

**Tarih: 27/08/2020**

**Karar: 2020/10/36**

b) Üniversitemiz “Afyon Kocatepe Üniversitesi İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu Yönergesi”nin aşağıdaki şekilde kabulüne oy birliği ile karar verildi.

## **AFYON KOCATEPE ÜNİVERSİTESİ İÇ KONTROL İZLEME VE YÖNLENDİRME KURULU YÖNERGESİ**

### **BİRİNCİ BÖLÜM**

#### **Amaç, Kapsam, Dayanak ve Tanımlar**

##### **Amaç ve kapsam**

**MADDE 1-** (1) Bu Yönergenin amacı, Afyon Kocatepe Üniversitesi İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulunun çalışmalarına ilişkin usul ve esasları düzenlemektir.

(2) Afyon Kocatepe Üniversitesi İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulunun çalışma usul ve esasları bu yönergenin kapsamını oluşturur.

##### **Dayanak**

**MADDE 2-** (1) Bu Yönerge; 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik ile Kamu İç Kontrol Standartları Tebliği, Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Genelgesi Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Rehberi ve Kamu İç Kontrol Rehberi’ne dayanılarak hazırlanmıştır.

##### **Tanımlar**

**MADDE 3-** (1) Bu yönergede geçen;

- a) Başkan: İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kuruluna Başkan olarak görevlendirilen sorumlu rektör yardımcısını,
  - b) Daire Başkanlığı: Strateji Geliştirme Daire Başkanlığını,
  - c) Kurul: İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulunu,
  - ç) Rektör: Afyon Kocatepe Üniversitesi Rektörünü,
  - d) Senato: Afyon Kocatepe Üniversitesi Senatosunu,
  - e) Üniversite: Afyon Kocatepe Üniversitesini,
- ifade eder.

### **İKİNCİ BÖLÜM**

#### **İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu**

##### **Kurulun amaçları**

**MADDE 4-** (1) Kurulun amaçları şunlardır:

- a) İç Kontrol Sistemini, Kamu İç Kontrol Standartları ile uyumlu hâle getirmek üzere Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Rehberi doğrultusunda eylem planını hazırlamak ve plana uygun gerekli çalışmaları yürütmek,
- b) Üniversitenin politika ve uygulamalarına yol göstermek amacıyla danışmanlık ve rehberlik hizmetlerini sağlamak.

##### **Kurulun oluşumu**

**MADDE 5-** (1) Kurul, rektör yardımcıları, fakülte dekanları, enstitü/yüksekokul/meslek yüksekokulu/uygulama ve araştırma merkez müdürleri arasından Rektör tarafından

görevlendirilen 12 üye ile Genel Sekreter, Hukuk Müşaviri ve Strateji Geliştirme Daire Başkanı olmak üzere toplam 15 üyeden oluşur. Kurula rektör yardımcısı başkanlık eder.

(2) Kurul çalışmalarına gerektiğinde destek sağlamak üzere diğer Üniversite çalışanları da toplantılara çağrılabilir.

#### **Kurul üyelerinin görev süresi**

**MADDE 6-** (1) Üyeler üç yıl süreyle görevlendirilir. Üyelikten ayrılanların yerine kalan süreyi tamamlamak üzere, süresi dolan üyelerin yerine ise aynı usulle görevlendirme yapılır. Görev süresi sona eren üyeler tekrar görevlendirilebilir. Rektör, kurul üyelerini gerektiğinde değiştirebilir.

#### **Kurulun görevleri**

**MADDE 7-** (1) Kurulun görevleri şunlardır:

a) İç Kontrol Sisteminin Kamu İç Kontrol Standartları'na uyumunu sağlamak üzere, Üniversite Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planını hazırlamak ve/veya güncellemek ve Rektöre sunmak,

b) Gerekli durumlarda çalışma grupları oluşturmak, grupların çalışmalarını izlemek ve yönlendirmek,

c) Daire Başkanlığı ve çalışma grupları tarafından hazırlanan raporları değerlendirmek,

ç) Kamu İç Kontrol Standartları kapsamındaki iyileştirmeye açık alanları belirlemek ve bunlara ilişkin öncelik sıralamasını yapmak,

d) Belirlenen iyileştirmeye açık alanlara ilişkin Kamu İç Kontrol Standartları doğrultusunda ilgili birim ve uzmanların katkısını da alarak çözüm önerileri geliştirmek,

e) Kamu İç Kontrol Standartları'na ilişkin eylemlerin uygulanmasında sorumlu birimlerin belirlenmesi ve işbirliğinin sağlanması için önerilerde bulunmak,

f) Kamu İç Kontrol Standartları'na ilişkin eylemlerin izlenmesine ve değerlendirilmesine yönelik somut çıktıları belirlemek,

g) Her yıl mart ve eylül aylarında, Kamu İç Kontrol Standartları Uyum Eylem Planı İlerleme Raporunu hazırlayarak Rektöre sunmak,

ğ) Olağan değerlendirme toplantıları ile gelişmeleri izlemek, her yıl mart ayında İç Kontrol Sistemi Değerlendirme Raporunu Rektöre sunmak,

h) İç Kontrol Sisteminin kurulması, geliştirilmesi ve uygulanması için eğitim, toplantı, seminer vb. etkinliklerin yapılmasını sağlamak.

#### **Çalışma grupları**

**MADDE 8-** (1) Kurul; Kontrol Ortamı, Risk Değerlendirme, Kontrol Faaliyetleri, Bilgi ve İletişim ve İzleme konularında çalışmak üzere, kurul üyelerinden birinin başkanlığında en az altı üyeli çalışma grupları oluşturabilir.

(2) Çalışma grupları, Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı kapsamında hazırlayacakları raporları Kurula sunar.

#### **Destek grupları**

**MADDE 9-** (1) Kurul, 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 ilgili çalışma grubuna sunar.

#### **Kurul toplantısı**

**MADDE 10-** (1) Kurul, başkanın çağrısı üzerine her yıl; mart, haziran, eylül ve aralık aylarında toplanır. Başkanın talebi doğrultusunda gerektiğinde, olağanüstü de toplanabilir.

(2) Kurul, üye tam sayısının salt çoğunluğuyla toplanır ve toplantıya katılan üyelerin salt çoğunluğuyla karar alır. Kurul üyeleri çekimser oy kullanamaz. Oyların eşitliği durumunda başkanın tarafı çoğunluk sayılır. Kararlar tutanak altına alınarak imzalanır.

(3) Kurulun sekretaryası, Daire Başkanlığına bağlı İç Kontrol Şube Müdürlüğü tarafından yürütülür.

## **ÜÇÜNCÜ BÖLÜM** **Çeşitli ve Son Hükümler**

### **Hüküm bulunmayan hâller**

**MADDE 11-** (1) Bu Yönergede hüküm bulunmayan hâllerde ilgili mevzuat hükümleri uygulanır.

### **Yürürlük**

**MADDE 12-** (1) Bu Yönerge, Afyon Kocatepe Üniversitesi Senatosu tarafından kabul edildiği tarihten itibaren yürürlüğe girer.

### **Yürütme**

**MADDE 13-** (1) Bu Yönerge hükümlerini, Afyon Kocatepe Üniversitesi Rektörü yürütür.