



T.C.
GİRESUN ÜNİVERSİTESİ REKTÖRLÜĞÜ
Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı

Sayı : E-47012630-612.01.01-179710
Konu : GRÜ İdare Kamu İç Kontrol
Standartlarına Uyum Eylem Planı

04.06.2026

DAĞITIM YERLERİNE

İlgi : 02.06.2026 tarihli ve E-47012630-020-179142 sayılı olur.

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 55, 56 ve 57'nci maddelerine dayanılarak Hazine ve Maliye Bakanlığı tarafından hazırlanan ve 5 Mart 2025 tarihli ve 32832 sayılı Resmî Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren Kamu İç Kontrol Yönetmeliği hükümleri uyarınca, Üniversitemiz genelinde iç kontrol sisteminin etkin bir şekilde işletilmesi yasal bir zorunluluktur.

Bu kapsamda, daha önce tüm harcama birimlerimiz tarafından kendi operasyonel süreçlerine yönelik hazırlanan ve Strateji Geliştirme Daire Başkanlığımıza iletilen "Birim Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planları" temel girdi olarak esas alınmıştır. Söz konusu birim planları, yeni yayımlanan yönetmelik hükümleri doğrultusunda Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı koordinesinde konsolide edilmiş; Üniversitemiz İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu (İKİYK) tarafından gerçekleştirilen detaylı tetkik, değerlendirme ve düzenlemeler neticesinde nihai hale getirilerek ilgi Makam Onayı ile yürürlüğe girmiştir.

Yürürlüğe giren "*Giresun Üniversitesi İdare Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı (2026-2027)*" kapsamında kurumsal işleyişin ve süreçlerin aksamadan yürütülmesi adına aşağıda belirtilen hususların yerine getirilmesi önem arz etmektedir.

Planın Genel Kapsamı ve Güvence Düzeyi: Yürürlüğe giren plan; iç kontrol sisteminin 5 ana bileşeni altındaki 18 standart ve 79 genel şartın kurumsal düzeyde tam olarak sağlanmasını amaçlamaktadır. İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu (İKİYK) tarafından yapılan tetkikler neticesinde, 79 genel şarttan 57 tanesinde mevcut durumun makul güvenceyi sağladığı; geri kalan **22 genel şartta ise gelişim alanları olduğu** mütalaa edilmiştir. Bu zafiyetlerin giderilmesi, risklerin minimize edilmesi ve kurumsal kapasitenin artırılması amacıyla 2026-2027 yıllarını kapsayan **26 adet stratejik eylem** planlanmıştır. Dinamik bir yapıya sahip olan bu plan, ortaya çıkabilecek yeni kurumsal ihtiyaçlar ve değişen risk koşulları doğrultusunda dönemsel olarak revize edilebilecektir.

Birim Sorumlulukları ve İş Birliği Esasları: Planda yer alan 26 stratejik eylemin icrası için üniversitemiz bünyesindeki 5 daire başkanlığı/koordinatörlük ile genel hatlarıyla tüm harcama birimleri "Sorumlu Birim" olarak yetkilendirilmiştir. Sorumlu birimlerin kendilerine tevdi edilen eylemleri belirtilen takvimde tamamlaması asli görevi olduğu gibi, "İş Birliği Yapılacak Birimler" olarak listelenen harcama birimlerimizin de bu süreçlere gerekli idari, teknik ve lojistik desteği eksiksiz sunması zorunludur.

Uygulama Takvimi ve Dönemsel İzleme: Eylem planındaki faaliyetler; 2026 yılı, 2027 yılı veya her iki yılda periyodik olarak tekrarlanacak şekilde takvime bağlanmıştır. Kurumsal performansın aksamaması adına tüm eylemlerin tanımlanan vadelerde bitirilmesi gerekmektedir. Eylemlerin

Bu belge, güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.

Doğrulama Kodu: 966E4A7C-3020-4D5B-BF7C-6195092E3AE6 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

Sayı : E-47012630-612.01.01-179710
Konu : GRÜ İdare Kamu İç Kontrol
Standartlarına Uyum Eylem Planı

04.06.2026

gerçekleşme düzeyleri, mevzuat uyarınca Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı tarafından 6 aylık dönemler halinde (Haziran ve Aralık ayları sonu itibarıyla) izlenerek İKİYK ve Rektörlük Makamına raporlanacaktır.

İstişare ve Metodolojik Destek Mekanizması: Eylemlerin mevzuata ve kurumsal standartlara tam uyumlu neticelendirilebilmesi amacıyla, Sorumlu Birimler ihtiyaç duydukları her aşamada Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı ile koordineli çalışacaktır. Sürecin metodolojik takibini yürüten Başkanlık; eylemlerin ilerleme durumuna göre gerekli rehberlik faaliyetlerini gerçekleştirecek, standart form/doküman şablonlarını ve kurumsal bilgilendirmeleri resmi kanallarla sorumlu birimlere düzenli olarak iletecektir.

İç Kontrol ve Risk Yönetim Ekiplerinin Bilgilendirilmesi: Planda doğrudan eylem sorumluluğu bulunan; *Genel Sekreterlik, Bilgi İşlem Daire Başkanlığı, Akreditasyon, Akademik Değerlendirme ve Kalite Koordinatörlüğü, Personel Daire Başkanlığı ve Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı* bünyesinde halihazırda kurulmuş olan "İç Kontrol ve Risk Yönetim Ekiplerine", planın geneli ve uygulama esasları hakkında Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı İç Kontrol Şube Müdürlüğü tarafından öncelikli olarak kapsamlı bir bilgilendirme çalışması yapılacaktır.

Harcama Birimleri Eylemleri ve Risk Yönetimi Süreci: Planda sorumlusu doğrudan "*Harcama Birimleri*" olarak gösterilen eylemler, kurumsal risk yönetimi altyapısını oluşturan "İdare Risk Kontrol Eylem Planı" süreçleriyle ilişkilidir. Kamu İç Kontrol Yönetmeliği'nin 20 nci ve 21 inci maddeleri gereğince hazırlanan yeni kurumsal "Usul ve Esaslar" dokümanının Makam onayını müteakiben, tüm harcama birimlerimize yönelik uygulamalı bir hizmet içi eğitim programı düzenlenecektir. Harcama birimlerimiz, kendilerine ait eylemleri bu eğitim programının tamamlanmasının ardından hayata geçirmeye başlayacaklardır.

Kamu İç Kontrol Standartlarına uyum sürecinin kurumsal bir yönetim disiplini ve bütünlük içerisinde sürdürülebilmesi amacıyla, tüm akademik ve idari birimlerimizin eylem planında kendilerine düşen görevleri titizlikle takip etmesi hususunda;

Bilgilerini ve gereğini önemle rica ederim.

Prof. Dr. Yılmaz CAN
Rektör

Ek: Giresun Üniversitesi İdare Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı

Dağıtım:

Gereği:

Tüm Harcama Birimlerine

Bilgi:

İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu (İkiyk)na

Bu belge, güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.

Doğrulama Kodu: 966E4A7C-3020-4D5B-BF7C-6195092E3AE6 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

