



IĞDIR ÜNİVERSİTESİ
2019 YILI İÇ KONTROL SİSTEMİ
İZLEME VE DEĞERLENDİRME RAPORU

2020

**MEVCUT DURUM VE YAPILAN ÇALIŞMALAR:**

Kamu iç kontrol mevzuatında idarelerin, yetmiş dokuz adet “Genel Şarta” uyum sağlanana kadar eylem planları hazırlamakla yükümlü olduğu, bu yükümlülüğe ilişkin sorumluluğun Üst Yöneticiye ait olduğu, bunun gereğinin strateji geliştirme birimlerinin koordinesinde harcama yetkililerince yerine getirileceği belirtilmektedir.

Üniversitemizce iç kontrol standartlarına uyum sağlanmasını teminen bu güne kadar iki Eylem Planı hazırlanmıştır. Mevcut; 2019 - 2021 dönemini kapsayan İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı (İKEP) Maliye Bakanlığınca yayımlanan 02/12/2013 tarihli ve 70451396-24-10775 sayılı Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Genelgesi çerçevesinde revize edilerek 25/07/2019 tarihli ve E.272 sayılı Makam Oluru ile yürürlüğe girmiş ve tüm personele duyurulmuştur.

01/08/2019 - 31/07/2021 dönemini kapsayan mevcut İKEP’in 2019 yılı itibarıyla genel şartlarına uyum sağlama durumunu gösteren tablo aşağıda yer almaktadır.

Tablo 1: Mevcut Eylem Planının, Plan Dönemi Başına Göre Gerçekleşme Durumu

İç Kontrol Mevzuatında ki Genel Şart Sayısı (A)	Başlangıçta Güvence Sağlanan Genel Şart Sayısı (B)	2019 Yılı Sonunda Güvence Sağlanan Genel Şart Sayısı (C)	Güvence Sağlanan Şartların Toplam Genel Şarta Oranı % (C/A)
79	41	45	%56,96

Eylem Planı ile uyum sağlanması hedeflenen genel şartlara ilişkin dönemsel tablo aşağıda yer almaktadır.

Tablo 2: Mevcut Eylem Planının Dönemsel Hedef Listesi

Dönemler	Uyum Sağlanması Hedeflenen Genel Şart Sayısı (Kümülatif)	Genel Şart Sağlanma Yüzdesi % (x/79)
Dönem Başı	41	51,90
2019	45	56,96

**2019 YILI İÇ KONTROL SİSTEMİ İZLEME VE DEĞERLENDİRME RAPORU**

2020	51	64,56
2021	79	100
Sonraki Eylem Planı	79	100

Eylem Planında yer alan eylemlerin zamanında yerine getirilebilmesini sağlamak için bilgilendirme toplantısı gerçekleştirilmiş ve birimlere düşen rol ve sorumluluklar İç Kontrol Genelgesi tüm birimlerimize bildirilmiştir.

Buna ek olarak; sürecin sağlıklı yönetilmesini ve sahipliğin artırılmasını temin etmek amacıyla Strateji Geliştirme Daire Başkanlığınca birim yöneticileri ve birimlerdeki ilgili personel ile dönemler itibarıyla ikili görüşmeler yapılmış, gerek süreç içerisinde yapılanlar ve gerekse sonraki dönemlere ilişkin yapılacak işlemler hakkında bilgi verilmiştir.

GERCEKLESMELER:

Üniversitemiz Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planında; 2019 yılı için öngörülen eylemlerin gerçekleştirmelerine ilişkin detayları içeren tablo aşağıda yer almaktadır.

Tablo 3: Mevcut Eylem Planının 2019 Yılı Gerçekleşme Detayları

Eylem No	Eylem Kodu	Eylem Planında Yer Alan İlgili Eylem	Çıktı/Sonuç	Açıklama
1	KOS 1.1.1	Yeni eylem planı tüm birimlerimize duyurulacak ve internet sayfamızda yayınlanacaktır.	Bilgilendirme yazışmaları, Duyuru dokümanları	İç Kontrol Eylem Planımız hazırlandıktan sonra 29/07/2019 tarihli İç Kontrol Genelgesi ile birlikte tüm birimlere duyurulmuş olup Üniversitemiz internet sayfasında da yayımlanmıştır.
2	KOS 2.7.1	Üniversitemizde stratejik yönetim sistemine ilişkin süreçlerin iç kontrol eylem planı, risk eylem planı ve stratejik planda öngörüldüğü şekilde yürütülüp yürütülmediğinin izlenebilmesi, kontrol edilebilmesi, denetlenebilmesi, karar alma süreçlerine katkı sağlanması ve etkin bir raporlama yapılabilmesi için elektronik bilgi yönetim sistemi temin edilecektir.	Bilgisayar Yazılımı alımına ilişkin yazışma, onay ve diğer dokümanlar	Stratejik Yönetim Sistemi İzleme ve Yönetim Yazılımının alımı gerçekleştirilerek Üniversitemizde kullanılmaya başlanmıştır.



2019 YILI İÇ KONTROL SİSTEMİ İZLEME VE DEĞERLENDİRME RAPORU

3	KOS 3.5.1	Üniversitemiz birimleri her yıl tüm görevler için ihtiyaç duydukları eğitim konularını tespit edip Personel Daire Başkanlığına bildireceklerdir. Personel Daire Başkanlığı bu doğrultuda ilgili birimlerle koordineli bir şekilde yıllık eğitim programı hazırlayacaktır.	Yıllık Eğitim Programı	Birimlerimizin talepleri doğrultusunda Üniversitemiz 2019 Yılı Hizmetiçi Eğitim Programı hazırlanarak tüm birimlerimize duyurulmuştur.
4	KOS 12.1.1	Üniversitemiz bilgi sistemlerinin envanteri çıkartılarak, kurum içi bilgi güvenliği politikası ve uygulama prosedürleri ile bilgi sistemlerinin kontrollerinin nelerden oluşması gerektiği konularında doküman oluşturulacak ve uygulamaya konulacaktır.	Bilgi sistemleri Envanteri, Bilgi Sistemleri Uygulama ve Kontrol Prosedürleri	Üniversitemiz bilgi sistemlerinin envanteri çıkartılmış olup kurum içi bilgi güvenliği politikası ve uygulama prosedürleri ile bilgi sistemlerinin kontrollerinin nelerden oluşması gerektiği konularında doküman oluşturma çalışmalarına başlanmıştır.

SONUC VE DEĞERLENDİRME:

1. İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planında 2019 yılı sonu itibariyle tamamlanması gereken 4 adet eylem öngörülmüştür. Birimlerden alınan bilgi ve belgeler doğrultusunda 2019 yılında öngörülen 4 adet eylem tamamlanmış olup gerçekleşme oranı %100'dür.
2. Üniversitemiz birimlerinin iç kontrol eylem planında uhdelerinde yer alan eylemleri sahiplendiklerini, personel görevlendirdikleri ve sorumluluklarını büyük ölçüde yerine getirdikleri anlaşılmıştır.
3. 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetim ve Kontrol Kanunun temel ilkeleri ile iyi yönetici uygulamaları gereği Üniversitemiz iç kontrol sisteminin güçlendirilmesi için gerekli çalışmalar kararlı bir şekilde sürdürülmektedir.