



T.C.
KARABÜK ÜNİVERSİTESİ REKTÖRLÜĞÜ
Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı
İç Kontrol ve Ön Mali Kontrol Şube Müdürlüğü

09.04.2021

Sayı : E-59267567-612.99-24230
Konu : Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum
Eylem Planı Hk.

REKTÖRLÜK MAKAMINA

5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu' nun 55 inci maddesi "*İç kontrol; idarenin 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, malî bilgi ve yönetim bilgisinin zamanında ve güvenilir olarak üretilmesini sağlamak üzere idare tarafından oluşturulan organizasyon, yöntem ve süreçle iç denetimi kapsayan malî ve diğer kontroller bütünüdür.*

Görev ve yetkileri çerçevesinde, malî yönetim ve kontrol süreçlerine ilişkin standartlar ve yöntemler Hazine ve Maliye Bakanlığınca, iç denetime ilişkin standartlar ve yöntemler ise İç Denetim Koordinasyon Kurulu tarafından belirlenir, geliştirilir ve uyumlaştırılır. Bunlar ayrıca, sistemlerin koordinasyonunu sağlar ve kamu idarelerine rehberlik hizmeti verir" hükmü içermektedir.

İç kontrolün amaçları ise 5018 Sayılı Kanununun 56 ncı maddesinde şu şekilde ifade edilmiştir:

- Kamu gelir, gider, varlık ve yükümlülüklerinin etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde yönetilmesini,
- Kamu idarelerinin kanunlara ve diğer düzenlemelere uygun olarak faaliyet göstermesini,
- Her türlü malî karar ve işlemlerde usulsüzlük ve yolsuzluğun önlenmesini,
- Karar oluşturmak ve izlemek için düzenli, zamanında ve güvenilir rapor ve bilgi edinilmesini,
- Varlıkların kötüye kullanılması ve israfını önlemek ve kayıplara karşı korunmasını, Sağlamaktır.

Diğer taraftan 5018 Sayılı Kanununun 57 nci maddesinin ikinci fıkrasında yer alan "*Yeterli ve etkili bir kontrol sisteminin oluşturulabilmesi için; mesleki değerlere ve dürüst yönetim anlayışına sahip olunması, malî yetki ve sorumlulukların bilgili ve yeterli yöneticilerle personele verilmesi, belirlenmiş standartlara uyulmasının sağlanması, mevzuata aykırı faaliyetlerin önlenmesi ve kapsamlı bir yönetim anlayışı ile uygun bir çalışma ortamının ve saydamlığın sağlanması bakımından ilgili idarelerin üst yöneticileri ile diğer yöneticileri tarafından görev, yetki ve sorumluluklar göz önünde bulundurulmak suretiyle gerekli önlemler alınır"* hükmü ile yeterli ve etkili bir iç kontrol sisteminin oluşturulması için gerekli önlemleri alma sorumluluğunu idarelerin üst yöneticileri ile diğer yöneticilerine vermektedir.

5018 Sayılı Kanun uyarınca hazırlanarak 26.12.2007 tarih ve 26738 sayılı Resmî Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren Kamu İç Kontrol Standartları Tebliğinde "*Kamu idarelerinin, iç kontrol sistemlerinin Kamu İç Kontrol Standartlarına uyumunu sağlamak üzere; yapılması gereken çalışmaların belirlenmesi, bu çalışmalar için eylem planı oluşturulması, gerekli prosedürler ve ilgili düzenlemelerin hazırlanmasına yönelik çalışmaların yürütülmesi ve söz konusu çalışmaların etkili bir şekilde ve zamanında yürütülmesini sağlamak üzere, idarelerin üst yöneticileri tarafından gerekli önlemler alınacaktır"* hükmü yer almaktadır.

Bu belge, güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.

Belge Doğrulama Kodu: BSF5P69YMS

Belge Doğrulama Adresi: <https://www.turkiye.gov.tr/karabuk-universitesi-ebys>

Adres: Demir Çelik Kampüsü Rektörlük Binası Merkez/Karabük

Telefon: (370) 418-7938 Belge Geçer: (370) 418-7941

e-Posta: strateji@karabuk.edu.tr İnternet Adresi: <http://strateji.karabuk.edu.tr>

Kep Adresi: karabukuniversitesi@hs01.kep.tr

Bilgi için: Bekir YILMAZ

Unvanı: Bilgisayar İşletmeni



5018 Sayılı Kanununun 60 ıncı maddesi (m) fıkrası ile Strateji Geliştirme Birimleri "*İç kontrol sisteminin kurulması, standartlarının uygulanması ve geliştirilmesi konularında çalışmalar yapmak*" üzere görevlendirilmiştir.

Bu kapsamda Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Rehberine uygun olarak, Üniversitemizin 2022-2023 yıllarını kapsayacak olan İç Kontrol Uyum Eylem Planını izlemek ve yönlendirmek üzere İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu; İç Kontrol Uyum Eylem Planını hazırlamak üzere Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Hazırlama Grubu oluşturulmasına ve Üniversitemiz risk çalışmalarını yürütmek üzere de İdare Risk Koordinatörü belirlenmesine karar verilmiştir. İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu üyeleri akademik birimlerimizin dekanları, müdürleri ile genel sekreterden oluşturulacaktır. Kurul üyelerinin herhangi bir nedenle idari görevlerinden ayrılmaları durumunda Kurul'daki üyelikleri kendiliğinden sona erecek olup, yerlerine atanan/görevlendirilen yöneticiler Kurul'un doğal üyesi olarak kabul edilecektir. Söz konusu Kurul ve Grubun çalışmalarının koordinasyonu ile sekreteryaya hizmetleri ise Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı tarafından yürütülecektir.

Bu çerçevede Üniversitemizin 2022 – 2023 yıllarını kapsayacak olan "İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı"nın hazırlanması; ayrıca "İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu" ve "İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Hazırlama Grubu" üyeleri ile İdare Risk Koordinatörünün ekli tablolarda isimleri sunulan personelden oluşturulması hususunda;

Gereğini Olur'larına arz ederim.

Kenan BOZTAŞ
Daire Başkanı

Uygun görüşle arz ederim.
Lütfü KÖM
Genel Sekreter

OLUR
Prof. Dr. Refik POLAT
Rektör

Ek:

- 1- İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu (1 sayfa)
- 2- İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Hazırlama Grubu (1 sayfa)

Bu belge, güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.

Belge Doğrulama Kodu: BSF5P69YMS

Belge Doğrulama Adresi: <https://www.turkiye.gov.tr/karabuk-universitesi-ebys>

Adres: Demir Çelik Kampüsü Rektörlük Binası Merkez/Karabük

Telefon: (370) 418-7938 Belge Geçer: (370) 418-7941

e-Posta: strateji@karabuk.edu.tr İnternet Adresi: <http://strateji.karabuk.edu.tr>

Kep Adresi: karabukuniversitesi@hs01.kep.tr

Bilgi için: Bekir YILMAZ

Unvanı: Bilgisayar İşletmeni



İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu			
Adı Soyadı	Görevi	Birimi	Ek-1
Prof. Dr. İzzet AÇAR	Rektör Yardımcısı	Rektörlük	Başkan/ İdare Risk Koordinatörü
Lütfü KÖM	Genel Sekreter	Rektörlük	Üye
Prof. Dr. Ali GÜNGÖR	Dekan	Teknoloji Fakültesi	Üye
Prof. Dr. İsmail Rakıp KARAŞ	Dekan	F.Toker Güzel Sanatlar ve Tasarım Fakültesi	Üye
Prof. Dr. Mehmet ÖZALP	Dekan	Mühendislik Fakültesi	Üye
Prof. Dr. Abdullah KARAKAYA	Dekan Vekili	İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi	Üye
Prof. Dr. Murat AĞARI	Dekan	Edebiyat Fakültesi	Üye
Prof. Dr. Hasan SOLMAZ	Dekan Vekili	Fen Fakültesi	Üye
Prof. Dr. Elif ÇEPNİ	Dekan Vekili	İşletme Fakültesi	Üye
Prof. Dr. Mehmet Melih SUNAY	Dekan	Tıp Fakültesi	Üye
Prof. Dr. Murat ŞİMŞEK	Dekan	İlahiyat Fakültesi	Üye
Prof. Dr. Ali ÖZÇAĞLAR	Dekan Vekili	Mimarlık Fakültesi	Üye
Prof. Dr. Mehmet ÖZDEMİR	Dekan Vekili	Diş Hekimliği Fakültesi	Üye
Prof. Dr. Mehmet ÖZDEMİR	Dekan Vekili	Sağlık Bilimleri Fakültesi	Üye
Prof. Dr. Fatma Zehra TAN	Dekan Vekili	Türker İnanoğlu İletişim Fakültesi	Üye
Prof. Dr. Ali ÖZÇAĞLAR	Müdür Vekili	Safranbolu Devlet Konservatuvarı	Üye
Prof. Dr. Yavuz SUN	Müdür	Demir Çelik Enstitüsü	Üye
Prof. Dr. Hasan SOLMAZ	Müdür	Lisansüstü Eğitim Enstitüsü	Üye
Öğr. Gör. Asım AYDIN	Müdür	Yabancı Diller Yüksekokulu	Üye
Doç. Dr. Mert AYDOĞMUŞ	Müdür Vekili	H. Doğan Beden Eğitimi ve Spor YO	Üye
Dr. Öğr. Üyesi Yasin ORTAKCI	Müdür	Safranbolu Meslek Yüksekokulu	Üye
Prof. Dr. Hasan GÖKKAYA	Müdür	TOBB Teknik Bilimler Meslek Yüksekokulu	Üye
Prof. Dr. Tülay EKEMEN KESKİN	Müdür	Eskipazar Meslek Yüksekokulu	Üye
Dr. Öğr. Üyesi Hakim AZİZ	Müdür	Adalet Meslek Yüksekokulu	Üye
Doç. Dr. Hüseyin Avni KIRMACI	Müdür	Eflani Meslek Yüksekokulu	Üye
Doç. Dr. Hüseyin Avni KIRMACI	Müdür Vekili	Sağlık Hizmetleri MYO	Üye
Dr. Öğr. Üyesi Zafer ALBAYRAK	Müdür	Yenice Meslek Yüksekokulu	Üye
Doç. Dr. Mustafa Şakir AKGÜL	Müdür	Ovacık Spor Meslek Yüksekokulu	Üye
Doç. Dr. Anıl ERTOK ATMACA	Müdür	Sosyal Bilimler Meslek Yüksekokulu	Üye
Erdem BAŞULAŞ	İç Denetçi	İç Denetim	Danışman

İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Hazırlama Grubu

Adı Soyadı	Görevi	Birimi	Ek-2
Prof. Dr. Elif ÇEPNİ	Dekan Vekili	İşletme Fakültesi	Başkan
Şaban ÖZKAN	Genel Sekreter Yrd.	Rektörlük	Üye
Erdem BAŞULAŞ	İç Denetçi	İç Denetim	Danışman
Dr. Öğretim Üyesi Hakan VARGÜN	Öğretim Üyesi	İşletme Fakültesi	Üye
Dr. Öğretim Üyesi Muharrem ÜNVER	Öğretim Üyesi	Mühendislik Fakültesi	Üye
Öğr. Gör. Dr. Oytun HAÇARIZ	Öğretim Üyesi	İşletme Fakültesi	Üye
Öğr. Gör. Dr. Hüseyin Utku DEMİR	Öğretim Üyesi	İşletme Fakültesi	Üye
Kenan BOZTAŞ	Daire Başkanı	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	Üye
Oğuz Mete GÖKMEN	Daire Başkanı	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	Üye
Kemal ÖZEKEN	Daire Başkanı	Personel Daire Başkanlığı	Üye
Mustafa CÜNÜK	Daire Başkanı	Kütüphane ve Dokümantasyon Daire Başkanlığı	Üye
Ali BALKİS	Daire Başkanı	Yapı İşleri Daire Başkanlığı	Üye
Yahya KARABUDAK	Daire Başkanı	Bilgi İşlem Daire Başkanlığı	Üye
Bünyamin GÜN	Daire Başkanı	Sağlık, Kültür ve Spor Daire Başkanlığı	Üye
Özcan BÜYÜKGENÇ	Daire Başkanı	Öğrenci İşleri Daire Başkanlığı	Üye
Mustafa AKYÜREK	Fakülte Sekreteri	İşletme Fakültesi	Üye
Ergin AKGÜN	Fakülte Sekreteri	Orman Fakültesi	Üye
Hakan CEBECİ	Yükseköğretim Sekreteri	H.Doğan Beden Eğitimi ve Spor YO	Üye
Raşit KOCAOĞLU	Enstitü Sekreteri	Lisansüstü Eğitim Enstitüsü	Üye
Yücel KARADÖNGEL	Şube Müdürü	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	Sekretarya
Bekir YILMAZ	Bilgisayar İşletmeni	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	Sekretarya
Elvan ÇALHAN	Bilgisayar İşletmeni	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	Sekretarya