

YOZGAT BOZOK ÜNİVERSİTESİ
İç Kontrol Sistemi İzleme ve Yönlendirme Kurulu Çalışma İlkelerine Dair Usul ve Esaslar

Amaç

MADDE 1- (1) Yozgat Bozok Üniversitesi İç Kontrol Sistemi İzleme ve Yönlendirme Kurulunun çalışma usul ve esaslarını düzenlemektir.

Dayanak

MADDE 2- (1) Bu çalışma ilkeleri, 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, 31/12/2005 Tarih ve 26040 sayılı Resmî Gazete’de yayımlanan İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar, Kamu İç Kontrol Standartları Tebliği kapsamında yayımlanan Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Rehberi ve Yozgat Bozok Üniversitesi İç Kontrol Uyum Eylem Planı kapsamında hazırlanmıştır.

Tanımlar

MADDE 3- (1) Bu çalışma ilkelerinde geçen;

- a) Başkan: İç Kontrol Sistemi İzleme ve Yönlendirme Kurulu Başkanı,
- b) Çalışma Grupları: İç Kontrol Standartları bileşenleri için harcamacı birimlerde oluşturulacak çalışma gruplarını,
- c) Destek Grupları: İç Kontrol Standartlarının izlenmesi için Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı’nda oluşturulacak destek gruplarını,
- ç) Harcamacı Birimi: 5018 sayılı Kanun’a göre ödenek gönderilen birimi,
- d) İç Kontrol: Üniversitemiz amaçlarına, belirlenmiş politikalara ve mevzuata uygun olarak etkinliklerin 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 sağlamak üzere Üniversitemiz tarafından oluşturulan organizasyon, yöntem, süreç ile iç denetimi kapsayan mali ve diğer kontroller bütünü,
- e) Kurul: İç Kontrol Sistemi İzleme ve Yönlendirme Kurulunu,
- f) Rektör: Yozgat Bozok Üniversitesi Rektörünü,
- g) Rektör Yardımcısı: Yozgat Bozok Üniversitesi Rektör Yardımcısını,
- ğ) Senato: Yozgat Bozok Üniversitesi Senatosunu,
- h) Üniversite: Yozgat Bozok Üniversitesini, ifade eder.

Kurulun görevleri

MADDE 4- (1) Kurulun görevleri şunlardır:

- a) Yozgat Bozok Üniversitesi İç Kontrol Sisteminin Kamu İç Kontrol Standartlarına uyumunu sağlamak üzere, Yozgat Bozok Üniversitesi İç Kontrol Standartları Eylem Planının hazırlanması veya güncellenmesi ile Yozgat Bozok Üniversitesinin mali politika ve uygulamalarına ışık tutulması amacıyla danışmanlık yapmak ve rehberlik hizmeti vermek.
- b) İç Kontrol Uyum Eylem Planını hazırlamak ve Rektör’ün onayına sunmak.
- c) Gerekli gördüğü durumlarda Çalışma Grupları kurmak veya Kurula teknik destek hizmeti sağlamak üzere destek grupları oluşturmak.
- ç) Belirlenen sorunlu alanlara ilişkin olarak Kamu İç Kontrol Standartları doğrultusunda ilgili birim ve uzmanların katkısını da alarak çözüm önerileri geliştirmek.
- d) Kamu İç Kontrol Standartlarına ilişkin eylemlerin uygulanmasında sorumluluk üstlenmesi gereken birimlerin belirlenmesi ve iş birliğinin sağlanması konularında Rektörlük Makamına önerilerde bulunmak.
- e) Kamu İç Kontrol Standartlarına ilişkin eylemlerin izlenmesi ve değerlendirilmesine yönelik somut çıktıları belirlemek.
- f) Yılda en az bir kere olmak üzere değerlendirme toplantıları sonucunda hazırlanacak raporu Rektör’ün onayına sunmak.

Kurulun oluşumu ve çalışma süresi

MADDE 5- (1) Kurul, bir başkan ve sekiz üyeden oluşur. Kurulun Başkanı, Rektör'ün görevlendireceği Rektör Yardımcısıdır.

(2) Üniversite Genel Sekreteri ve Strateji Geliştirme Daire Başkanı Kurulun asıl üyesidir. Kurulun dört üyesi Üniversitemizde görev yapan öğretim elemanları arasından, iki üyesi de Yozgat Bozok Üniversitesi bünyesindeki Daire Başkanları, Fakülte, Enstitü, Yüksekokul Sekreterleri, Şube Müdürleri ve diğer uzman personel arasından Rektör tarafından iki yıl süre ile görevlendirilir.

(3) Görev süresi biten üyeler yeniden görevlendirilebilir. Görevlendirme yapılan üyeliklerin süresinden önce boşalması halinde boşalan üyelik için kalan süreyi tamamlamak üzere Rektör tarafından aynı yöntemle görevlendirme yapılır.

(4) Kurul üyesinin bir takvim yılı içinde izinsiz veya mazeretsiz olarak üç toplantıya katılmaması durumunda, kurul üyeliği kendiliğinden sona erer.

Çalışma grupları

MADDE 6- (1) Kurul; "Kontrol Ortamı", "Risk Değerlendirme", "Kontrol Faaliyetleri", "Bilgi ve İletişim" ve "İzleme" konularında olmak üzere gerekli durumlarda Başkan dışında Kurul üyesi olan/olmayan üyelerden oluşan en az 4 üyeli "Çalışma Grupları" Kurulun teklifi, Rektörlük makamının onayı ile oluşturabilir.

(2) Çalışma Grupları, "Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı" kapsamında yapacakları çalışmalardan sonra hazırlayacakları raporları Kurula sunmakla yükümlüdür.

Destek grupları

MADDE 7- (1) Kurul, Kurula ya da çalışma gruplarına teknik destek sağlamak amacıyla "Destek Grupları" oluşturabilir.

(2) Destek Grupları, "Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı" çerçevesindeki faaliyetlerin yürütülmesi konusunda yapacakları çalışmaların sonuç raporlarını, Kurula veya ilgili çalışma grubuna sunmakla yükümlüdür.

Kurulun toplanması, gündem ve karar çoğunluğu

MADDE 8- (1) Kurul, Başkanın çağrısı üzerine, yılda en az bir kere olmak üzere Başkan tarafından belirlenen gün ve saatte, belirlenen gündemi görüşmek üzere olağan olarak toplanır.

(2) Kurul, Başkanın gerekli göreceği durumlarda olağanüstü olarak da toplanabilir. Kurul, üye tam sayısının salt çoğunluğunun hazır bulunmasıyla toplanır ve katılan üye sayısının salt çoğunluğuyla karar alır. Kurul üyeleri çekimser oy kullanamazlar.

(3) Kurulun, etkin ve verimli bir şekilde çalışmasına yardımcı olmak üzere Kurulun sekreteryaya hizmetleri Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı tarafından yürütülür.

(4) Kurulun kararları tutanak altına alınır.

Yürürlük

MADDE 9- (1) Bu çalışma ilkeleri, Yozgat Bozok Üniversitesi Senatosunun onayladığı tarihteyürürlüğe girer.

Yürütme

MADDE 10- (1) Bu çalışma ilkelerini, Yozgat Bozok Üniversitesi Rektörü yürütür.

Yönergenin Yayımlandığı Senatonun		
Tarih ve Sayısı	Tarihi	Karar No
	03.11.2022	2022.029.138