

İÇ KONTROL SİSTEMİ VE STANDARTLARI SÜREÇ KARTI

Doküman No	OKÜ.SGBD.FR.0001
Yayın Tarihi	09.10.2025
Revizyon Tarihi	--
Revizyon No	00

Süreç Tanımı	Kaynakların, etkili ekonomik ve verimli bir şekilde kullanılması için İç Kontrol Sisteminin kurulması ve uygulanmasının sağlanması amacıyla Kamu İç Kontrol Standartları çerçevesinde Eylem Planının hazırlanması çalışmalarının koordine edilmesi aşamasıdır.
Süreci Başlatan İşlem	
Süreç Sahibi	İç Kontrol ve Ön Mali Kontrol Şube Müdürlüğü.
Süreç Sorumlusu	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı
Sürecin Hedefi	Üniversitemizin amaçlarına, belirlenmiş politikalara ve mevzuata uygun olarak faaliyetlerin etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde yürütülmesini, varlık ve kaynakların korunmasını, muhasebe kayıtlarının doğru ve tam olarak tutulmasını, mali bilgi ve yönetim bilgisinin zamanında ve güvenilir olarak üretilmesini sağlayarak uyum eylem planının hazırlanması, var olan uyum eylem planının revize edilerek üst yönetimin onayına sunulmasını ve onaylanan planın E-SGB sistemine yüklenerek üniversitemiz sitesinden yayınlamasını sağlamak ve her yıl sonunda yıllık izleme sonuçlarını üst yöneticiye rapor olarak sunmak.
Süreçle İlgili Riskler	İç kontrol sisteminin kurulamaması, Kamu İç Kontrol Standartları çerçevesinde eylem planının hazırlanamaması, var olan uyum eylem planlarının revize edilmemesi, onaylanan eylem planlarının E-SGB sistemine yüklenmemesi ve eylemlerin gerçekleşme durumları ile ilgili gerekli raporların hazırlanmaması.
Risklere Karşı Önlemler	Uyum Eylem Planı hazırlama grubu ve İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulunun oluşturulması, oluşturulan komisyonlar aracılığı ile uyum eylem planlarının hazırlanması ve revize işlemlerinin gerçekleşmesi uygun görülen uyum eylem planlarının E-SGB sistemine zamanında girilmesi ve eylemlerin gerçekleşme durumu ile gerekli raporların üst yöneticiye sunulması.
Sürecin Tamamlanma Süresi	Her Yıl
Performans Göstergeleri ve Ölçüm Sıklığı	
Sürecin Dayandığı Mevzuat Adı ve Numarası	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu(55-58.Md.) Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hak. Yönetmelik (Md.4, 5, 9, 28) İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar (Md.4-9) Kamu İç Kontrol Standartları Tebliği Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Rehberi
Formu Hazırlayanlar	İç Kontrol ve Ön Mali Kontrol Şube Müdürlüğü
Formu Onaylayanlar	Rektör
Süreç Sahibi	Hacı GÜLER
Süreç Sorumlusu	Ali KORKMAZ