

T.C.

GAZİ ÜNİVERSİTESİ

İÇ KONTROL İZLEME VE YÖNLENDİRME KURULU

2023 YILI FAALİYET RAPORU

Ocak 2024

1. **GENEL BİLGİLER**

Üniversitemizin iç kontrol sistemi çalışmalarını izlemek ve yönlendirmek amacıyla 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi Kanunun 55, 56, 57 ve 58’inci maddelerine dayanılarak yayınlanan Kamu İç Kontrol Rehberi uyarınca Üniversitemizde İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu (İKİYK) kurulmuştur. İKİYK’nın misyonu, birimler arasında işbölümü ve işbirliği sağlayarak, düzenli, tutarlı ve ölçülebilir çalışmaların yürütülmesi, yönlendirilmesi, izlenmesi ve bunlara ilişkin düzenlemelerin hazırlanması süreçlerinde, danışma ve rehberlik hizmeti sağlamaktır.

 **Yetki, Görev ve Sorumluluklar**

*1.1.1 Kurulun çalışma düzeni*

1) Kurul, Rektör başkanlığında çalışmaları yürütür.

2) Kurul, Başkanın çağrısı üzerine her yıl Mart, Haziran, Eylül ve Aralık aylarında, Başkan tarafından belirlenen gün ve saatte olağan toplanır. Başkanın gerekli görmesi halinde, Kurul olağanüstü de toplanabilir.

3) Toplantı gündemi Başkan tarafından belirlenir ve toplantı çağrısı ile birlikte üyelere gönderilir. Üyelerin teklifi ile toplantı anında gündem değişikliğine gidilebilir.

4) Toplantıda öncelikle gündem maddeleri görüşülür.

5) Kurulun sekretarya hizmetleri Strateji Geliştirme Daire Başkanlığınca yürütülür.

6) Kurul, üye tam sayısının salt çoğunluğunun hazır bulunmasıyla toplanır ve katılan üye sayısının salt çoğunluğunun oyuyla karar alır.

7) Kurulun kararları tutanakla tespit edilir ve karar tutanağı toplantıya katılan tüm üyeler tarafından imzalanır. Karara muhalif kalan üyeler, muhalefet şerhlerini tutanağa düşmek suretiyle imzalarlar.

*1.1.2 Kurulun çalışma ilkeleri*

1) İç kontrol sisteminin oluşturulması, uygulanması, geliştirilmesi, gözetilmesi ve belgelendirilmesi dahil olmak üzere yapılacak iç kontrol faaliyetlerinin belirlenmesi,

2) İç kontrol bütün Üniversite personelini içine alır, her bir personel görev tanımı çerçevesinde kendisine verilen iş/işlemleri etkin ve verimli bir şekilde mevzuata uygun olarak yürütmek zorundadır. Bu doğrultuda bütün birimlerdeki mali ve mali olmayan her türlü faaliyet iç kontrolün kapsamındadır.

3) Kurulun misyonu, birimler arasında işbölümü ve işbirliği sağlayarak, düzenli, tutarlı ve ölçülebilir çalışmaların yürütülmesi, yönlendirilmesi, izlenmesi ve bunlara ilişkin düzenlemelerin hazırlanması süreçlerinde, danışma ve rehberlik hizmeti sağlamaktır.

*1.1.3 Kurulun görevleri*

Kurul, “İç Kontrol Uyum Eylem Planında” belirlenen genel şartlar ve eylemler çerçevesinde, iç kontrol sistemini izlemek, geliştirmek, uyumlaştırmak ve koordine etmek üzere bir danışma organı olarak aşağıdaki görevleri yürütür;

* 1. İlgili Kurul ve Komisyonlarca İç Kontrol çalışmaları kapsamında hazırlanarak Kurula sunulacak raporları gündemine alarak değerlendirmek,
	2. İlgili birimlerce İç Kontrol çalışmaları kapsamında hazırlanarak Kurula sunulacak raporları gündemine alarak değerlendirmek,
	3. Gerekli gördüğü durumlarda Kurula teknik destek hizmeti sağlamak üzere çalışma grupları oluşturmak,
	4. Kamu İç Kontrol Standartlarına ilişkin eylemlerin uygulanmasında sorumluluk üstlenmesi gereken birimlerin belirlenmesi ve işbirliğinin sağlanması hususlarında önerilerde bulunmak,
	5. Kamu İç Kontrol Standartlarına ilişkin eylemlerin izlenmesi ve değerlendirilmesine yönelik birim düzeyinde atılan somut adımları izlemek suretiyle tespitler yapmak,
	6. İç kontrolün eksik yönleri ile uygun olmayan kontrol yöntemlerinin belirlenmesi, bildirilmesi ve gerekli önlemlerin alınması konusunda birimlere rehberlik etmek,
	7. Her yıl Mart, Haziran, Eylül ve Aralık aylarında yapılacak olağan değerlendirme toplantıları ile gelişmeleri izlemek,
	8. İç kontrol sisteminin kurulması, geliştirilmesi, uygulanması konularında eğitim, toplantı ve seminer gibi benzeri etkinliklerin yapılmasını sağlamak,
	9. İç kontrolün kurumsal işleyişe katacağı faydanın tüm personelce benimsenmesini sağlamak,
	10. Yılın ilk altı ayını kapsayan İç Kontrol Eylem Planı Uygulamaları İzleme Raporu ile yıllık olarak hazırlanacak İç Kontrol Değerlendirme Raporunu görüşerek karara bağlamak.
1. **KURULUN 2023 YILI FAALİYETLERİ**

Üniversitemiz İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu çalışmalarını Rektörümüz Prof. Dr. Musa YILDIZ Başkanlığında yürütmektedir.

Kurul üyeleri Rektörlük Makamının 29.07.2022 tarih ve E.418966 sayılı Oluru ile güncellenerek 13 üyeden teşekkül ettirilmiştir Gazi Üniversitesi İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu 22.03.2022, 13.10.2022, 18.08.2023 ve 19.12.2023 tarihlerinde gündemi önceden belirlenerek üyelerine gönderdiği 4 adet toplantı gerçekleştirmiştir.

Bahsi geçen toplantılar tutanak ile kayıt altına alınmıştır.

|  |  |
| --- | --- |
| **Amaç (5)** | Ulusal ve uluslararası normlar çerçevesinde kurumsallaşmayı güçlendirmek. |
| **Hedef (5.5)** | Yönetim kadrosunun yapıcı liderliğinde, yetkin idari kadroların desteğiyle stratejik hedeflere ulaşmayı nitelik ve nicelik olarak güvence altına alan yönetsel ve idari yapılanmanın kurulması amacıyla Kurumsal Veri Yönetim Sistemi geliştirilecek, İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planında öngörülen eylemlerin gerçekleşme oranı %20 artırılacaktır. |
| **Sorumlu Birim** | Genel Sekreterlik |
| **İş Birliği Yapılacak Birim(ler)** | Risk İzleme ve Yönlendirme Komisyonu, İç Kontrol Koordinasyon Grubu, İdari Yönetim Sistemi Koordinatörlüğü, Kurumsal Veri Yönetim Sistemi Koordinatörlüğü, Bilgi İşlem Daire Başkanlığı, İdari Yönetim Sistemi Koordinatörlüğü, İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı, Kütüphane ve Dokümantasyon Daire Başkanlığı, Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı |
| **Performans Göstergeleri** | **Hedefe Etkisi****(%)** | **Plan Başlangıç Değeri****(2020)** | **2021 Hedef Değer** | **2022****Hedef Değer** | **2023****Hedef Değer** |
| PG.5.5.1. Kurumsal Veri Yönetim Sistemine entegre birim sayısı | 25 | 0 | 21 | 42 | 63 |
| PG.5.5.2. Kurumsal Veri Yönetim Sisteminden üretilen rapor çeşit sayısı | 25 | 0 | 7 | 13 | 20 |
| PG.5.5.3. Kurumsal Veri Yönetim Sistemine yönelik yapılan toplantı ve uygulama eğitim sayısı | 10 | 0 | 4 | 8 | 12 |
| PG.5.5.4. İç kontrol eylem planında öngörülen eylemlerin gerçekleşme oranı (Gerçekleşen eylem sayısı/ Öngörülen eylem sayısı) | 20 | 0,33 | 0,35 | 0,37 | 0,39 |
| PG.5.5.5. Üniversite genelinde risklerin belirlenmesi ve kontrolüne yönelik oluşturulan eylem planı sayısı | 20 | 0 | 1 | 2 | 3 |
| **Hedef (5.5) Faaliyetler** | **Sorumlu Birim** | **İş Birliği Yapılacak Birim(ler)** | **Yapılan Çalışmalar** |
| **F.5.5.7.** 2021 Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Değerlendirme Raporu çalışmalarının tamamlanması. (KİP LYK 2022/36) | İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu | İç Kontrol Koordinasyon GrubuStrateji Geliştirme Daire Başkanlığı  | İç Kontrol koordinasyon grubu tarafından Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planının takibinin yapılabilmesi amacıyla değerlendirme raporu hazırlanmış ve Kurulumuza sunulan rapor onaylanmıştır.  |
| **F.5.5.8.** Kurul/Komisyonların çalışmaları doğrultusunda Yönerge, Çalışma Usul ve Esaslarının bütün olarak ele alınarak uyumlaştırılması; tespit edilen bulgular doğrultusunda görev çakışmalarının engellenmesi. | İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu | Kurul ve Komisyonlar | Kurul komisyonların Usul ve Esasları güncellenerek değerlendirilmek üzere Kurulumuza sunulmuştur. |