HSBE İç Kontrol ve Risk Koordinatörlüğü

Görevleri;

- **Sistem Kurulumu ve Uyum:** Kamu İç Kontrol Standartları çerçevesinde, enstitüdeki mali ve idari süreçlerin yasal mevzuata ve kurumsal hedeflere uyumunu yönetmek.
- **Risk Analizi ve Yönetimi:** Enstitünün akademik ve idari hedeflerine ulaşmasını engelleyebilecek riskleri (mali, operasyonel, itibar vb.) önceden tespit etmek ve "Risk Kayıt Formları"nı oluşturmak.
- **Süreç ve İş Akışları:** Birimlerin iş akış şemalarını, hassas görev listelerini ve imza yetki devri formlarını hazırlayarak güncelliğini takip etmek.
- **İzleme ve Raporlama:** İç kontrol sisteminin etkinliğini düzenli olarak değerlendirmek; tespit edilen eksiklikler için "Eylem Planları" hazırlamak ve üst yönetime rapor sunmak.

İlkeleri;

- **Mevzuata Tam Uyum ve Yasallık:** Enstitü bünyesindeki tüm mali, idari ve akademik süreçlerin; başta 5018 sayılı Kanun olmak üzere ilgili tüm yönetmelik ve iç düzenlemelere tam uyumlu bir şekilde yürütülmesi esastır. Hukuki belirlilik kurumsal güvenin temelidir.
- **Proaktif Risk Odaklılık ve Önleyicilik:** Sorunların ortaya çıkmasını beklemek yerine, kurumsal hedeflere engel olabilecek akademik ve idari risklerin önceden tespit edilmesi, analiz edilmesi ve uygun kontrol önlemlerinin alınması (risk yönetimi) temel çalışma prensibidir.
- **Şeffaflık ve Hesap Verilebilirlik:** Koordinatörlük, süreçlerin izlenebilirliğini artırarak her düzeydeki personelin görev, yetki ve sorumluluklarının netleşmesini sağlar. Kararların hangi veriye ve kritere dayandığı açıkça ortaya konulur; her birim kendi faaliyetlerinden sorumlu tutulur.
- **Görevler Ayrılığı ve Etkin Kontrol Ortamı:** Hata ve suiistimal riskini en aza indirmek amacıyla; onaylama, uygulama, kayıt ve kontrol fonksiyonlarının farklı kişiler tarafından yürütülmesi (görevler ayrılığı ilkesi) gözetilir. Sağlıklı bir "kontrol ortamı" oluşturularak kurumsal disiplin korunur.
- **Sürekli İzleme ve Öz Değerlendirme:** İç kontrol sisteminin sadece kağıt üzerinde kalmaması için sistem düzenli olarak test edilir. İzleme sonuçlarına göre tespit edilen aksaklıklar için düzeltici faaliyetler planlanır ve sistemin yaşayan, gelişen bir yapıda olması sağlanır.
- **Bilgi Akışı ve İletişim Güvenliği:** Doğru bilginin, doğru kişiye, doğru zamanda ulaştırılması için güvenli ve hızlı bir iletişim kanalı kurulur. Kurum içi raporlama standartları belirlenerek karar alma süreçlerinin bilgiye dayalı olması desteklenir.
- **Akademik ve İdari Bütünlük:** İç kontrol süreçleri, enstitünün akademik özgürlüğünü ve bilimsel üretkenliğini kısıtlamayacak, aksine bu süreçlerin daha düzenli ve güvenli bir zeminde ilerlemesini sağlayacak bir "kolaylaştırıcı" olarak kurgulanır.

Çalışma Usulleri;

1. Koordinasyon ve İşleyiş Periyodu: Koordinatörlük; Enstitünün idari, mali ve akademik süreçlerindeki olası riskleri proaktif olarak tespit etmek ve kamu iç kontrol standartlarına uyumu sağlamak amacıyla kesintisiz faaliyet gösterir. Tüm çalışmalar, Rektörlük Strateji Geliştirme Daire Başkanlığının belirlediği "İç Kontrol ve Risk Yönetimi Takvimi" ile eşgüdümlü olarak yürütülür.

2. Risk Değerlendirme ve Süreç Yönetimi: Enstitünün faaliyet alanlarında (tez süreçleri, evrak yönetimi, akademik personel atamaları, öğrenci işleri vb.) oluşabilecek operasyonel, yasal, bilgi güvenliği (KVKK) ve itibar riskleri periyodik olarak analiz edilir. Tanımlanan risklerin etki ve olasılık dereceleri hesaplanarak, bu riskleri minimize edecek kontrol mekanizmaları ilgili Ana Bilim Dalları ve birim personeli ile birlikte tasarlanır.

3. Raporlama ve İdari İşleyiş: Birim düzeyinde tespit edilen riskler ve bunlara karşı alınan tedbirler, resmi "Birim Risk Kayıt Formu" ve "Konsolide Risk Raporu" ile kayıt altına alınır. Koordinatörlük, mevzuat gereği her yıl güncellenmesi gereken bu kayıtları ve "İç Kontrol Standartları Uyum Eylem Planı" gerçekleşme raporlarını imza altına alarak, üst yönetime bildirilmek üzere Enstitü Yönetim Kuruluna (EYK) sunar.

4. PUKÖ ve Akreditasyon Entegrasyonu: Her eğitim-öğretim yılı sonunda, belirlenen kontrol önlemlerinin olası krizleri engellemedeki başarısı test edilir (Kontrol Et aşaması). YÖKAK "Yönetim Sistemi" standartları doğrultusunda; yeni ortaya çıkan zafiyetler veya gerçekleşen riskler için PUKÖ döngüsünün "Önlem Al" adımı işletilerek süreçler revize edilir. Bu risk takip adımları, dış akreditasyon heyetlerine "kurumun kriz yönetim kapasitesi" kanıtı olarak sunulur.