

Burak ARLI

Daire Başkanı



İLETİŞİM



0 (322) 338 62 84



İdari ve Mali İşler
Daire Başkanlığı



imid@cu.edu.tr



imldb.cu.edu.tr

İÇ KONTROL KARARLILIK BEYANI - 1

Değerli Çalışma Arkadaşlarım,

- Her idarenin ulaşmaya çalıştığı hedefleri vardır. Bu hedeflerin peşinden giderken, gerçekleştirilmesini tehlikeye atabilecek olaylar ve durumlarla karşılaşabilir. Bu olası olaylar ve durumlar, bir kuruluşun tanımlaması, analiz etmesi, belirlemesi ve ele alması gereken risklerden oluşur. Bazı riskler tamamen veya kısmen kabul edilebilir; bazıları ise tamamen veya kısmen azaltılarak kabul edebilecek seviyeye getirilebilir. Riskleri azaltmanın çeşitli yolları vardır; bunlardan biri etkili iç kontrolün tasarımı ve uygulanmasıdır.
- 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, Türkiye’de kamu kaynaklarının etkili, ekonomik, verimli ve hesap verebilir şekilde kullanılmasını amaçlar. Bu kanunun bel kemiği konularından biri de iç kontroldür. İç kontrol idarenin; amaç ve hedeflerine ulaşmasını, kaynakların mevzuata uygun kullanmasını, mali bilgi ve raporların doğru ve güvenilir olmasını, usulsüzlük ve hataların önlenmesini sağlamak için oluşturduğu; kamu kaynaklarının korunması, faaliyetlerin mevzuata uygunluğu, mali raporların doğruluğu, risklerin zamanında tespiti, performansın iyileştirilmesini sağlayan sistemler bütünüdür.
- Daire Başkanı ve Harcama Yetkilisi olarak, İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığımız ve alt birimlerinde yürütülen faaliyetlerin görev, yetki ve sorumlulukların açık bir şekilde belirlendiği uygun bir kurumsal yapı içerisinde, etik değerleri benimsemiş, işlerin yeterli ve yetkin personel tarafından yürütülmesini, faaliyet ve süreçlere yönelik operasyonel risklerin belirlenmesini ve uygun kontrol faaliyetlerinin uygulanmasını, etkin bir bilgi ve iletişim sisteminin oluşturulmasını ve işletilmesini ve tüm bu faaliyetlerin sürekli ve sistemli bir şekilde izlenmesini ve geliştirilmesini sağlamaktan, verdiğim harcama talimatlarının bütçe ilke ve esaslarına, kanun ve diğer mevzuata uygun olmasından, kaynakların etkili, ekonomik ve verimli kullanılmasından ve üst yöneticiye ve yetkili mercilere hesap vermekten sorumluluğum bulunmaktadır.
- Bu çerçevede, Dairemizde faaliyetlerin belirlenmiş amaç ve politikalar doğrultusunda, mevzuata uygun, etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde yürütülmesine, her türlü usulsüzlük ve yolsuzluğun önlenmesine, varlık ve kaynakların korunmasına, muhasebe kayıtlarının doğru ve tam olarak tutulmasına, malî bilgi ve yönetim bilgisinin zamanında ve güvenilir olarak üretilmesine ilişkin yeterli ve makul güvence sağlayan bir iç kontrol sisteminin oluşturulmasından sorumluluğum bulunmaktadır.



İÇ KONTROL KARARLILIK BEYANI - 2

- Dairemizde yürütülen faaliyet ve süreçleri olumsuz etkileyebilecek riskleri tespit etmek, değerlendirmek, bu risklerin etki ve olasılıklarını azaltacak tedbirler uygulayarak raporlanmak sorumluluğum bulunmaktadır.
- İç kontrol sistemini kurmak, uygulamak ve sürekli geliştirme sorumluluğuna; tüm çalışanların, bu kontrolleri anlama ve uyum sağlama ile görevlerini etik ve onaylanmış prosedürlere uygun şekilde yerine getirme sorumluluğuna sahip olması beklentisi içerisindeyim.
- Yürürlükteki yasalar, düzenlemeler ve politikalara uygun etkili bir iç kontrol sistemi kurma ve sürdürme kararlılığı içerisindeyim. Bu sistemin, kamu kaynaklarının korunduğuna, operasyonların verimli ve etkili yürütüldüğüne, finansal ve performans bilgilerinin doğru ve güvenilir olduğuna ve programların hedeflerine ulaştığına dair makul güvence sağlayacağı beklentisi içerisindeyim.
- Dürüstlük, risk farkındalığı ve sürekli gelişim kültürünü geliştirmeye adanmış, olası kontrol zayıflıkları, riskler veya uyumsuzluk örneklerini derhal rapor edip önleme becerisine sahip, sürekli izleme, eğitim ve değerlendirme yoluyla iç kontrol ortamımızı güçlendirmeyi ve sürdürülebilir, sorumlu operasyonları desteklemeyi hedefliyoruz.
- İç kontrol sistemi dinamik bir yapı olup; ortaya çıkabilecek riskler ve ihtiyaçlar doğrultusunda sürekli izlenecek, değerlendirilecek ve geliştirilecektir. Tespit edilen kontrol zayıflıkları ve risklere ilişkin gerekli önlemler alınarak iyileştirici faaliyetler yürütülecektir.
- Bu kapsamda, faaliyetlerimizi yürütürken gerek üst politika belgelerinde gerekse Üniversitemiz plan ve programlarında yer alan ilke, politika, hedef ve eylemlere azami dikkati göstermemiz gerekmektedir.
- İç kontrol sisteminin sağlıklı bir şekilde işletilmesi amacıyla, hazırlanan bu “İç Kontrol Kararlılık Beyanı” iç ve dış paydaşlarla paylaşılacak olup; iç kontrol sisteminin yerleşmesi ve sürekliliğinin sağlanmasını yakından izleyeceğimi belirtir, tüm şube müdürleri ve personelimizin söz konusu çalışmalara sorumluluk bilinci, gerekli özen ve hassasiyetle katkı sağlamalarını önemle rica ederim.

e-imzalıdır.

Burak ARLI

İdari ve Mali İşler Daire Başkanı