

# Denetim Bulguları

Hür GÜLDÜ  
Yükseköğretim Koordinatörü  
Türkiye Ulusal Ajansı

2-3 Temmuz 2018  
Ankara

# Sunum Planı

- Birincil Kontroller
- Denetim/İzleme Süreci ve Sonuçları
- Bulgular

# Birincil Kontroller

- Ulusal Ajansların proje yararlanıcılarına proje esnasında ve sonrasında yaptığı denetim türlerine “Primary checks-birincil kontrol” denir.

## Türleri

- İzleme Ziyaretleri
- Ayrıntılı Kontroller (desk checks)
- Sistem Denetimi (system check)

**Amaç:** ECHE taahhütlerine uyum, mali raporlamaların doğrulanması

# Denetim-İzleme Süreci ve Sonuçları

- Her yılın başında Ulusal Ajans o yıl birincil kontrol gerçekleştireceği projeleri belirler (random veya risk based)
- Birincil kontrol türü ziyaret gerektiriyorsa bu resmi yazıyla belli bir süre öncesinden bildirilir
- Birincil kontrol UA'da gerçekleştirilecekse (desk check) bir örneklem kapsamında dosyalar ve belgelerin orijinalleri resmi yazıyla üniversiteden istenir kontrolün sonunda yine resmi yazıyla iade edilir
- Bulgular rapor olarak resmi yazı ekinde üniversiteye bildirilir ve üniversitenin bulgulara yönelik cevap vermesi için süre verilir (30 veya 15 gün)

# Denetim-İzleme Süreci ve Sonuçları

Verilen cevaplar, sunulan eylem planları tatmin edici olmazsa veya taahhütlerin yerine getirilmediği tespit edilirse  
**NE OLUR?**

Hibe kesintisi  
ECHE iptali

## Dayanak:

- Komisyon ile imzalanan Delegasyon Anlaşması (Ulusal Ajansa hem yetki hem yükümlülük veriyor)
- Üniversiteler ile imzalanan hibe sözleşmesi ve bu sözleşmenin tamamlayıcı eki Uygulama El Kitabı

# Denetim-İzleme Süreci ve Sonuçları

## MADDE I.13 - İZLEME VE DEĞERLENDİRMEYLE İLGİLİ EK HÜKÜM

Merkez ve Komisyon, Yükseköğretim Erasmus Beyannamesi'nin yararlanıcı tarafından doğru uygulanıp uygulanmadığını ve yürürlükteki kurum içi sözleşmeler ile tanımlanan kalite taahhütlerine uyulup uyulmadığını izler.

Bu izlemede bazı zayıflıkların görülmesi halinde, yararlanıcı Merkez ve/veya Komisyon tarafından belirtilen süre içerisinde bir eylem planı geliştirir ve uygular. Yararlanıcının düzeltici işlemleri yeterli düzeyde veya zamanında yapmaması halinde, Merkez, Beynamede açıklanan hükümler uyarınca, Komisyon'a Yükseköğretim Kurumları Erasmus Beyannamesi'ni geri çekmesini tavsiye edebilir.

# Denetim-İzleme Süreci ve Sonuçları

## MADDE I.14 - ULUSAL MEVZUATIN GEREKTİRDİĞİ EK HÜKÜMLER

Yararlanıcı, öğrenci ve personel hareketliliğinin gerçekleştirilmesine yönelik iş ve işlemleri gerçekleştirirken Erasmus Beyannamesinin yanı sıra <http://bit.ly/2qesATz> bağlantısında yer alan 2017 Uygulama El Kitabındaki hükümlerle de bağlıdır.

# Denetim-İzleme Süreci ve Sonuçları

## II.27.6 Denetimlerde elde edilen bulguların etkileri

Nihai denetim bulgularına dayalı olarak, Merkez, yaptığı ödemelerin tamamını veya bir kısmını geri almak da dâhil olmak üzere, gerekli gördüğü tedbirleri alabilir.



# DENETİM BULGULARI

## A. Kurumsal Yapı ve Genel İşleyişe İlişkin Bulgular

1. Risk analizi ve kütüğü bulunmaması
2. Erasmus ofisinin Teşkilat Şemasındaki yeri
3. Şikayet Kayıt kütüğü eksikliği
4. Erasmus personelinin görev tanımlarının olmaması
5. Erasmus ofisinin yeri ve görünürlüğü
6. Erasmus ofisinin personel eksikliği
7. Erasmus Yönergesi (hiç olmaması veya çelişik hükümler taşıması)
8. İç denetim eksikliği

# DENETİM BULGULARI

## B. Program Rehberi, Sözleşme ve Uygulama El Kitabı Kurallarına Uyum ile İlgili Bulgular

1. ECHE belgesinin yasal temsilci imzalı olarak Erasmus ofisinde asılı bulunmaması
2. ECHE belgesi ve Policy Statement'ın kurumun interten sitesinde yer almaması
3. Rektörlük kararıyla oluşturulmuş bir seçim komitesi bulunmaması
4. İlanların Uygulama El Kitabı'nda sayılan asgari bilgileri içerecek şekilde yayımlanmaması
5. İlanların Uygulama El Kitabı'nda belirtilen sürelerle uygun olmaması
6. Bölümlerarası kontenjan dağılımı yapılmaması
7. Personel hareketliliği kriterlerinin hiç belirlenmemiş olması, uygulama el kitabında belirtilen kurallara uygun olmaması veya rektörlük onayından geçmemesi ya da ilan yayımlanmaması
8. Başvuru formlarının ve ilanların, ilave puan getirici ya da düşürücü hususları içermemesi (engellilik, şehit-gazi, 2820 sayılı yasa vs)

# DENETİM BULGULARI

## B. Program Rehberi, Sözleşme ve Uygulama El Kitabı Kurallarına Uyum ile İlgili Bulgular

9. Seçim komisyonu kararlarında “tarafsızlık ve şeffaflık beyanı bulunmaması”
10. Seçim komisyonunda “conflict of interest” oluşturabilecek kararların alınması (Erasmus koordinatörünün katılacağı bir personel hareketliliği kararının Erasmus koordinatörünün de aralarında bulunduğu seçim komisyonu tarafından alınması)
11. Seçim listelerinin puan kırımlarını içermemesi
12. Seçim listelerinin komite üyelerinin tümünün imza/parafını taşımaması
13. İngilizce sınavının üniversite bünyesinde yapıldığı durumlarda yabancı dil notlarının resmi yazı ekinde gelmemesi
14. Seçim sonuçları ve hibe miktarlarının ödemedenden sorumlu birime üst yazı ekinde gönderilmemesi
15. Kurs kataloglarının Uygulama El Kitabı’ndaki kriterleri karşılamaması

# DENETİM BULGULARI

## C. Proje Döngüsü İle İlgili Bulgular

1. Öğrenci ve Personel dosyalarında yer alması gereken belgelerin yer almaması (uygulama el kitabı)
2. Öğrenci ve Personel ile imzalanan hibe sözleşmesinin doldurulması gereken yerlerinin boş bırakılması, elle doldurulması, tarihsiz veya imzasız olması
3. “hibesiz” giden öğrenci ve personelin seçim sürecine tabi tutulmaması veya sözleşme imzalanmaması
4. MT+ girişlerinin sözleşme hükümlerine uygun bir biçimde yapılmaması
5. Faaliyet bitiminden sonra yararlanıcılarla sözleşme imzalanması
6. Yararlanıcılarla imzalanan sözleşmelerin eski versiyon olması
7. OS hibesinin ilgili yılda kullanılmaması veya ilgisiz masraflar için kullanılması
8. Ödemelerin hibe sözleşmesindeki tarihlere uygun yapılmaması (imza tarihinden itibaren 30 gün, dönüş evraklarının teslimi ve katılımcı anketinin doldurulmasından itibaren 45 gün içinde)

# DENETİM BULGULARI

## C. Proje Döngüsü İle İlgili Bulgular

9. Sözleşme olmadan öğrenci ya da personel gönderilmesi
10. Hibe sözleşmelerinin yetki devri olmaksızın yasal temsilci dışındaki kişilerce imzalanması
11. Katılımı kanıtlayıcı belgeler olmaması (katılım sertifikası, letter of confirmation)
12. Personel hareketliliğinde yolculuk günlerine hibe verilmesi durumunda seyahat belgelerinin olmaması
13. Personel hareketliliğinde yolculuğun belirtilen güzergah dışında gerçekleşmesi durumunda destekleyici seyahat belgelerinin sunulmaması
14. Mücbir sebep durumunda bunun kaydının tutulmamış olması
15. Hibe kesinti nedenlerinin hibe sözleşmesine “dercedilmemesi” (işlenmemesi)
16. OS hibesinden karşılanan promosyon malzemelerinin UA, AB logolarını taşıması

# DENETİM BULGULARI

## D. Akademik Tanınma ile İlgili Bulgular

1. Eksik veya dengesiz Kredi yükü ile öğrenci gönderilmesi (30'a 15 veya 15-15 gibi)
2. LA A veya B tablolarının boş bırakılması veya tanınmanın B tablosundan tamamen başka derslerle yapılması (during mobility'de herhangi bir değişiklik olmamasına rağmen)
3. Hareketlilikte alınan derslerin orijinal isim, kod ve notlarıyla dönüş sonrası transkriptte yer almaması
4. DE hiç verilmemesi veya olması gerektiği gibi verilmemesi
5. Tanınma sürecinin otomatik işlememesi

# TEŞEKKÜR EDERİZ.

TÜRKİYE ULUSAL AJANSI ile  
herkes için Erasmus+



[www.ua.gov.tr](http://www.ua.gov.tr)



/ulusalajans