

4- BİLGİ VE İLETİŞİM

| Standart Kod No | Kamu İç Kontrol Standardı ve Genel Şartı | Mevcut Durum | Eylem Kod No | Öngörülen Eylem veya Eylemler | Sorumlu Birim veya Çalışma Grubu Üyeleri | İşbirliği Yapılacak Birim | Çıktı/ Sonuç | Tamamlanma Tarihi | Açıklama | Yabancı Diller Yüksekokulu Yapılan İşlemler |
|-----------------|---|--|--------------|--|--|---|---|-------------------|---|---|
| BİS13 | Bilgi ve iletişim: İdareler, birimlerinin ve çalışanlarının performansının izlenebilmesi, karar alma süreçlerinin sağlıklı bir şekilde işleyebilmesi ve hizmet sunumunda etkinlik ve memnuniyetin sağlanması amacıyla uygun bir bilgi ve iletişim sistemine sahip olmalıdır. | | | | | | | | | |
| BİS13.1 | İdarelerde, yatay ve dikey iç iletişim ile dış iletişimi kapsayan etkili ve sürekli bir bilgi ve iletişim sistemi olmalıdır. | Üniversitemiz web sayfasında e posta ile yatay ve dikey iç iletişim ile dış iletişim sağlanmaktadır. | BI 13.1.1 | Üniversitemizde tüm yönleri ile kurum içi-kurum dışı iletişim kanalları (intranet, internet ve web mail sistemleri, web sayfaları) geliştirilerek, mevcut iletişim sistemlerinde gerekli güncellemeler yapılacaktır. | Bilgi İşlem Daire Başkanlığı | Bilgisayar Uygulama ve Araştırma Merkezi Tüm Birimler | Güvenilir bir iletişim ağı ile işlem ve iletişim kalitesi artırılmış olacaktır. | 01.12.2018 | Mevcut durum yeterli güvence sağlamadığından eylem öngörülmüştür. | BİS13.1 |
| | | | BI 13.1.2 | Yatay ve dikey iç iletişim ile dış iletişimin de dahil olacağı e-kampüs projesi hayata geçirilecektir. | | | | | | |
| BİS13.2 | Yöneticiler ve personel, görevlerini yerine getirebilmeleri için gerekli ve yeterli bilgiye zamanında ulaşabilmelidir. | Üniversitemiz faaliyetlerine ilişkin iş ve işlemlere mevcut otomasyon programlarından yürütülmektedir. | BI 13.2.1 | e-kampüs (Üniversite Yönetim Bilgi Sistemi) projesi ile yönetici ve personelin görevlerini yerine getirirken gerekli bilgi ve belgelere kısa sürede ve güvenli olarak erişimi sağlanacaktır. | Bilgi İşlem Daire Başkanlığı | Bilgisayar Uygulama ve Araştırma Merkezi Tüm Birimler | E-Kampüs | 01.12.2018 | Mevcut durum yeterli güvence sağlamadığından eylem öngörülmüştür. | BİS13.2 |
| | | | BI 13.2.2 | Kurumumuzda kullanılan personel, öğrenci, kütüphane vb. bilgi sistemleri e-kampüs projesine entegre edilerek gerekli bilgi ve belgelere hızlı ve güvenli bir şekilde ulaşılması sağlanacaktır. | | | | | | |
| BİS13.3 | Bilgiler doğru, güvenilir, tam, kullanışlı ve anlaşılabilir olmalıdır. | Mevcut yasaların öngördüğü hesap vermeye ilişkin raporlar süresinde hazırlanmaktadır. | BI 13.3.1 | Üniversitemiz birimlerinin faaliyet alanları ile ilgili bilgilerin doğru, güvenilir, tam, kullanışlı ve anlaşılabilir olmasını sağlamak amacıyla bilgiler sürekli olarak güncellenecektir. | Bilgi İşlem Daire Başkanlığı | Tüm Birimler | Yönetim, personel ve paydaşların bilgiye daha güvenilir, hızlı ve anlaşılabilir bir yolla en az hatayla ulaşması sağlanacaktır. | 01.12.2018 | Mevcut durum yeterli güvence sağlamadığından eylem öngörülmüştür. | BİS13.3 |
| | | | BI 13.3.2 | Her birimde verilerin güncellenmesinden sorumlu personel belirlenecektir. | | | | | | |
| BİS13.4 | Yöneticiler ve ilgili personel, performans programı ve bütçenin uygulanması ile kaynak kullanımına ilişkin diğer bilgilere zamanında erişebilmelidir. | 1- Birim ve İdare Faaliyet Raporları, 2- AEÜ Performans Esaslı Bütçesi, 3- e-bütçe ve say2000i | BI 13.4.1 | Performans programı ve bütçe uygulamalarıyla ilgili olarak kurum içi bilgi akışı aktif hale getirilecektir. | Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı, Bilgi İşlem Daire Başkanlığı | Tüm Birimler | Bilgiye ulaşım kolaylaşacaktır. | 01.12.2018 | Mevcut durum yeterli güvence sağlamadığından eylem öngörülmüştür. | BİS13.4 |

4- BİLGİ VE İLETİŞİM

| Standart Kod No | Kamu İç Kontrol Standardı ve Genel Şartı | Mevcut Durum | Eylem Kod No | Öngörülen Eylem veya Eylemler | Sorumlu Birim veya Çalışma grubu üyeleri | İşbirliği Yapılacak Birim | Çıktı/ Sonuç | Tamamlanma Tarihi | Açıklama | Yabancı Diller Yükseköğümü Yapılan İşlemler |
|-----------------------------|---|---|--------------|---|--|--|--|--------------------------------------|---|---|
| BİS13.5 | Yönetim bilgi sistemi, yönetimin ihtiyaç duyduğu gerekli bilgileri ve raporları üretebilecek ve analiz yapma imkanı sunacak şekilde tasarlanmalıdır. | 1- Birimlerin Otomasyon Sistemleri, 2- e-bütçe ve say2000i | BI 13.5.1 | Yönetim bilgi sistemi, yönetimin ihtiyaç duyacağı bilgi ve raporları sistem üzerinden amanda alacak şekilde tasarlanacaktır. | Bilgi İşlem Daire Başkanlığı | Bilgisayar Uygulama ve Araştırma Merkezi | Yönetim bilgi sistemi otomasyonu ile karar alma sürecinde doğru, güvenilir ve güncel bilgilere zamanında ulaşılması sağlanmış olacaktır. | 01.12.2018 | Mevcut durum yeterli güvence sağlamadığından eylem öngörülmüştür. | BİS13.5 |
| BİS13.6 | Yöneticiler, idarenin misyon, vizyon ve amaçları çerçevesinde beklentilerini görev ve sorumlulukları kapsamında personele bildirmelidir. | Kurum ve birimlerimizin misyon ve vizyonları belirlenmiştir. | BI 13.6.1 | Yöneticiler, Üniversitemizin Stratejik Planında belirlenen misyon, vizyon ve amaçları çerçevesinde beklentilerini, periyodik toplantılarla personelle paylaşacaktır. | Birim Yöneticileri | Birim Personeli | Stratejik Plandaki amaç ve hedeflerin gerçekleştirilmesi sağlanacaktır. | 01.12.2018 | Mevcut durum yeterli güvence sağlamadığından eylem öngörülmüştür. | BİS13.6 Yöneticiler, Üniversitemizin Stratejik Planında belirlenen misyon, vizyon ve amaçları çerçevesinde beklentilerini, periyodik toplantılarla personelle paylaşılmaktadır. |
| BİS13.7 | İdarenin yatay ve dikey iletişim sistemi personelin değerlendirme, öneri ve sorunlarını iletebilmelerini sağlamalıdır. | 1- 4982 sayılı Kanun, 2- 3071 sayılı Kanun, 3- Devlet Memurları Şikayet ve Müraaatları Hakkında Yönetmelik, 4- Portallar ve Çağrı Merkezleri. | BI 13.7.1 | Üniversitemiz personelinin, öneri ve sorunlarını elektronik ortamda iletebilecekleri mekanizmalar oluşturulacaktır. | Bilgi İşlem Daire Başkanlığı | Personel Daire Başkanlığı | Çalışanların sorunları çözümlenerek memnuniyet ve motivasyonları sağlanacaktır. | 01.12.2018 | Mevcut durum yeterli güvence sağlamadığından eylem öngörülmüştür. | BİS13.7 |
| BİS14 | Raporlama: İdarenin amaç, hedef, gösterge ve faaliyetleri ile sonuçları, saydamlık ve hesap verebilirlik ilkeleri doğrultusunda raporlanmalıdır. | | | | | | | | | BİS14 |
| BİS 14.1 | İdareler, her yıl, amaçları, hedefleri, stratejileri, varlıkları, yükümlülükleri ve performans programlarını kamuoyuna açıklamalıdır. | 1- 5018 sayılı Kanun, 2- Stratejik Plan, 3- Performans Programı, 4- Birim ve İdare Faaliyet Raporları, 5- Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu | BI 14.1.1 | Tüm birimlerle işbirliği yapılarak hazırlanan İdare stratejik planı, faaliyet raporları ve performans programı, yatırım izleme ve değerlendirme raporları ilgili mevzuat çerçevesinde her yıl kurum web sayfasında kamuoyu ile paylaşılacaktır. | Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı | Tüm Birimler | Saydamlık ve hesap verebilirlik sağlanmış olacaktır. | Mevzuatta belirtilen süre içerisinde | Mevcut durum yeterli güvence sağlamadığından eylem öngörülmüştür. | BİS 14.1 |
| 4- BİLGİ VE İLETİŞİM | | | | | | | | | | |

| Standart Kod No | Kamu İç Kontrol Standardı ve Genel Şartı | Mevcut Durum | Eylem Kod No | Öngörülen Eylem veya Eylemler | Sorumlu Birim veya Çalışma grubu üyeleri | İşbirliği Yapılacak Birim | Çıktı/ Sonuç | Tamamlanma Tarihi | Açıklama | Yabancı Diller Yüksekokulu Yapılan İşlemler |
|-----------------|---|--|--------------|---|--|---------------------------|---|--------------------------------------|---|---|
| BİS 14.2 | İdareler, bütçelerinin ilk altı aylık uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini kamuoyuna açıklamalıdır. | 1- 5018 sayılı Kanun, 2- Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu, 3- Birim ve İdare Faaliyet Raporları, 4- Kamu Hesapları Bülteni, 5- Kamu İdarelerinin Kesin Hesaplarının Düzenlenmesine İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik | BI 14.2.1 | Üniversitemiz Kurumsal ve Mali Durum Beklentiler Raporu hazırlanarak kurum web sayfasında kamuoyuna açıklanacaktır. | Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı | Tüm Birimler | Saydamlık ve hesap verilebilirlik sağlanmış olacaktır. | Mevzuatta belirtilen süre içerisinde | Mevcut durum yeterli güvence sağlamadığından eylem öngörülmüştür. | BİS 14.2 |
| BİS 14.3 | Faaliyet sonuçları ve değerlendirmeler idare faaliyet raporunda gösterilmeli ve duyurulmalıdır. | 1- 5018 sayılı Kanun, 2- Birim ve İdare Faaliyet Raporu | BI 14.3.1 | İdare Faaliyet Raporu hazırlanarak kurum web sayfasında kamuoyuna açıklanacaktır. | Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı | Tüm Birimler | Saydamlık ve hesap verilebilirlik sağlanmış olacaktır. | Mevzuatta belirtilen süre içerisinde | Mevcut durum yeterli güvence sağlamadığından eylem öngörülmüştür. | BİS 14.3 |
| BİS 14.4 | Faaliyetlerin gözetimi amacıyla idare içinde yatay ve dikey raporlama ağı yazılı olarak belirlenmeli, birim ve personel, görevleri ve faaliyetleriyle ilgili hazırlanması gereken raporlar hakkında bilgilendirilmelidir. | 1- 5018 sayılı Kanun, 2- Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik, 3- İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar, 4- Kamu İdarelerinde Hazırlanacak Faaliyet Raporları Hakkında Yönetmelik | BI 14.4.1 | e-kampüs projesinde yatay ve dikey raporlama sistemi oluşturularak raporların hazırlanması konusunda ilgili personele eğitim verilecektir. | Bilgi İşlem Daire Başkanlığı | Personel Daire Başkanlığı | Görev ve sorumluluklara dayalı raporlama gerçekleştirilmiş olacaktır. | 01.12.2018 | Mevcut durum yeterli güvence sağlamadığından eylem öngörülmüştür. | BİS 14.4 |
| BİS15 | Kayıt ve dosyalama sistemi: İdareler, gelen ve giden her türlü evrak dahil iş ve işlemlerin kaydedildiği, sınıflandırıldığı ve dosyalandığı kapsamlı ve güncel bir sisteme sahip olmalıdır. | | | | | | | | | BİS15 |
| BİS15.1 | Kayıt ve dosyalama sistemi, elektronik ortamdakiler dahil, gelen ve giden evrak ile idare içi haberleşmeyi kapsamalıdır. | 1- Devlet Arşiv Hizmetleri Hakkında Yönetmelik, 2- Başbakanlık Devlet Arşivleri Genel Müdürlüğü Standart Dosya Planı, 3- Birimleri Evrak Otomasyon Sistemleri | BI 15.1.1 | Güncel mevzuat hükümleri çerçevesinde Üniversitemizdeki mevcut kayıt ve dosyalama sistemi (standart dosya planı), idare içi haberleşmeyi de kapsayacak şekilde eksiklikleri tamamlanarak daha etkili ve güncel hale getirilecektir. | Bilgi İşlem Daire Başkanlığı İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı | Tüm Birimler | Standart Dosya Planı, Arşiv Sistemi | 01.12.2018 | Mevcut durum yeterli güvence sağlamadığından eylem öngörülmüştür. | BİS15.1 |
| BI 15.1.2 | Kayıtların zamanında, standartlara uygun bir şekilde sınıflandırılması, dosyalanması ve kurulacak olan arşiv sisteminde muhafaza edilmesi sağlanacak ve arşiv sistemi bu kriterlere göre yapılandırılacaktır. | | | | | | | | | |
| BI 15.1.3 | Standart Dosya Planı uygulamaları e-kampüs projesine entegre edilecektir. | | | | | | | | | |

4- BİLGİ VE İLETİŞİM

| Standart Kod No | Kamu İç Kontrol Standardı ve Genel Şartı | Mevcut Durum | Eylem Kod No | Öngörülen Eylem veya Eylemler | Sorumlu Birim veya Çalışma grubu üyeleri | İşbirliği Yapılacak Birim | Çıktı/ Sonuç | Tamamlanma Tarihi | Açıklama | Yabancı Diller Yükseköğümü Yapılan İşlemler |
|-----------------|---|---|--------------|--|--|---|--|-------------------|---|--|
| BİS15.2 | Kayıt ve dosyalama sistemi kapsamlı ve güncel olmalı, yönetici ve personel tarafından ulaşılabilir ve izlenebilir olmalıdır. | 1- Devlet Arşiv Hizmetleri Hakkında Yönetmelik, 2- Başbakanlık Devlet Arşivleri Genel Müdürlüğü Standart Dosya Planı, 3- Birimleri Evrak Otomasyon Sistemleri | BI 15.2.1 | Kapsamlı ve güncel bir kayıt ve dosyalama sistemi oluşturmak için idarece gerekli görülen tüm belge ve dokümanlar elektronik ortama aktarılarak, ulaşılabilirliği ve izlenebilirliği sağlanacaktır. | Bilgi İşlem Daire Başkanlığı | Tüm Birimler | Kayıt ve dosyalama otomasyonu ile kurum içi haberleşme en hızlı ve güvenilir yoldan sağlanacaktır. | 01.12.2018 | Mevcut durum yeterli güvence sağlamadığından eylem öngörülmüştür. | BİS15.2 |
| BİS15.3 | Kayıt ve dosyalama sistemi, kişisel verilerin güvenliğini ve korunmasını sağlamalıdır. | 1- Devlet Arşiv Hizmetleri Hakkında Yönetmelik, 2- Başbakanlık Devlet Arşivleri Genel Müdürlüğü Standart Dosya Planı | BI 15.3.1 | Kayıt ve dosyalama sisteminde, kişilerin gizlilik içeren bilgi ve belgelerinin güvenliğini sağlayacak gerekli tedbirler alınacaktır. | Tüm Birimler | Bilgi İşlem Daire Başkanlığı | Kişisel verilerin güvenliği sağlanmış olacaktır. | 01.12.2018 | Mevcut durum yeterli güvence sağlamadığından eylem öngörülmüştür. | BİS15.3 Kayıt ve dosyalama sisteminde, kişilerin gizlilik içeren bilgi ve belgelerinin güvenliğini sağlayacak gerekli tedbirler sağlanmaktadır. |
| BİS15.4 | Kayıt ve dosyalama sistemi belirlenmiş standartlara uygun olmalıdır. | 1- Başbakanlık Standart Dosya Planı Genelgesi, 2- Devlet Arşiv Hizmetleri Hakkında Yönetmelik, 3- Başbakanlık Elektronik Belge Standartları Genelgesi | BI 15.4.1 | Kayıt ve dosyalama sistemi, güncel mevzuatlar ve 2005/7 sayılı Başbakanlık Genelgesi ile öngörülen "Standart Dosya Planı"na uygun hale getirilecektir. | Tüm Birimler | Kalite Koordinatörlüğü Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı | Mevzuata uygun dosyalama sistemine geçilmiş olacaktır. | 01.12.2017 | Mevcut durum yeterli güvence sağlamadığından eylem öngörülmüştür. | BİS15.4 Kayıt ve dosyalama sistemi, güncel mevzuatlar ve 2005/7 sayılı Başbakanlık Genelgesi ile öngörülen "Standart Dosya Planı"na uygun hale getirilmiştir. |
| BİS15.5 | Gelen ve giden evrak zamanında kaydedilmeli, standartlara uygun bir şekilde sınıflandırılmalı ve arşiv sistemine uygun olarak muhafaza edilmelidir. | 1- Başbakanlık Standart Dosya Planı Genelgesi, 2- Devlet Arşiv Hizmetleri Hakkında Yönetmelik, 3- Başbakanlık Elektronik Belge Standartları Genelgesi | BI 15.5.1 | Gelen ve giden evrakların zamanında kaydedilmesi, standartlara uygun bir şekilde sınıflandırılması, ilgili birime ivedilikle sevk ve arşiv sisteminde uygun olarak muhafaza edilmesi sağlanacak ve bu konuda gerektiğinde personele eğitim verilecektir. | Tüm Birimler | Genel Sekreterlik Personel Daire Başkanlığı | Güvenli bir arşiv ve dosyalama sistemine ulaşılmış olacaktır. | 01.12.2017 | Mevcut durum yeterli güvence sağlamadığından eylem öngörülmüştür. | BİS15.5 Gelen ve giden evrakların zamanında kaydedilmesi, standartlara uygun bir şekilde sınıflandırılması, ilgili birime ivedilikle sevk ve arşiv sisteminde uygun olarak muhafaza edilmesi sağlanmaktadır. |
| BİS15.6 | İdarenin iş ve işlemlerinin kaydı, sınıflandırılması, korunması ve erişimini de kapsayan, belirlenmiş standartlara uygun arşiv ve dokümantasyon sistemi oluşturulmalıdır. | 1- Kurum ve Birimlerin Fiziki Arşivleri, 2- Devlet Arşiv Hizmetleri Hakkında Yönetmelik | BI 15.6.1 | Her birim bünyesinde arşiv ve dokümantasyon sistemi oluşturulacaktır. | Tüm Birimler | Genel Sekreterlik Bilgi İşlem Daire Başkanlığı | Güvenli bir arşiv ve dosyala sistemine ulaşılmış olacaktır. | 01.12.2017 | Mevcut durum yeterli güvence sağlamadığından eylem öngörülmüştür. | BİS15.6 Her birim bünyesinde arşiv ve dokümantasyon sistemi oluşturulacaktır. |

4- BİLGİ VE İLETİŞİM

| Standart Kod No | Kamu İç Kontrol Standardı ve Genel Şartı | Mevcut Durum | Eylem Kod No | Öngörülen Eylem veya Eylemler | Sorumlu Birim veya Çalışma grubu üyeleri | İşbirliği Yapılacak Birim | Çıktı/ Sonuç | Tamamlanma Tarihi | Açıklama | Yabancı Diller Yüksekokulu Yapılan İşlemler |
|-----------------|--|---|--------------|---|--|---------------------------------|---|-------------------|---|---|
| BİS16 | 16. Hata, usulsüzlük ve yolsuzlukların bildirilmesi: ldareler, hata, usulsüzlük ve yolsuzlukların belirlenen bir düzen içinde bildirilmesini sağlayacak yöntemler oluşturmalıdır. | | | | | | | | | BİS16 |
| BİS16.1 | Hata, usulsüzlük ve yolsuzlukların bildirim yöntemleri belirlenmeli ve duyurulmalıdır. | 1-657 sayılı Kanun, 2- 2547 sayılı Kanun, 3- 3071 sayılı Kanun, 4- 3628 sayılı Kanun, 5- 4483 sayılı Kanun, 6- 4982 sayılı Kanun, 7- 5176 sayılı Kanun, 8- 5237 sayılı Kanun, 9- Devlet Memurlarının Şikayet ve Müracaatları Hakkında Yönetmelik, 10- Kamu Görevlileri Etik Davranış İlkeleri ile Başvuru Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik | Bİ 16.1.1 | Hata, usulsüzlük, yolsuzluk ve ayrımcılığın bildirilmesine yönelik usuller belirlenerek kurum web sitesinde yayımlanacaktır. | Genel Sekreterlik | Tüm Birimler | Hata ve usulsüzlüklerin ilgili amir ve kurumlara bildirim yöntemleri belirlenmiş olacaktır. | 01.12.2017 | Mevcut durum yeterli güvence sağlamadığından eylem öngörülmüştür. | BİS16.1 |
| BİS16.2 | Yöneticiler, bildirilen hata, usulsüzlük ve yolsuzluklar hakkında yeterli incelemeyi yapmalıdır. | 1-657 sayılı Kanun, 2- 2547 sayılı Kanun, 3- 3071 sayılı Kanun, 4- 3628 sayılı Kanun, 5- 4483 sayılı Kanun, 6- 4734 sayılı Kanun, 7- 4982 sayılı Kanun, 8- 5176 sayılı Kanun, 9- 5237 sayılı Kanun, 10- Kamu Görevlileri Etik Davranış İlkeleri ile Başvuru Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik | Bİ 16.2.1 | Yöneticiler bildirilen hata, usulsüzlük ve yolsuzlukları mevzuat çerçevesinde değerlendirerek sorumlu şahıs ve birimlere bildireceklerdir. | Birim Yöneticileri | Birim Personeli İlgili Birimler | Hata ve usulsüzlükler asgari düzeye indirilmiş olacaktır. | 01.12.2018 | Mevcut durum yeterli güvence sağlamadığından eylem öngörülmüştür. | BİS16.2 Yöneticiler bildirilen hata, usulsüzlük ve yolsuzlukları mevzuat çerçevesinde değerlendirerek sorumlu şahıs ve birimlere bildirilecektir. |
| BİS16.3 | Hata, usulsüzlük ve yolsuzlukları bildiren personele haksız ve ayrımcı bir muamele yapılmamalıdır. | 1- Anayasa, 2- Avrupa İnsan Hakları Sözleşmesi, 3- 2577 sayılı Kanun, 4- 657 sayılı Kanun, 5- 2547 sayılı Kanun, 6- 3628 sayılı Kanun, 7- 5237 sayılı Kanun, 8- Kamu Görevlileri Etik Davranış İlkeleri ile Başvuru Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik | Bİ 16.3.1 | Yöneticiler hata, usulsüzlük ve yolsuzlukları bildiren personelin bu bildiriminden dolayı herhangi bir olumsuz muameleyle karşılaşmaması için gerekli tedbirleri alacaktır. | Birim Yöneticileri | Birim Personeli | Hata ve usulsüzlüklerin ilgili amir ve kurumlara bildirim yöntemleri belirlenmiş olacaktır. | 01.12.2018 | Mevcut durum yeterli güvence sağlamadığından eylem öngörülmüştür. | BİS16.3 Yöneticiler hata, usulsüzlük ve yolsuzlukları bildiren personelin bu bildiriminden dolayı herhangi bir olumsuz muameleyle karşılaşmaması için gerekli tedbirleri alınacaktır. |