

	T.C. OSMANİYE KORKUT ATA ÜNİVERSİTESİ STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI İÇ KONTROL ŞUBE MÜDÜRLÜĞÜ İÇ KONTROL SİSTEMİ VE STANDARTLARI	Doküman No :SGDB.İK.1
Faaliyet ile ilgili Mevzuat:	1. 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu (55-58) 2. İç Kontrol ve Ön Mali kontrole İlişkin Usul ve Esaslar (4-9) 3. Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hk. Yönetmelik (4-5-9-28) 3. Kamu İç Kontrol Standartları Tebliği 4. Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Rehberi	
Yapılan İşin Süresi:	Her Yıl	
Sorumlu Personel	İş Akış Şeması	Görev ve Sorumluluklar (Faaliyetler-Açıklamalar)
Strateji Geliştirme Daire Başkanı İç Kontrol Şube Müdürlüğü Birim Personeli	Mevzuat gereği her yıl iç kontrol uyum eylem planı hazırlama raporu hazırlanır ve hem rapora hem de iç kontrol uyum eylem planı izleme kartına göre mevcut uyum eylem planı incelenir ve revize ihtiyacına karar verilir.	Her yıl uyum eylem planı hazırlanmadan önce uyum eylem planı hazırlık raporu hazırlanır. Bu rapor kapsamında ve her yıl sonunda gerçekleştirilen iç kontrol uyum eylem planı izleme kartında yer alan eksikliklere göre plan incelenir ve iyileştirme olup olmayacağına karar verilir.
Strateji Geliştirme Daire Başkanı İç Kontrol Şube Müdürlüğü Birim Personeli	Revizeye ihtiyaç var mı? EVET Mevcut iç kontrol uyum eylem planı, izleme kartında yer alan eksiklikler dikkate alınarak revize edilir. HAYIR Uyum eylem planı İKYK tarafından değerlendirilerek Maliye Bakanlığı E-SGB sistemine yüklenir.	Revize ihtiyacına karar verilen plan izleme kartında yer alan eksiklikleri giderecek eylemler dikkate alınarak revize edilir.
Strateji Geliştirme Daire Başkanı İç Kontrol Şube Müdürlüğü Birim Personeli	Revize edilen uyum eylem planı taslağı uyum eylem planı hazırlama grubu tarafından değerlendirilir.	
Uyum Eylem Planı Hazırlama Grubu	Uyum eylem planı hazırlama grubu tarafından değerlendirilen taslak İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kuruluna sunulur.	Revize edilen uyum eylem planı, uyum eylem planı hazırlama grubuna gönderilir, görüş ve önerileri istenir.
İç Kontrol Şube Müdürlüğü Birim Personeli	Taslak planı uygun görüldü mü? EVET HAYIR	Uyum eylem planı hazırlama grubu tarafından bildirilen görüş ve öneriler değerlendirildikten sonra taslak son şeklini alarak İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kuruluna sunulur.
Üst Yönetici Stratejik Planlama Şube Müdürlüğü Birim Personeli	Taslak plan gönderime hazır hale getirilerek üst yöneticinin onayına sunulur..	İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu tarafından uygun görülen uyum eylem planı üst yöneticinin onayına sunulur.
Stratejik Planlama Şube Müdürlüğü Birim Personeli	Üst yönetici tarafından onaylanan iç kontrol uyum eylem planı, Maliye Bakanlığı tarafından oluşturulan E-SGB sistemine yüklenerek kaydedilir ve üniversitemiz web sayfasında yayınlanır.	Uyum eylem planı üst yöneticinin onayının ardından Maliye Bakanlığı E- SGB sistemine yüklenir
Uyum Eylem Planında Yer Alan Eylemlerden Sorum Birimler	Uyum eylem planında yer alan formunda yer alan eylemler, iç kontrol uyum eylem planı izleme kartı ile üzer aylık dönemler itibarıyla izlenir. Bu kart ile sorumlu birimler ilişkili oldukları eylemlere yönelik üzer aylık rapor sunar.	Sorumlu birimler tarafından uyum eylem planında yer alan eylemlerin gerçekleştirme durumları üzer aylık raporlar halinde sunulur.
Stratejik Planlama Şube Müdürlüğü Birim Personeli	Uyum eylem planının 6 aylık dönemine ilişkin gerçekleştirme durumu Haziran ayı içerisinde Maliye Bakanlığı E-SGB sistemine yüklenir.	Sorumlu personel tarafından uyum eylem planında yer alan eylemlerin 6 aylık gerçekleştirme sonuçları E-SGB sistemine yüklenir.
Strateji Geliştirme Daire Başkanı İç Kontrol Şube Müdürlüğü Birim Personeli	Aralık ayı içerisinde uyum eylem planının 1 yıllık izleme sonuçları üst yöneticiye rapor şeklinde sunulur.	Bir yıl sonunda uyum eylem planındaki eylemlerin gerçekleşip gerçekleşmediği ile ilgili detaylı bir rapor üst yöneticiye sunulur.
Hazırlayan Haçî GÜLER Şube Müdürü		Onaylayan Ali KORKMAZ Daire Başkanı V.