

FIRAT ÜNİVERSİTESİ

İÇ DENETİM BİRİMİ TARAFINDAN 2020-2021 VE 2021-2022 GÜZ VE BAHAR DÖNEMLERİ EK DERS ÖDEME İŞLEMLERİNİN DENETLENMESİ İLE İLGİLİ OLARAK İÇ DENETÇİ TARAFINDAN HAZIRLANAN RAPOR

A- Bazı öğretim elemanlarına izinli, raporlu ve görevli olduğu dönemde yersiz ek ders ücretlerinin ödenmesi.

- 1) Sosyal Bilimler Enstitüsünde ders veren öğretim üyelerinin kullanmış olduğu izin, rapor ve görevlendirmelerle ilgili belgelerin, anabilim dalı başkanlıklarınca enstitüye gönderilmesi
- 2) 2020-2021 ve 2021-2022 güz ve bahar döneminde Sosyal Bilimler Enstitüsünde izinli olunan günlerde fiilen yapılmayan dersler için ödenen ek ders ücretlerinin, birimle paylaşılan ve “dosyalar” bölümünde yer alan listedeki öğretim üyelerinden yasal faiziyle birlikte tahsil edilmesi, önerilir.

B- Ana bilim dallarına ait haftalık ders programlarının bölüm başkanlıklarının kararı ve sonrasında enstitü yönetim kurulunun onayına sunulmadan hazırlandığı ve enstitüye bu ders programların bildirilmemesi ve yönetim kurulu tarafından onaylanmaması.

- 1) Her öğretim döneminin başında enstitüye bağlı anabilim dalı başkanlıklarının haftalık ders programlarını hazırlayarak enstitüye göndermeleri,
- 2) Enstitünün, anabilim dalı başkanlıklarından gelen haftalık ders programlarını, Enstitü yönetim kurulunda görüşerek karara bağlaması,
- 3) Ana bilim dalı başkanlıklarında sadece ders açma kararı bulunan derslerin, onaylı haftalık ders programlarında yer alması, dersi veren öğretim üyesi bilgilerin ders programlarına mutlaka doğru şekilde yazılması, eğer bir değişiklik varsa enstitüye bu durumun bildirilmesi. Ders programında yer almayan dersler için öğretim üyelerine ek ders ödenmemesi.
- 4) Fırat Üniversitesi Ek Ders Ücret Otomasyonunda, öğretim üyelerinin her birinin ayrı ayrı sisteme giriş yapması yerine, ana bilim dalları başkanlıkları tarafından onaylı ders programların sisteme yüklenebilmesi için Bilgi İşlem Daire Başkanlığına enstitünün talepleri yazıyla bildirilmesi.
- 5) Ana bilim dalı başkanlıklarına, Enstitüye gönderdikleri haftalık ders programına, yüksek lisans ve doktora tez danışmanlığı, seminer ve uzmanlık alan derslerini de bulunması gerektiği hususunda, yazı yazılması. Önerilmektedir.

C- Bazı öğretim üyelerine yersiz sınav ücreti ödemesi yapılması.

- 1) Ders yükü tespiti ve ek ders ödemelerinde uyulacak usul ve esasların 4. Maddesine göre öğretim üyelerine sınav ücreti ödemesi yapılması;
- 2) Sınav ücreti ödeme emri belgesi ve ekine; Sınav Program çizelgesi ve sınava giren toplam öğrenci sayısını gösteren listenin eklenmesi;
- 3) Bulgunun "Mevcut durum" kısmında tespit edilen öğretim üyelerine yapılan yersiz sınav ücreti ödemelerinin yasal faiziyle birlikte ilgililerinden tahsili Önerilir.

D-Birimde denetlenen sürece ilişkin iç kontrol sisteminin tam ve etkin bir şekilde henüz kurulmaması.

- 1) İç kontrol sisteminin birim personeli tarafından sahiplenilmesi,
- 2) Birimde, İç kontrolün sürekliliği amacıyla çalışmalar yapılması,
- 3) Birimde kamu İç Kontrol Standartlarına uyumlu bir iç kontrol sisteminin oluşturulması önerilir.

E- Ek ders otomasyon sisteminde bazı derslerin kodlarının hatalı olması, ders açma kararında adı bulunan öğretim üyelerinin; otomasyon sistemindekilerden farklı olması, bazı derslerin açılma kararının olmadığı, bazı derslerin ders programlarında yer almaması.

- 1) Enstitü kurulunda, ana bilim dallarında verilecek derslerin hangi öğretim elemanı tarafından verileceğinin karara bağlanması,
- 2) Ana bilim dalları itibari ile düzenlenecek haftalık ders programlarının Enstitü kurul kararında derslerin kodu, isimleri ve dersi hangi öğretim üyesinin verdiği yazılarak düzenlenmesi,
- 3) Haftalık ders programında ismi yazılmayan öğretim üyelerine ek ders ücretlerinin ödenmemesi,
- 4) Bulgunun mevcut durum kısmında açıklanan ve "dosyalar" kısmında yer alan "Ana Bilim Dalı Başkanlıklarında Yapılan Hatalar" dosyası madde (2.36), (2.79) ve (2.80) maddelerinde bulunan bilimsel hazırlık derslerinin, hem enstitü hem de fakültede çift bildirimde bulunulup, ücret aldıkları tespit edilen öğretim üyelerinden çift ek ders bildiriminde bulundukları dönem boyunca yapılan tüm ek ders ücretlerinin ilgili öğretim üyelerinden yasal faizi ile birlikte geri alınması,
- 5) Bulgunun mevcut durum kısmında açıklanan ve "dosyalar" kısmında yer alan "Ana Bilim Dalı Başkanlıklarında Yapılan Hatalar" dosyasında Ana bilim dallarında; hangi derslerin açılacağı, bu derslerin hangi öğretim üyeleri tarafından verileceğine ilişkin hatalı kararlar; haftalık ders programlarında yapılan hatalar; Ana bilim dalı başkanlıklarının, ders isimlerinde kodlarında ve dersi verecek öğretim üyelerinde yaptıkları değişikliklerle ilgili

yapılan hatalar; ilgili ana bilim dalı başkanlıklarına yapılan hataların düzeltilmesi ve hataların tekrar etmemesi için gerekli uyarı yazılarının yazılması, Önerilir

F- Ek ders ve sınav ücreti ödemesine ilişkin düzenlenen ödeme emri belgesi ekinde Merkezi Yönetim Harcama Belgeleri Yönetmeliğinde sayılan kanıtlayıcı belgelerin noksan bağlanması 1-Ek ders ücreti ödemelerine ilişkin düzenlenen ödeme emri belgesine, Merkezi Yönetim Harcama Belgeleri Yönetmeliğinin 13. Maddesinde sayılan kanıtlayıcı belgelerin tam olarak bağlanarak muhasebe birimine gönderilmesi önerilmektedir.

G- Lisansüstü eğitimde tez danışmanlığından kaynaklanan ve KBS Sistemine ders yükü olarak yüklenen ders saatinin, öğretim elemanları tarafından verilen ek ders ücret bildirim formu, Ek Ders Otomasyon Sistemi ve Öğrenci Bilgi Sisteminde (ÖBS) yer alan öğrenci sayıları ile örtüşmemesi ve doğruluğunun tespit edilememesi.

- 1) Ek ders otomasyon sisteminin tasarımını ve yazılımını hazırlayan Bilgi İşlem Daire Başkanlığına, sistemde her bir öğretim üyesinin kaç öğrenciye danışmanlık yaptığı bilgisine ulaşılabilmesi için gerekli çalışmaların yapılması hususunda bilgilendirme yazısı yazıp, sistemin eksik olan yönlerinin giderilmesi konusu talep edilmelidir.
- 2) Ek ders otomasyon sistemine her bir öğretim üyesinin danışmanlık sayısı bilgisi entegre edildikten sonra, sistemdeki bilgiler manuel olarak akademik bilgi sistemi, öğrenci bilgi sistemiyle teyit edilip doğru sonuçlar elde edilmesi sağlanmalıdır.

H- Öğretim üyelerine uygulanan ders yükü muafiyeti ve indiriminin mevzuata uygun yapılmaması.

- 1) XXXXXX sicil numaralı öğretim üyesinin, XXXXX Fakültesi "XXXX Bölümünde "Bölüm Başkanı" olarak asaleten atama işleminin iptali ve bölüm başkanı olarak ders yükünden düşülmesi işlemine son verilmesi; Önerilir.

İ- Sosyal Bilimler Enstitüsünde bulunan bazı ana bilim dalları tarafından hazırlanan haftalık ders programlarının; öğretim üyeleri ve öğrenciler için verimli olacak şekilde hazırlanmaması.

- 1) Haftalık ders programlarının, ana bilim dalı başkanlığının onayı ve enstitü yönetim kurulunun kararı sonucunda düzenlenmesi ve onaylanan haftalık ders programlarında günlük ders saatlerinin öğretim üyeleri ve öğrenciler açısından faydalı ve verimli olabilecek saat kadar yapılması; mevcut durum kısmında yer alan ana bilim dalı başkanlıklarının yaptığı ders programlarının, ders programlarının tekrar gözden geçirilip tespit edilen eksikliklerin giderilmesi hususunda ana bilim dalı başkanlıklarının uyarılması Önerilir.