanması ile kaynak kullanımına ilişkin bilgilere zamanında erişebilmesini sağlayacak veri tabanı oluşturulmuş mu?	1			Yetkili birim yönetici ve personelleri kaynak kullanımı ile ilgili bilgilere zamanında erişebilecek dijital ve fiziksel veri tabanı bulunmaktadır.
5	Biriminizde yönetim bilgi sistemleri, yönetimin ihtiyaç duyduğu gerekli bilgileri ve raporları üretebilecek ve analiz yapma imkanı sunacak şekilde tasarlanmış mı?	1			Birimiz yönetim bilgi sistemleri gerekli bilgileri ve raporları üretebilecek imkana sahiptir.
6	Biriminizde her düzey yönetici idarenin misyon, vizyon, amaç ve beklentilerini personelin görev ve sorumlulukları kapsamında personele bildiriyor mu?	1			Web sitemizde misyon, vizyon bulunmaktadır. Ayrıca personelimize amaç ve beklentilerimiz konusunda bilgilendirilmektedir.
7	Biriminizde personelin öneri ve sorunlarını açıkça iletebilmelerini sağlayacak yönetim bilgi sistemleri oluşturulmuş mudur?	1			Personelimiz öneri ve sorunları hem sözlü hem yazılı belgeler ile yönetime bildirmektedir.
	Biriminizde idarenin amaç hedef gösterge ve faaliyetleri ile sonuçları raporlanıyor mu?	1			Birimiz amaç ve hedefleri performans göstergeleri ile raporlanmaktadır.
8	Saydamlık ve hesap verilebilirlik ilkesi doğrultusunda kamu oyuna duyuruluyor mu?	1			Saydamlık ve şeffaflık ilkesi doğrultusunda Web sitemizde birimizin faaliyet raporları yayınlanmaktadır.
9	Biriminizde hangi raporların, kim tarafından, ne sıklıkta, ne zaman hazırlanacağı, kime sunulacağı, dayanağı ve hazırlanan raporların kim tarafından kontrol edileceği açıkça belirlenip ve personele duyuruldu mu?	1			Raporlar personelimiz tarafından hazırlanarak birim üst yöneticisine sunulmakta. İlgili yerler kontrolünü sağlamaktadır.
10	Biriminizde -elektronik ortamdakiler dâhil- gelen ve giden her türlü evrak ile daire içi haberleşmenin, iş ve işlemlerin kaydedildiği ve sınıflandırıldığı kapsamlı ve güncel bir kayıt ve dosyalama sistemi mevcut mu?	1			EBYS sistemi mevcut olup ayrıca fiziksel birim arşiv sistemimiz vardır.

T.C.
KİLİS 7 ARALIK ÜNİVERSİTESİ
SAĞLIK HİZMETLERİ MESLEK YÜKSEKOKULU

11	Biriminizde kayıt ve dosyalama sistemi idare içi haberleşmeyi kapsıyor mu? Kişisel verilerin güvenliğini ve korunmasını sağlamaya yönelik mi?	1			Birim kayıt ve dosyalama sistemi KVKK güvenliğine uygun korunmaktadır.
12	Biriminizde kayıt ve dosyalama sistemi güncelleniyor mu? Personel tarafından ulaşılabilir, izlenebilir mi?	1			Dosya ve arşivleme sistemimiz günceldir. Yetkili personel tarafından ulaşılabilir.
13	Biriminizde iş ve işlemlerin kaydı, sınıflandırılması korunması ve erişimini de kapsayan belirlenmiş standartlara uygun arşiv ve dokümantasyon sistemi oluşturulmuş mudur?(Başbakanlık Devlet Arşivi Genel Müdürlüğünün belirlediği standartlar)	1			Birimiz iş ve işlemleri mevzuata ve yönetmelikler çerçevesinde standart dosya planına uygun olarak arşivlenmektedir.
14	Biriminiz personeli idare içinden ve idare dışından yapılacak ihbar ve şikâyetlere yönelik prosedürler hakkında bilgi sahibi midir?	1			Birim personelimiz ihbar şikayetler konusunda bilgi sahibi olup gerekli dokümanlara web sitemizden ulaşabilmektedir.
15	İhbar sistemi olası veya süregelen usulsüzlük, yolsuzluk ve sorunların kurum içinden ve kurum dışından bildirilebilmesi için uygun araçlar içeriyor mu? Hata bildirim yöntemlerini içeren form ve benzeri belgeler hazırlandı mı?	1			Web sitemizde gerekli belge ve formlar mevcuttur.
16	İhbar sistemi, bildirimde bulunan personelin güvenliğini sağlayıcı (haksız ve ayırmacı bir muameleye tabi tutulmama gibi) prosedürler içeriyor mu?	1			Bildirimde bulunan personelin güvenliği birim tarafından sağlanmaktadır.

TOPLAM PUAN- BİLGİ VE İLETİŞİM

E- İZLEME: İç kontrol sistemi, idarelerin karşı karşıya kaldığı risklere ve değişikliklere sürekli olarak uyum göstermesi gereken dinamik bir süreçtir. Bu nedenle iç kontrol sisteminin; değişen hedeflere, ortama, kaynaklara ve risklere gerektiği biçimde uyum göstermesini sağlamak amacıyla izlenmesi gerekir. Etkili ve verimli bir izlemenin temelinde idarenin hedefleri ile ilgili, anlamlı, risklere yönelik önemli kontrollerin değerlendirildiği izleme prosedürlerinin tasarlanması ve uygulanması yatar.

İzleme, doğru tasarlanıp uygulandığında, idarelere iç kontrol sisteminin etkinliği hakkında doğru ve ikna edici bilgi sağlar, iç kontrol aksaklıklarını zamanında tespit eder ve düzeltici önlem alacak kişilere ve gerektiğinde üst yönetime iletir. Böylece kontrol sürecinde karşılaşılan aksaklıkların idarenin hedeflerine önemli bir zarar vermeden önce düzeltilmesi sağlanmış olur. İzleme, yönetim ile iç ve dış denetim tarafından yapılır

1	Biriminizde iç kontrolün etkili bir şekilde işleyip işlemediği konusunda yöneticilere geri bildirimde bulunmaya olanak sağlayacak toplantılar düzenleniyor mu?	1			Birim personellerine iç kontrol farkındalığı oluşturulmuştur. Personel toplantılarda ve sözlü iletişim ile geri bildirim de bulunabilmektedir.
2	Biriminizde sürekli izleme faaliyetleri etkin olarak uygulanıyor mu?	1			Birimde gerçekleştirilen bütün çalışmalar faaliyet raporuna işlenmekte, kamuoyuna sunulmakta ve tamamlanan işler dosyalarak arşivleme yapılmaktadır. Yöneticiler tarafından gelen şikâyet ve öneriler ele alınmakta, iş ve işlemlerde varsa aksaklıkları belirlenerek giderilmektedir.

T.C.
KİLİS 7 ARALIK ÜNİVERSİTESİ
SAĞLIK HİZMETLERİ MESLEK YÜKSEKOKULU

3	Biriminizde iç kontrol sistemi, yılda en az bir kez değerlendiriliyor mu?	1			İç kontrol komisyonu tarafından sürekli incelenmekte. Yılda bir defa rapor hazırlanmaktadır.
4	İç kontrolün değerlendirilmesi görüşler, talepler ve şikayetler dikkate alınarak katılımcılık esasına göre mi yapılıyor?	1			Hazırlanan raporlarda yönetici ve personelin görüş, eleştir ve öneri dikkate alınmaktadır.
5	Biriminizin yönetici ve çalışanlarıyla iç denetim birimi arasında etkin bir işbirliği var mı?	1			Yönetici ve personellerimiz arasında etkin bir iletişim bulunmaktadır.
6	İç kontrolün değerlendirilmesi sonucunda alınması gereken önlemler belirlenip uygulanıyor mu?	1			İç kontrol sisteminin sağlıklı yürütülmesi için raporlar hazırlanarak personelin desteği alınmıştır.
7	Biriminizde iç kontrolün değerlendirilmesi ve iç denetim sonucunda eylem planı hazırlanıyor ve uygulanıyor mu?	1			İç kontrol denetim raporuna göre alınması gereken önlemler birim yöneticisi tarafından uygulamalı olarak oluşturulmaktadır.
8	İç kontrol sistemine ilişkin hatalar ve eksiklikler yönetime raporlanıyor mu?	1			Oluşan hata eksiklikler yönetime raporlar ile bildirilmektedir.
9	İç kontrole ilişkin mevcut sistem yeterince açık ve tutarlı mı?	1			İç kontrol sistemi yeterince açık ve tutarlıdır.
TOPLAM PUAN – İZLEME					
GENEL TOPLAM:					

¹“Evet” seçeneği işaretlenmişse “Açıklama” bölümünde kanıtlara (iç düzenlemeler, yapılmış faaliyetlerin detayları vb.) yer verilmelidir.

² “Hayır” seçeneği işaretlenmiş ise “Açıklama” bölümünde gerekli açıklamalara yer verilmelidir.

³ “Geliştirilmekte” seçeneği işaretlenmişse “Açıklama” bölümünde gerekli açıklamalar (planlanan faaliyetlerin detayları vb.) yapılmalıdır.

** Doldurulan İzleme Formlarının değerlendirilmek üzere strateji@kilis.edu.tr adresine iletilmesi gerekmektedir.