

GAZİ ÜNİVERSİTESİ

İÇ KONTROL KOORDİNASYON GRUBU ÇALIŞMA USUL VE ESASLARI

Bu Usul ve Esaslar, Gazi Üniversitesi İç Kontrol Koordinasyon Grubunun işleyişine ilişkin usul ve esasları belirlemek için 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, İç Kontrol ve Ön Malî Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar ve Kamu İç Kontrol Standartları Genel Tebliği hükümlerine dayanılarak hazırlanmıştır.

Bu Usul ve Esaslarda hüküm bulunmayan hallerde 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, İç Kontrol ve Ön Malî Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar ve Kamu İç Kontrol Standartları Genel Tebliği ve ilgili mevzuat hükümleri ile Senato kararları uygulanır.

Usul ve Esasta Yer Alan Kısaltmalar

- 1) Alt Çalışma Grubu: Eğitim/Dış İlişkiler Alt Çalışma Grubu, Ar-Ge ve Altyapı Alt Çalışma Grubu, Risk Alt Çalışma Grubu, Stratejik Plan Alt Çalışma Grubu ve Kalite Alt Çalışma Grubunu,
- 2) Birim: Gazi Üniversitesi bünyesindeki akademik ve idari tüm birimleri,
- 3) Akademik Birim Çalışma Ekibi: Akademik birimlerdeki Kalite Ekibi, Stratejik Planlama Ekibi, Risk Ekibi, Ar-Ge Ekibi, Eğitim/Dış İlişkiler Ekibi ve Danışma Kurulunu,
- 4) Birim Çalışma Grubu: Akademik veya idari birimlerdeki İç Kontrol Birim Çalışma Grubunu,
- 5) İç Kontrol: İdarenin 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, mali bilgi ve yönetim bilgisinin zamanında ve güvenilir olarak üretilmesini sağlamak üzere idare tarafından oluşturulan organizasyon, yöntem süreç ile iç denetimi kapsayan mali ve diğer kontroller bütünü,
- 6) Koordinatörlükler: Eğitim/Dış İlişkiler Koordinatörlüğünü, Araştırma-Geliştirme Koordinatörlüğünü, Sosyal İşler Koordinatörlüğünü ve İdari Yönetim Sistemi Koordinatörlüğünü,
- 7) Rektör: Gazi Üniversitesi Rektörünü,
- 8) Üst Kurul: İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulunu ifade eder.

İç Kontrol Koordinasyon Grubunun Oluşturulması

- 1) Grup; Rektör tarafından belirlenen tek sayıda üyeden oluşur. Grubun başkanı, Rektör tarafından belirlenir. Grup başkanının bulunmadığı zamanlarda kendisinin belirleyeceği bir üye tarafından başkanlık görevi yürütülür.
- 2) Üyelerin görev süresi 3 yıldır. Görevi sona eren bir üye tekrar aynı usulle görevlendirilebilir. Herhangi bir sebeple görevi sona eren üyenin yerine Rektör tarafından yeni üye görevlendirilir.

İç Kontrol Koordinasyon Grubunun Görevleri

- 1) Kurullar, Koordinatörlükler ve Birim Çalışma Grubu arasında koordinasyon ve iletişimi sağlar.
- 2) Üniversite iç kontrol eylem planını uygular ve yönlendirir.
- 3) Kurul ve Koordinatörlükler tarafından hazırlanan görüş, öneri ve raporları inceleyerek hazırlayacağı ön inceleme raporunu Üst Kurula sunar.

- 4) Birimlerden gelen/alınan öneri, görüş ve raporları inceleyerek hazırlayacağı ön inceleme raporunu Üst Kurula sunar.
- 5) Grubun gerekli gördüğü durumlarda Birimlere ve Koordinatörlüklere bilgilendirme toplantıları düzenler.
- 6) Birim Çalışma Grubu, Birim Çalışma Ekibi ve Alt Birim Çalışma Grubu arasında koordinasyon eksikliklerini gidermeye yönelik tavsiye niteliğinde katkı sağlar.

İç Kontrol Koordinasyon Grubunun Çalışma Esasları

- 1) Grup, gerek görüldüğü durumlarda çağrı beklemeksizin toplanır.
- 2) Grup, gerek gördüğü durumlarda kendi bünyesinde çalışma grupları oluşturabilir. Oluşturulacak alt grupların çalışma esasları Grup tarafından belirlenir.
- 3) Grup, gündemde yer alan konuların görüşülmesi sırasında gerekirse, ilgili personeli öneri ve görüşlerini almak üzere Grup toplantısına davet eder.
- 4) Toplantı gündemi Grup Başkanı tarafından belirlenir. Grup Başkanının çağrısı ile Grup sekreteryası marifetiyle toplantı organize edilir.
- 5) Kararlar, toplantıya katılan üyelerin salt çoğunluğu ile alınır, eşitlik durumunda Grup Başkanının oyu iki oy değerinde sayılır. Alınan Grup kararları gereği yapılmak üzere ilgili birimlere iletilir.
- 6) Kararlar, Grup Başkanı ve sekreteryası imzası ile kayıt altına alınır.

İç Kontrol Birim Çalışma Grubunun Oluşturulması

- 1) İç Kontrol Birim Çalışma Grubu, Akademik Birim Çalışma Ekibi başkanlarından ve birer üyesinden oluşur.
- 2) İç Kontrol Birim Çalışma Grubu başkanı dekan/müdür tarafından yardımcıları arasından belirlenir.
- 3) Akademik Birim Çalışma Ekibi üyeleri, ilgili birimlerde görevli öğretim üyelerinden oluşur. Öğretim üyesi bulunmayan durumlarda diğer öğretim elemanlarından seçilebilir.
- 4) Üyelerin görev süresi 3 yıldır. Görevi sona eren bir üye tekrar aynı usulle görevlendirilebilir. Herhangi bir sebeple görevi sona eren üyenin yerine dekanlık/müdürlük tarafından yeni üye görevlendirilir.

İç Kontrol Birim Çalışma Grubunun Görevleri

- 1) Üniversite iç kontrol koordinasyon grubu ile iletişim ve koordinasyonu sağlar.
- 2) İç Kontrol Birim Çalışma Grubu, Dekanlık/Müdürlük ile Birim Çalışma Ekipleri arasında koordinasyon ve iletişimi sağlar.
- 3) İç Kontrol Birim Çalışma Grubu, Birim Çalışma Ekipleri tarafından hazırlanan görüş, öneri ve raporları dikkate alarak hazırladığı ön inceleme raporunu Dekanlığa/Müdürlüğe sunar.
- 4) İç Kontrol Birim Çalışma Grubu gerekli gördüğü durumlarda birimlerine bilgilendirme toplantıları düzenler.
- 5) Birim Çalışma Ekipleri arasında koordinasyon eksikliklerini gidermeye yönelik tavsiye niteliğinde katkı sağlar.

İç Kontrol Program Çalışma Grubunun Oluşturulması

- 1) İç Kontrol Program Çalışma Grubu; Program Alt Çalışma Grubu başkanlarından ve birer üyesinden oluşur.

- 2) İç Kontrol Program Çalışma Grubu Başkanı, ilgili bölüm/anabilim dalı başkanı tarafından belirlenir.
- 3) Program Alt Çalışma Gruplarının üyeleri, ilgili programların öğretim üyelerinden oluşur. Öğretim üyesi bulunmayan durumlarda diğer öğretim elemanlarından seçilebilir.
- 4) Üyelerin görev süresi 3 yıldır. Görevi sona eren bir üye tekrar aynı usulle görevlendirilebilir. Herhangi bir sebeple görevi sona eren üyenin yerine program başkanlığı tarafından yeni üye görevlendirilir.

İç Kontrol Program Çalışma Grubun Görevleri

- 1) İç Kontrol Program Çalışma Grubu, program başkanlığı ile Alt Çalışma Grupları arasında koordinasyon ve iletişimi sağlar.
- 2) İç Kontrol Program Çalışma Grubu, Alt Çalışma Grubu tarafından hazırlanan görüş, öneri ve raporları dikkate alarak hazırladığı ön inceleme raporunu Program Başkanlığına sunar.
- 3) İç Kontrol Program Çalışma Grubu gerekli gördüğü durumlarda programın akademik personeline bilgilendirme toplantıları düzenler.
- 4) Alt Birim Çalışma Grubu arasında koordinasyon eksikliklerini gidermeye yönelik tavsiye niteliğinde katkı sağlar.