



T.C.
OSMANİYE KORKUT ATA ÜNİVERSİTESİ REKTÖRLÜĞÜ
Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı



Sayı : 27490919-612.01.01/
Konu : İç Kontrol Sistemi ve Standartlar

Dağıtım Yerlerine

Osmaniye Korkut Ata Üniversitesi 2015 Yılı İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı ve 2017 Yılı İç Kontrol Standartları Uyum Eylem Planı Çalışma Genelgesi (2017/1) kapsamında;

İç Kontrol İzleme ve Değerlendirme Kurulu,
Harcama birimlerinde oluşturulan iç kontrol çalışma ekibi,
Harcama birimlerinde birim iç kontrol koordinatörleri revize edilmiştir.
Osmaniye Korkut Ata Üniversitesi Görev Tanımları Genelgesi (2015/1),
Osmaniye Korkut Ata Üniversitesi Kurumsal Risk Yönetimi Yönergesi,
Osmaniye Korkut Ata Üniversitesi Bilgisayar, Ağ ve Bilişim Kaynakları Kullanım Yönergesi,
Osmaniye Korkut Ata Üniversitesi İş Süreci ve İş Akışı Rehberi,
Osmaniye Korkut Ata Üniversitesi Hassas Görevler Rehberi,
Osmaniye Korkut Ata Üniversitesi Senatosunda kabul edilerek yürürlüğe girmiş bulunmaktadır.

Osmaniye Korkut Ata Üniversitesi İç Kontrol Standartları Uyum Eylem Planında öngörülen eylemlerin akademik ve idari birimlerimiz tarafından uygulanması ve bu kapsamda her harcama biriminde birim iç kontrol koordinatörleri ve iç kontrol çalışma ekibinin;

1. Her harcama biriminin misyon ve vizyonunu yenilemesi,
2. Her harcama biriminin organizasyon şemasını çıkarması,
3. Harcama birimlerinde yapılan iş ve işlemleri içeren Birim İşlem Yönergesinin hazırlanması gerekmektedir.

Birim İşlem Yönergesi, kurumların çalışma usul ve esaslarını düzenlemek ve birimlerde yapılan işlemleri mevzuat ve iş adımları bazında açıklamak ve standardize etmek amacıyla hazırlanan bir dokümandır. Birim işlem yönergeleri, yapılan tüm kontrol faaliyetlerini de kapsamaktadır.

Söz konusu dokümanın hazırlanması aşamasında Osmaniye Korkut Ata Üniversitesi Görev Tanımları Genelgesinden (2015/1) faydalanılacaktır.

Birim İşlem Yönergeleri;

- a) Amaç, Kapsam, Dayanak, Misyon, Vizyon ve Tanımlar,

- b) Görev Tanımları, Görev Dağılımları ve Süreçler,
 - c) Birim Görevleri,
 - d) Çeşitli ve Son Hükümler,
- olmak üzere dört bölümden oluşacaktır.

1- Stratejik Plan ve Performans Programı kapsamında ana süreçler

- a) Eğitim ve Öğretim İşleri Süreçleri,
- b) Araştırma İşleri Süreçleri,
- c) Yönetim İşleri Süreçleri, olarak belirlenmiş bulunmaktadır.

Süreç, Alt Süreç ve Detay Süreçler, Osmaniye Korkut Ata Üniversitesi Birimlerinin Hizmet Standardı ve Hizmet Envanterinden faydalanılarak hazırlanacaktır.

İş Süreci ve İş Akış Tablolarının hazırlanmasında, Osmaniye Korkut Ata Üniversitesi İş Süreci ve İş Akışı Rehberinden faydalanılacaktır.

İş akış şemaları üzerinde yer alan her bir iş adımı ve kontrol noktası, koordineli ve sıralı biçimde, içerik ve uygulanma şekli kapsamında detaylandırılarak açıklanacaktır. Böylece, süreç içerisinde yer alan görev, yetki ve sorumluluklar ve bu görev, yetki ve sorumlulukların icra edilme şekli anlaşılır hale getirilecektir.

2- Süreç, Alt Süreç ve Detay Süreçlerde yer alan iş ve işlemlerle ilgili hassas görevlerin belirlenmesi gerekmektedir. Söz konusu dokümanın hazırlanması aşamasında Osmaniye Korkut Ata Üniversitesi Hassas Görevler Rehberinden faydalanılacaktır.

3- Osmaniye Korkut Ata Üniversitesi Kurumsal Risk tablosu çıkartılacaktır. Söz konusu dokümanın hazırlanması aşamasında Osmaniye Korkut Ata Üniversitesi Kurumsal Risk Yönetimi Yönergesinden faydalanılacaktır. Risk: Süreç, Alt Süreç ve Detay Süreçlerde yer alan iş ve işlemlerde, kurumun hedeflerini gerçekleştirmesini sağlayan birimlerini olumlu ya da olumsuz yönde etkileyen bir olay veya işlemin gerçekleşme ihtimalidir.

4- Üniversitemiz Stratejik Planında belirlenen, stratejik amaçlara ulaşabilmek için belirlenmiş olan performans hedefleri kapsamında, her harcama biriminin hedeflerini belirlemesi ve bir faaliyet planı oluşturması gerekmektedir.

5- Her Harcama biriminde yapılan iş ve işlemler için Web sayfası, İş Takvimi, Maktu Formlar ve Dilekçe örnekleri, Rapor Formatları, Dilek ve Şikâyet verileri tablosu oluşturulacaktır.

Söz konusu çalışmaların 20 Ağustos 2017 tarihine kadar tamamlanması gerekmektedir. Dokümanlara Osmaniye Korkut Ata Üniversitesi Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı <http://sgdb.osmaniye.edu.tr/> web adresinden ulaşılabilir.

Gereğini önemle rica ederim.

e-imzalıdır
Prof. Dr. Murat TÜRK
Rektör

Dağıtım:
Akademik ve İdari Birimlere

24/07/2017 Őef
24/07/2017 Őube M¼d¼r¼
24/07/2017 Daire BaŐkanı
24/07/2017 Genel Sekreter

: Ali KORKMAZ
: Adil ALTINTAŐ
: M¼zeyyen AKŐA
: Mustafa SADIKOĐLU