



T.C.
SİİRT ÜNİVERSİTESİ REKTÖRLÜĞÜ
Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı

Sayı : 13960294-612.01.02-
Konu : İç Kontrol Sisteminin Revize
Edilerek Yeniden Değerlendirilmesi

STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞINA

İlgi : 21/02/2018 tarihli ve 2829 sayılı yazı.

Bilindiği gibi Kamu İç Kontrol Sistemi; kamu kaynaklarının etkili, ekonomik, verimli ve idarenin amaçlarına uygun bir şekilde kullanılması, iş ve işlemlerin mevzuata uygunluğu, faaliyetler hakkında düzenli, zamanında ve güvenilir bilgi üretilmesi, idarenin varlıklarının korunması, yolsuzluk ve usulsüzlüklerin önlenmesi konularında yeterli ve makul güvence sağlayan bir yönetim aracıdır. İç kontrol, sadece kontrol faaliyetlerini değil, idarenin organizasyon yapısını, işleyişini, görev, yetki ve sorumluluklarını, karar alma süreçlerini kapsayan ve idare çalışanlarının tamamının rol aldığı dinamik bir süreçtir.

5018 sayılı Kanunda kamu mali yönetiminin bir unsuru olarak iç kontrolün; kamu idarelerinin mali işlem ve faaliyetlerine ilişkin tüm gelir, gider, varlık ve yükümlülüklerinin amacına ve mevzuatına uygun bir şekilde gerçekleştirilmesi için uygulanan mali yönetim, harcama öncesi kontrol ile harcama sonrası iç denetim faaliyetleri olduğu, görev ve yetkileri çerçevesinde mali yönetim ve harcama öncesi kontrol süreçlerine ilişkin standart ve yöntemlerin Maliye Bakanlığı Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğü, iç denetime ilişkin standart ve yöntemlerin İç Denetim Koordinasyon Kurulu tarafından belirleneceği, geliştirileceği ve kamu idarelerine rehberlik hizmeti vereceği ifade edilmiştir. Bu kapsamda Maliye Bakanlığı, 31/12/2005' te İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esasları, 18/02/2006' da Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik ve 26/12/2007 tarihinde Kamu İç Kontrol Standartları Tebliğini yayımlamıştır. Bu tebliğ ile kamu idarelerinin iç kontrol sistemlerinin oluşturulması, izlenmesi ve değerlendirilmesinde dikkate alınması gereken temel yönetim kuralları gösterilmiş ve tüm kamu idarelerinde tutarlı, kapsamlı ve standart bir kontrol sisteminin kurulması ve uygulanması amaçlanmıştır.

Bu bağlamda Maliye Bakanlığı Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğü'nün 02/12/2013 tarih ve 70451396-24/10775 nolu yazısı ile "**Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Genelgesi**" ve Kamu İç Kontrol Standartlarının uygulanması konusunda kamu idarelerine daha fazla rehberlik yapmak amacıyla, iç kontrol bileşenleri çerçevesinde hazırlanan ve uygulama adımları ile örneklerini içeren "Kamu İç Kontrol Rehberi" de 07/02/2014 tarihinde yayımlanmış ve yürürlüğe konulmuştur.

Sözü edilen genelge doğrultusunda Üniversitemizin mevcut eylem planında yer alan eylemlerin bir kısmının süresinde tamamlanamaması, değişen koşullar doğrultusunda yeni eylemler öngörülmesi ve eylem planında görevli olan komisyon ve çalışma gruplarının güncellenmesi amacı Üniversitemiz İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planının revize edilmesi gereği ortaya çıkmıştır. Revize edilecek eylem planında, hedeflenen temel amaç, izlenilmesi gereken yöntem ve metotların neler olması gerektiği ve bununla birlikte izlenecek yol haritasının oluşturulması sağlanacaktır. Yapılacak çalışmalar sonunda Üniversitemiz İç Kontrol Eylem Planı, yürürlükteki mevzuat ile uyumlu ve uygulamaya konulması düşünülen yeni eylem ve faaliyetleri kapsayacaktır.

Bu doğrultuda alınan Rektörlük Makamı 21/02/2018 ve 2829 sayılı onayı ile;



T.C.
SİİRT ÜNİVERSİTESİ REKTÖRLÜĞÜ
Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı

Üniversitemiz iç kontrol sisteminin Kamu İç Kontrol Standartlarına uyumunu sağlamak üzere yapılması gereken çalışmaların belirlenmesi, bu çalışmalar için eylem planı oluşturulması, gerekli prosedür ve ilgili düzenlemelerin hazırlanması çalışmalarının yürütülmesi, iç kontrol sisteminin etkin bir şekilde kurularak eylem planının süresinde uygulanabilmesi amacı ile değişen personel durumuna göre komisyon ve çalışma gruplarının yeniden belirlenmesi ve yukarıda sözü edilen eylem planı revize çalışmalarının başlatılması kararlaştırılmış bulunmaktadır. Bu itibarla biriminizde çalışan tüm personelin iç kontrol sistemi hakkında bilgilendirilmesi, ekli listelerde yer alan eylem planı hazırlama grubunda görevli personelinizin koordinasyonunda eylem planı revize çalışmalarının başlatılarak tamamlanması, Üniversitemiz İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu ile İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Hazırlama Grubu tarafından yapılacak çalışmalara destek verilerek katılım sağlanması gerekmektedir.

Öte yandan Maliye Bakanlığı ile Sayıştay Başkanlığı tarafından tüm idarelerde İç Kontrol Sisteminin işleyişi üzerinde süreç denetimi yapıldığından, Üniversitemiz İç Kontrol Eylem Planının süresi içinde uygulanması ve belirlenen tüm standartlara uyum sağlanması kurumsal vizyon için de büyük önem arz etmektedir.

Bilgi edinilmesini ve gereğini rica ederim.

Prof. Dr. Murat ERMAN
Rektör

EKLER :

- 1- İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu
- 2- Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Hazırlama Grubu

DAĞITIM

Genel Sekreterliğe

Bilgi İşlem Daire Başkanlığına

İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığına

Kütüphane ve Dokümantasyon Daire
Başkanlığına

Öğrenci İşleri Daire Başkanlığına

Personel Daire Başkanlığına

Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığına

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığına

Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığına

Özel Kaleme

Hukuk Müşavirliğine

Bilim ve Teknoloji Uygulama ve Araştırma

Merkezi Müdürlüğüne

Sağlık Bilimleri Enstitüsü Müdürlüğüne

Fen Bilimleri Enstitüsü Müdürlüğüne

Sosyal Bilimler Enstitüsü Müdürlüğüne

Yaşayan Diller Enstitüsü Müdürlüğüne

Eğitim Fakültesi Dekanlığına

Fen Edebiyat Fakültesi Dekanlığına

İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi



T.C.
SİİRT ÜNİVERSİTESİ REKTÖRLÜĞÜ
Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı

Dekanlığına
İlahiyat Fakültesi Dekanlığına
Mühendislik Mimarlık Fakültesi
Dekanlığına
Veteriner Fakültesi Dekanlığına
Ziraat Fakültesi Dekanlığına
Sosyal Bilimler Meslek Yüksekokulu
Müdürlüğüne
Teknik Bilimler Meslek Yüksekokulu
Müdürlüğüne
Eruh Meslek Yüksekokulu Müdürlüğüne
Kurtalan Meslek Yüksekokulu
Müdürlüğüne
Sağlık Hizmetleri Meslek Yüksekokulu
Müdürlüğüne
Turizm İşletmeciliği ve Otelciliği
Yüksekokulu Müdürlüğüne
Yabancı Diller Yüksekokulu Müdürlüğüne
Beden Eğitimi ve Spor Yüksekokulu
Müdürlüğüne
Sağlık Yüksekokulu Müdürlüğüne

SIIRT ÜNİVERSİTESİ

İÇ KONTROL İZLEME VE YÖNLENDİRME KURULU

Sıra No	ÜN VANI / ADI SOYADI	İDARİ GÖREVİ	KURULDAKİ GÖREVİ
1	Prof. Dr. Ömer ŞAHİN	Rektör Yardımcısı	Başkan
2	Dr. Öğr. Ü. Adnan MEMDUHOĞLU	Genel Sekreter V.	Üye
3	Abubekir SEVEN	Strateji Geliştirme Daire Başkanı V.	Üye / Sekreteryaya
4	Prof. Dr. Arzdar KİRACI	İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi Dekan V.	Üye
5	Prof. Dr. Ender Sinan POYRAZOĞLU	Fen Edebiyat Fakültesi Dekan V.	Üye
6	Prof. Dr. Tekin ŞAHİN	Veteriner Fakültesi Dekanı	Üye
7	Prof. Dr. Koray ÖZRENK	Ziraat Fakültesi Dekan V.	Üye
8	Prof. Dr. İhsan Süreyya SİRMA	İlahiyat Fakültesi Dekanı	Üye
9	Doç. Dr. Hasan Basri MEMDUHOĞLU	Eğitim Fakültesi Dekan Yrd.	Üye
10	Doç. Dr. Cafer SAKA	Siirt Sağlık Yüksekokulu Müdürü	Üye
11	Doç. Dr. Fevzi HANSU	Fen Bilimleri Enstitüsü Müdürü	Üye
12	Dr. Öğr. Ü. Hüseyin ARSLAN	Kurtalan Meslek Yüksekokulu Müdürü	Üye
13	Dr. Öğr. Ü. Ata PESEN	Sosyal Bilimler Meslek Yüksekokulu Müdürü	Üye
14	Dr. Öğr. Ü. Tahir YAŞAR	Yabancı Diller Yüksekokulu Müdürü	Üye
15	Dr. Öğr. Ü. M. Recep MİNAZ	Teknik Bilimler Meslek Yüksekokulu Müdürü	Üye
16	Dr. Öğr. Ü. Varol TUTAL	Beden Eğitimi ve Spor Yüksekokulu Müdürü	Üye
17	Dr. Öğr. Ü. Veysel OKÇU	Sosyal Bilimler Enstitüsü Müdürü	Üye
18	Dr. Öğr. Ü. Memiş BOLACALI	Sağlık Bilimleri Enstitüsü Müdürü	Üye
19	Dr. Öğr. Ü. Adnan MEMDUHOĞLU	Yaşayan Diller Enstitüsü Müdürü	Üye
20	Öğr. Gör. Bedrettin VAROL	Eruh Meslek Yüksekokulu Müdürü	Üye
21	Öğr. Gör. M. Fatih SANCAR	Turizm İşletmeciliği ve Otelciliği Y.O Müdürü	Üye
22	Öğr. Gör. Mucir ALTUNCU	Sağlık Hizmetleri Meslek Yüksekokulu Müdürü	Üye
23	Abdulkadir IŞIK	Bilgi İşlem Daire Başkanı	Üye
24	Abdurrahman DATLI	Yapı İşleri Daire Başkanı	Üye
25	Emin ÇİFTÇİ	Öğrenci İşleri Daire Başkanı V.	Üye
26	Hardan ARSLAN	Hukuk Müşaviri	Üye
27	Kemal ERDEMCI	Kütüphane ve Dokümantasyon Daire Başkanı V.	Üye
28	M. Kazım BENEK	İdari ve Mali İşler Daire Başkanı V.	Üye
29	Ömer ÖREN	Personel Daire Başkanı	Üye
30	Selim KELEŞ	Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanı	Üye

SIİRT ÜNİVERSİTESİ**KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARINA UYUM EYLEM PLANI HAZIRLAMA GRUBU**

Sıra No	ÜNVANI / ADI VE SOYADI	BİRİMİ	KURULDAKİ GÖREVİ
1	Prof. Dr. Ömer ŞAHİN	Rektörlük	Başkan
2	Dr. Öğr. Ü Adnan MEMDUHOĞLU	Genel Sekreterlik	Üye
3	Abubekir SEVEN	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	Üye/Sekreteryaya
4	Doç. Dr. Çetin KARADEMİR	Ziraat Fakültesi	Üye
5	Doç. Dr. Gülnisa AYNAKUL	Fen Edebiyat Fakültesi	Üye
6	Dr. Öğr. Ü. Adem AÇAR	İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi	Üye
7	Dr. Öğr. Ü. Eşef Hakan TOYTOK	Eğitim Fakültesi	Üye
8	Dr. Öğr. Ü. Mehmet Saki ÇAKIR	Yaşayan Diller Enstitüsü	Üye
9	Dr. Öğr. Ü. Memiş BOLACALI	Sağlık Bilimleri Enstitüsü	Üye
10	Dr. Öğr. Ü. Mustafa Barış AKGÜL	Veteriner Fakültesi	Üye
11	Dr. Öğr. Ü. Necati SÜMER	İlahiyat Fakültesi	Üye
12	Dr. Öğr. Ü. Ö. Volkan BAYRAKTAR	Fen Bilimleri Enstitüsü	Üye
13	Dr. Öğr. Ü. Rasim TÖSTEN	Beden Eğitimi ve Spor Y.O	Üye
14	Dr. Öğr. Ü. Said OLGUN	Sosyal Bilimler Enstitüsü	Üye
15	Dr. Öğr. Ü. Simla ADAGİDE	Sağlık Yüksekokulu	Üye
16	Dr. Öğr. Ü. Uyan YÜKSEL	Teknik Bilimler MYO	Üye
17	Öğr. Gör. Abdülkadir UYRUN	Kurtalan MYO	Üye
18	Öğr. Gör. Asım ÖZBEK	Sağlık Hizmetleri MYO	Üye
19	Öğr. Gör. Ferit ŞAHİN	Yabancı Diller Yüksekokulu	Üye
20	Öğr. Gör. İdris KARA	Sosyal Bilimler MYO	Üye
21	Öğr. Gör. M. Fatih SANCAR	Turizm İşletmeciliği ve Otelciliği Y.O	Üye
22	Öğr. Gör. Zehra SEVİM	Eruh MYO	Üye
23	Arş. Gör. Mustafa KAYA	Mühendislik Mimarlık Fakültesi	Üye
24	Emin ÇİFTÇİ	Öğrenci İşleri Daire Başkanlığı	Üye
25	Musa BUTUR	Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı	Üye
26	Kenan ŞEN	Kütüphane ve Dokümantasyon D. Bşk.	Üye
27	Sabri SEVGİ	Personel Daire Başkanlığı	Üye
28	Burhanettin TAPINÇ	Sağlık Kültür Spor Daire Başkanlığı	Üye
29	Edip ERTAŞ	Bilgi İşlem Daire Başkanlığı	Üye
30	M. Kazım BENEK	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	Üye