ESKİŞEHİR OSMANGAZİ ÜNİVERSİTESİ

İNSAN VE TOPLUM BİLİMLERİ FAKÜLTESİ

BİRİM İÇ KONTROL VE RİSK KOMİSYONU KARAR TUTANAĞI

KARAR TARİHİ: 26.10.2026
KARAR SAYISI: 02

GÜNDEM 1

Üst Yönetici tarafından yayımlanan İç Kontrol Kararlılık Beyanı doğrultusunda, harcama yetkililerince birimlerde değerlendirme toplantılarının yapılması, kararlılık beyanı gereği birim bazında yürütülecek iş ve işlemlerin belirlenmesi ve elde edilen sonuçların İç Kontrol Durum Tespit Raporu'nda belirtilmesi sürecinin komisyonda görüşülmesi,

KARAR 26.02.01

Üst Yönetici tarafından yayımlanan İç Kontrol Kararlılık Beyanı doğrultusunda, harcama yetkililerince birimlerde değerlendirme toplantılarının yapılması, kararlılık beyanı gereği birim bazında yürütülecek iş ve işlemlerin belirlenmesi ve elde edilen sonuçların İç Kontrol Durum Tespit Raporu'nda belirtilmesi sürecinin komisyonda görüşülerek Tüm harcama birimlerince üçer aylık değerlendirme toplantılarının yapılmasına, Kararlılık beyanı gereği birim bazında yürütülecek iş, işlem ve risklerin belirlenmesine, elde edilen sonuçların "İç Kontrol Durum Tespit Raporu" formuna bağlanarak Strateji Geliştirme Daire Başkanlığına gönderilmesine, Komisyonumuzca oy birliği ile karar verilmiştir.

GÜNDEM 2

Kamu hizmet standartları ve envanterlerinin üçer aylık dönemlerle gözden geçirilip güncellenerek birim web sayfalarında yayımlanmasının sürdürülmesi ve sonuçların İç Kontrol Durum Tespit Raporu'nda belirtilmesinin komisyonda görüşülmesi,

KARAR 26.02.02

Kamu hizmet standartları ve envanterlerinin üçer aylık dönemler (Ocak-Mart, Nisan-Haziran, Temmuz-Eylül, Ekim-Aralık) halinde düzenli olarak gözden geçirilip güncellenmesi, birim web sayfalarında yayımlanmasının sürdürülmesi ve sonuçların İç Kontrol Durum Tespit Raporu'nda belirtilmesi hususu komisyonda görüşülmüştür. Bu doğrultuda, Kamu Hizmet Envanterleri üzerinde mevzuat veya süreç değişiklikleri dikkate alınarak ilgili tabloda Öğrenci İşleri (Standart Dosya Planı Kodu: 302.02_302.02.01_302.04.03_302.04.07_302.01.06_104.01.01.5) ve Tahakkuk birimi için (Standart Dosya Planı Kodu: 841.01-841.02-917.01) gerekli düzenlemeler yapılmış olup sonraki dönemlerde de söz konusu güncellemelerin geciktirilmeksizin yapılmasına,
Komisyonumuzca oy birliği ile karar verilmiştir.

GÜNDEM 3

Birim görev tanımlarının üçer aylık dönemlerle gözden geçirilip güncellenmesi ve sonuçların İç Kontrol Durum Tespit Raporu'nda belirtilmesinin komisyonda görüşülmesi,

KARAR 26.02.03

Birim görev tanımlarının üçer aylık dönemlerle gözden geçirilip güncellenmesi ve sonuçların İç Kontrol Durum Tespit Raporu'nda belirtilmesi hususu komisyonda görüşülerek fiili faaliyetler ile resmi görev tanımları arasındaki uyumun kontrol edilmesine, varsa yetki/görev örtüşmelerinin ya da boşluklarının gözden geçirilerek tespit edilmesine ve komisyonumuza bildirilerek düzeltilmesine;
Komisyonumuzca oy birliği ile karar verilmiştir.

KARAR TARİHİ: 26.10.2026
KARAR SAYISI: 02

GÜNDEM 4

Personel görev tanımlarının üçer aylık dönemlerle gözden geçirilip güncellenmesi ve sonuçların İç Kontrol Durum Tespit Raporu'nda belirtilmesinin komisyonda görüşülmesi,

KARAR 26.02.04

Personel görev tanımlarının üçer aylık dönemlerle gözden geçirilip güncellenmesi ve sonuçların İç Kontrol Durum Tespit Raporu'nda belirtilmesi hususu komisyonda görüşülmüş olup personel görev tanımlarının mevcut hâlinde güncelleme ihtiyacı görülmemiş, önümüzdeki üç aylık dönem için güncellemenin gerekli olup olmadığının kontrollerinin yapılmasına;
Komisyonumuzca oy birliği ile karar verilmiştir.

GÜNDEM 5

İdarenin ve birimlerinin teşkilat şemasının üçer aylık dönemlerle gözden geçirilip gerekmesi hâlinde güncellenmesi ve sonuçların İç Kontrol Durum Tespit Raporu'nda belirtilmesinin komisyonda görüşülmesi,

KARAR 26.02.05

İdarenin ve birimin teşkilat şemasının üçer aylık dönemlerle gözden geçirilip gerekmesi hâlinde güncellenmesi ve sonuçların İç Kontrol Durum Tespit Raporu'nda belirtilmesi hususu komisyonda görüşülerek teşkilat şemasının mevcut hâlinde güncelleme ihtiyacı olmadığı belirlenmiş, İdaremiz ve bağlı birimlerinin teşkilat şemalarının kurumsal ihtiyaçlar ile değişen mevzuat doğrultusunda her yılın Mart, Haziran, Eylül ve Aralık ayları sonu itibarıyla (üçer aylık dönemlerle) gözden geçirilerek gerekli güncellemelerin yapılmasına;
Komisyonumuzca oy birliği ile karar verilmiştir.

GÜNDEM 6

Belirlenen hassas görevlerin üçer aylık dönemlerle gözden geçirilip gerekmesi halinde güncellenmesi ve sonuçların İç Kontrol Durum Tespit Raporu'nda belirtilmesinin komisyonda görüşülmesi,

KARAR 26.02.06

Belirlenen hassas görevlerin üçer aylık dönemlerle gözden geçirilip gerekmesi hâlinde güncellenmesi ve sonuçların İç Kontrol Durum Tespit Raporu'nda belirtilmesi hususu komisyonda görüşülerek hassas görev envanterinin mevcut hâlinde güncelleme ihtiyacı olmadığı belirlenmiş, İdaremiz genelinde belirlenen hassas görevlerin kurumsal ihtiyaçlar ve riskler doğrultusunda üçer aylık dönemlerle (Mart, Haziran, Eylül, Aralık) gözden geçirilerek güncellenmesine; çalışma sonuçlarının İç Kontrol Durum Tespit Raporu'nda yer almasına;
Komisyonumuzca oy birliği ile karar verilmiştir.

GÜNDEM 7

Birim iş akış şemalarının üçer aylık dönemlerle gözden geçirilip güncellenmesi ve sonuçların İç Kontrol Durum Tespit Raporu'nda belirtilmesinin komisyonda görüşülmesi,

KARAR 26.02.07
Birim iş akış şemalarının üçer aylık dönemlerle gözden geçirilip güncellenmesi ve sonuçların İç Kontrol Durum Tespit Raporu'nda belirtilmesi hususu komisyonda görüşülerek birim iş akış şemalarının mevcut hâlinde güncelleme ihtiyacı olmadığı görülmüş, birimlerimize ait iş akış şemalarının süreçlerdeki değişiklikler ve kurumsal ihtiyaçlar doğrultusunda, yönetmelik ve yönergeler dikkate alınarak üçer aylık dönemlerle (Mart, Haziran, Eylül, Aralık) gözden geçirilerek güncellenmesine ve bu güncellemelerin komisyonumuza bildirilmesine;
Komisyonumuzca oy birliği ile karar verilmiştir.

KARAR TARİHİ: 26.10.2026
KARAR SAYISI: 02

GÜNDEM 8

Birimde yürütülen faaliyetlerin envanterinin üçer aylık dönemlerle kontrol edilerek güncellenmesi ve sonuçların İç Kontrol Durum Tespit Raporu'nda belirtilmesinin komisyonda görüşülmesi,

KARAR 26.02.08

Birimde yürütülen faaliyetlerin envanterinin üçer aylık dönemlerle kontrol edilerek güncellenmesi ve sonuçların İç Kontrol Durum Tespit Raporu'nda belirtilmesinin komisyonda görüşülerek birimlerimizde yürütülen tüm faaliyetlere ilişkin süreç/iş envanterlerinin mevcut hâlinde güncelleme ihtiyacı olmadığı belirlenmiş, mevzuat ve kurumsal değişiklikler doğrultusunda üçer aylık dönemlerle (Mart, Haziran, Eylül, Aralık) kontrol edilerek güncellenmesine ve bu güncellemelerin komisyonumuza bildirilmesine;
Komisyonumuzca oy birliği ile karar verilmiştir.

GÜNDEM 9

Faaliyet-Stratejik Plan İlişkilendirme Tablosunun üçer aylık dönemlerle kontrol edilerek güncellenmesi ve sonuçların İç Kontrol Durum Tespit Raporu'nda belirtilmesinin komisyonda görüşülmesi,

KARAR 26.02.09

Faaliyet-Stratejik Plan İlişkilendirme Tablosunun üçer aylık dönemlerle kontrol edilerek güncellenmesi ve sonuçların İç Kontrol Durum Tespit Raporu'nda belirtilmesi hususu komisyonda görüşülerek tablonun mevcut hâlinde güncelleme ihtiyacı olmadığı belirlenmiş, tablo ile ilgili üç aylık dönemde üç aylık herhangi iş/ işlem yapılmadığı görülmüş, Birimlerimizin yürüttüğü faaliyetlerin kurumsal stratejik amaç ve hedeflerle uyumunu sağlamak amacıyla, Faaliyet-Stratejik Plan İlişkilendirme Tablosunun üçer aylık dönemlerle (Mart, Haziran, Eylül, Aralık) kontrol edilerek güncellenmesine;
Komisyonumuzca oy birliği ile karar verilmiştir.

GÜNDEM 10

Tüm birimlerin faaliyet ile mali karar ve işlemlerine yönelik iş akış şemalarının (başlama, uygulama ve sonuçlandırma aşamalarını kapsayacak şekilde) üçer aylık dönemlerle kontrol edilerek güncellenmesi ve sonuçların İç Kontrol Durum Tespit Raporu'nda belirtilmesinin komisyonda görüşülmesi,

KARAR 26.02.10

Tüm birimlerin faaliyet ile mali karar ve işlemlerine yönelik iş akış şemalarının (başlama, uygulama ve sonuçlandırma aşamalarını kapsayacak şekilde) üçer aylık dönemlerle kontrol edilerek güncellenmesi ve sonuçların İç Kontrol Durum Tespit Raporu'nda belirtilmesi hususu komisyonda görüşülerek iş akış şemalarının mevcut hâlinde güncelleme ihtiyacı olmadığı görülmüş, birimlerimizde kurumsal faaliyetleri ile mali karar ve işlemlerine ait iş akış şemalarının; başlama, uygulama ve sonuçlandırma aşamalarını kapsayacak şekilde komisyon üyeleri tarafından kendi görev alanlarını ilgilendiren konularda üçer aylık dönemlerle (Mart, Haziran, Eylül, Aralık) kontrol edilerek güncellenmesine ve bu güncellemelerin komisyonumuza bildirilmesine;
Komisyonumuzca oy birliği ile karar verilmiştir.

GÜNDEM 11

İş süreçlerinde faaliyetlerin/görevlerin onaylanması, uygulanması, kaydedilmesi ve kontrolü aşamalarının çakışıp çakışmadığının tespit edilmesi, Faaliyet Görev Çakışmaları Tespit Raporu'nun üçer aylık dönemlerle kontrol edilerek güncellenmesi ve sonuçların İç Kontrol Durum Tespit Raporu'nda gösterilmesinin komisyonda görüşülmesi,

KARAR TARİHİ: 26.10.2026
KARAR SAYISI: 02

KARAR 26.02.11

İş süreçlerinde faaliyetlerin/görevlerin onaylanması, uygulanması, kaydedilmesi ve kontrolü aşamalarının çakışıp çakışmadığının tespit edilmesi, Faaliyet Görev Çakışmaları Tespit Raporu'nun üçer aylık dönemlerle kontrol edilerek güncellenmesi ve sonuçların İç Kontrol Durum Tespit Raporu'nda gösterilmesi hususu komisyonda görüşülerek raporun mevcut hâlinde güncelleme ihtiyacı olmadığı belirlenmiş, İdaremiz iş süreçlerinde hata, risk ve usulsüzlükleri önlemek amacıyla; işlemlerin onaylanması, uygulanması, kaydedilmesi ve kontrolü aşamalarında görevler ayrılığı ilkesine uyulup uyulmadığının kontrol edilmesinin devam edilmesine, bu kapsamda hazırlanan "Faaliyet Görev Çakışmaları Tespit Raporu"nun üçer aylık dönemlerle (Mart, Haziran, Eylül, Aralık) gözden geçirilerek güncellenmesine ve varsa bu güncellemelerin komisyonumuza bildirilmesine;
Komisyonumuzca oy birliği ile karar verilmiştir.

GÜNDEM 12

Birimlerde en fazla 3 ayda bir olmak üzere İç Kontrol Değerlendirme toplantılarının yapılması ve durum tespit raporunun hazırlanmasının komisyonda görüşülmesi,

KARAR 26.02.12

Birimimizde en fazla 3 ayda bir olmak üzere İç Kontrol Değerlendirme toplantılarının yapılması ve durum tespit raporunun hazırlanması hususu komisyonda görüşülerek İdaremiz iç kontrol sisteminin işleyişini, etkinliğini ve karşılaşılan aksaklıkları yerinde değerlendirebilmek, iç kontrol sisteminin izlenmesi ve birimler arası koordinasyonun artırılmasını sağlamak amacıyla birimimizde en fazla üçer aylık dönemlerle (Mart, Haziran, Eylül, Aralık ayları sonu itibarıyla) "İç Kontrol Değerlendirme Toplantıları" yapılmasına devam edilmesine;
Komisyonumuzca oy birliği ile karar verilmiştir.

GÜNDEM 13

Faaliyetler yürütülürken kullanılan bilgi sistemlerinin envanterinin ve bilgi sistemleri raporlarının üçer aylık dönemlerle kontrol edilerek güncellenmesi ve sonuçların İç Kontrol Durum Tespit Raporu'nda gösterilmesinin komisyonda görüşülmesi,

KARAR 26.02.13

Faaliyetler yürütülürken kullanılan bilgi sistemlerinin envanterinin ve bilgi sistemleri raporlarının üçer aylık dönemlerle kontrol edilerek güncellenmesi ve sonuçların İç Kontrol Durum Tespit Raporu'nda gösterilmesi hususu komisyonda görüşülerek bilgi sistemlerinin envanterinin mevcut hâlinde güncelleme ihtiyacı olmadığı görülmüş, İdaremiz faaliyetlerinde kullanılan tüm yazılım, donanım ve bilgi sistemleri envanteri ile bu sistemlerden alınan raporların üçer aylık dönemlerle (Mart, Haziran, Eylül, Aralık) komisyon üyeleri tarafından kendi görev alanlarını ilgilendiren konularda kontrolü yapılarak güncellenmesinin devamına;
Komisyonumuzca oy birliği ile karar verilmiştir.

GÜNDEM 14

Rapor ve Bildirimler Tablosunun üçer aylık dönemlerle kontrol edilerek güncellenmesi ve sonuçların İç Kontrol Durum Tespit Raporu'nda gösterilmesinin komisyonda görüşülmesi,

KARAR TARİHİ: 26.10.2026
KARAR SAYISI: 02

KARAR 26.02.14

Rapor ve Bildirimler Tablosunun üçer aylık dönemlerle kontrol edilerek güncellenmesi ve sonuçların İç Kontrol Durum Tespit Raporu'nda gösterilmesi hususu komisyonda görüşülerek raporun mevcut hâlinde güncelleme ihtiyacı olmadığı görülmüş, İdaremiz birimlerinin dış kurumlara veya üst yönetime yapmakla yükümlü olduğu tüm raporlama ve bildirimlerin takibini sağlamak amacıyla Rapor ve Bildirimler Tablosunun üçer aylık dönemlerle (Mart, Haziran, Eylül, Aralık) kontrol edilerek güncellenmesinin devamına;

Komisyonumuzca oy birliği ile karar verilmiştir.

Doç. Dr. Fatih DOĞRU
(Dekan Yardımcısı)
Koordinatör
(İmza)

Yılmaz ÖNER
(Fakülte Sekreteri)
ÜYE
(İmza)

Dr. Öğr. Üyesi Fulya FEYİZ
(Tarih Bölümü)
ÜYE
(İmza)

Arş. Gör. Hilal Nur ERDEN
(Karşılaştırmalı Edebiyat Bölümü)
ÜYE
(İmza)

Okan DÜDÜKÇÜ
(Satın Alma)
ÜYE
(İmza)

Sibel KURT
(Tahakkuk)
ÜYE
(İmza)

Hilal BERKÖZ
(Öğrenci İşleri)
ÜYE
(İmza)

Rukiye KÖK
Raportör
(İmza)