



T.C.
GİRESUN ÜNİVERSİTESİ REKTÖRLÜĞÜ
Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı

GÜNLÜDÜR
08.05.2026

Sayı : E-47012630-602.04.99-174244
Konu : Birim İç Kontrol Eylem Planlarında
İyileştirmeye Açık Alanlar ve
Güncelleme Çalışmaları

DAĞITIM YERLERİNE

İlgi : a) 23.12.2025 tarihli ve E-47012630-602.04.99-141793 sayılı yazımız.
b) 27.02.2026 tarihli ve E-47012630-602.04.99-158282 sayılı yazımız.

İlgi yazılarımız ile harcama birimlerimizden, "Birim Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planlarını" en geç 30 Nisan 2026 tarihine kadar Başkanlığımıza iletmeleri bildirilmişti. Süreç içerisinde harcama birimlerimizin büyük çoğunluğu tarafından hazırlanan eylem planları Başkanlığımıza sunulmuş, ancak bazı birimlerimizin henüz ilgili dökümanları ilemediği tespit edilmiştir.

Başkanlığımıza iletilen eylem planları, "Birim Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planının Hazırlanması, Uygulanması ve İzlenmesine İlişkin Usul ve Esaslar" çerçevesinde teknik incelemeye tabi tutulmuştur. Yapılan değerlendirmeler neticesinde birim özelinde tespit edilen iyileştirmeye açık alanlar Ek-1'de, kurum geneline şamil ortak eksiklikler ise Ek-2'de sunulmuştur. Bu incelemenin temel amacı, iç kontrol standartlarının birimlerimizce içselleştirilmesini sağlamak ve eylem planlarını daha spesifik, ölçülebilir ve izlenebilir bir yapıya kavuşturmadır.

Bu kapsamda; eylem planlarını daha önce iletmemiş olan birimlerimizin ekteki değerlendirmeler doğrultusunda dokümanlarını revize etmeleri; henüz eylem planı göndermemiş olan birimlerimizin ise ilk hazırlık çalışmalarını bu standartlara uygun şekilde tamamlamaları gerekmektedir. Birimlerimize rehberlik etmesi amacıyla hazırlanan "Harcama Yetkilisi Makam Onayı" örneği ise Ek-3'te yer almaktadır.

Söz konusu revize edilmiş veya yeni hazırlanmış eylem planlarının, Harcama Yetkilisinden alınacak onay belgesi ekinde en geç 26 Mayıs 2026 tarihine kadar Başkanlığımıza gönderilmesi hususunda;

Bilgilerini ve gereğini rica ederim.

Prof. Dr. Yılmaz CAN
Rektör

Ek:

- 1 - Harcama Birimleri İç Kontrol Eylem Planları İyileştirmeye Açık Alanlar Raporu (1 adet)
- 2 - Birim Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planları Dokümanlarında Oluşan Ortak Açık Alanlar Listesi (2 Sayfa)
- 3 - Makam Onayı Örneği (1 Sayfa)

Bu belge, güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.

Doğrulama Kodu: 604F682C-CCED-40B9-9356-B4F529E683D2 Doğrulama Adresi: <https://www.turkiye.gov.tr/giresun-universitesi-ebys>

Giresun Üniversitesi Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı Güre Yerleşkesi Rektörlük
Hizmet Binası Gaziler Mah.Prof. Ahmet Taner Kışlalı Cad. 28200 Merkez / GİRESUN
Tel: 0 454 310 10 00 Faks: 0 454 210 11 47
sgdb.giresun.edu.tr
KEP Adresi : gru@hs01.kep.tr

Bilgi için: Osman
ALAŞALVAR
Bilgisayar İşletmeni
Telefon No: (454) 310 14 76





T.C.
GİRESUN ÜNİVERSİTESİ REKTÖRLÜĞÜ
Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı

GÜNLÜDÜR
08.05.2026

Sayı : E-47012630-602.04.99-174244
Konu : Birim İç Kontrol Eylem Planlarında
İyileştirmeye Açık Alanlar ve
Güncelleme Çalışmaları

Dağıtım:

Tüm Harcama Birimlerine (DENİZCİLİK
FAKÜLTESİ DEKANLIĞI, Atatürk İlkeleri ve
İnkılap Tarihi Bölüm Başkanlığı, Beden Eğitimi ve
Spor Bölüm Başkanlığı, Özel Kalem, Piraziz Meslek
Yüksekokulu Müdürlüğü Hariç)

Bu belge, güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.

Doğrulama Kodu: 604F682C-CCED-40B9-9356-B4F529E683D2 Doğrulama Adresi: <https://www.turkiye.gov.tr/giresun-universitesi-ebys>

Giresun Üniversitesi Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı Güre Yerleşkesi Rektörlük
Hizmet Binası Gaziler Mah.Prof. Ahmet Taner Kışlalı Cad. 28200 Merkez / GİRESUN
Tel: 0 454 310 10 00 Faks: 0 454 210 11 47
sgdb.giresun.edu.tr
KEP Adresi : gru@hs01.kep.tr

Bilgi için:Osman
ALAŞALVAR
Bilgisayar İşletmeni
Telefon No:(454) 310 14 76

