**YÖNETİM KARARLILIK BEYANI**

Değerli Çalışma Arkadaşlarım;

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu ile ülkemizde uygulanmaya başlayan kamu Mali yönetimi ve kontrol anlayışı, idarecilerin faaliyetlerini etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde yerine getirmesini esas almış ve tüm bu süreci saydamlık ve hesap verebilirlik üzerine kurmuştur.

Bu itibarla, kamu idarelerinde stratejik planlar ile hem orta ve uzun vadeli amaç ve hedefler ortaya konulmakta hem de üst politika belgelerinde yer alan öncelikler ile bağlantı kurulmaktadır. Yıllık olarak hazırlanan performans programları ile bu amaç ve hedeflerin gerçekleştirilmesine yönelik performans hedefleri ve göstergeleri tespit edilmekte ve bu hedeflere ulaşmak için kaynak planlaması yapılmaktadır. İç kontrol sistemi ile de tüm bu planlamalara uygun bir biçimde faaliyetlerin sürdürebilmesini sağlayacak mekanizmalar kurulmakta ve güçlendirilmektedir.

2022 yılı Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı kapsamında Enstitümüz özelinde bu yıl yürütülecek çalışmalar şu şekildedir;

KOSE 1.4.1 / Enstitümüze ait hizmet envanteri ve hizmet standartları gözden geçirilerek güncellenecek ve Enstitümüz web sayfasında yayınlanacaktır.

KOSE 1.4.2 / İhale ve ihale sonuç ilanları Üniversite web sayfasında yayınlanacaktır.

KOSE 1.5.1 / EBYS içerisinde bulunan müracaat şikâyet sekmesi vasıtasıyla yapılan başvurulara yönelik tesis edilen işlemler aylık olarak üst yöneticiye raporlanacaktır.

KOSE 1.6.1 / Enstitümüz web sayfasında yer alan bilgi ve belgeler haziran ve aralık aylarında Enstitümüz web koordinatörleri tarafından kontrol edilerek güncellenecek ve bu işleme yönelik kontrol raporları düzenlenecektir.

KOSE 2.1.1 / Enstitümüzde eksik olan misyon ve vizyonlar tamamlanarak gerekli görünenler güncellenecektir.

KOSE 2.1.2 / Enstitümüzde misyon ve vizyon bilgilerine web sayfalarında yer verilerek, hazırlanacak panolarda uygun yerlere asılacaktır.

KOSE 2.2.2 / İş analizine dayalı olarak Enstitümüz görev tanımları yapılacaktır.

KOSE 2.2.3 / Enstitümüz personeli görev tanımları web sayfamızda yayınlanacaktır.

KOSE 2.3.2 / Personel görev tanımları yapılarak personele tebliğ edilecektir.

KOSE 2.4.1 / Enstitümüz teşkilat şemaları gözden geçirilerek eksiklikler giderilecek ve web sayfamızda yayınlanacaktır.

KOSE 2.6.2 / Enstitümüzde hassas görevler belirlenerek personele duyurulacaktır.

KOSE 2.7.1 / EBYS içerisinde Personel Performans Raporu ve Personel Bekleyen İşler Raporu sekmeleri vasıtasıyla birim amiri gerekli süre içerisinde işlemleri tamamlamayan personeli tespit ederek uyaracaktır. Ayrıca birim amiri tarafından yapılan bu kontroller her ayın son haftası üst yöneticiye raporlanacaktır.

KOSE 4.1.1 / İş akış şemaları güncellenerek Enstitümüz web sayfasında yayınlanacaktır.

KOSE 4.5.2 / Yetki Devri Bilgilendirme Raporu, haziran ve aralık aylarında yetki devreden tarafından takip edilecek ve yetki devralan tarafından da hazırlanarak yetki devredene sunulacaktır.

RDSE 5.4.1 / Enstitümüz hizmet envanterinde faaliyetlerin stratejik amaç ve hedeflerle ilişkisini gösterir eklemeler yapılacaktır.

RDSE 5.5.1 / Enstitümüz hedef ve performans göstergelerini belirleyerek personelimize duyuracak ve üst yöneticiye İKİYK vasıtasıyla raporlanacaktır.

RDSE 5.5.2 / Enstitümüz tespit etmiş olduğu hedef ve performans göstergelerini izleyerek analiz edecek ve sonuçlarını İKİYK vasıtasıyla üst yöneticiye raporlanacaktır.

RDSE 6.2.2 / Enstitümüz düzeyinde (program/proje düzeyi) ve alt birim düzeyinde (faaliyet düzeyi) belirlenen riskler, Enstitümüzce değerlendirilerek analiz edilecek ve yılda bir kez gözden geçirilecektir.

RDSE 6.3.2 / Enstitümüz düzeyinde (program/proje düzeyi) ve alt birim düzeyinde (faaliyet düzeyi) tespit edilen risklere verilecek cevaplar fayda-maliyet analizi yapılarak tüm personelimizce belirlenecektir.

KFSE 8.1.1 / Enstitümüz ihtiyaç gördüğü faaliyetleri (yüksek riskli, mali vb.) için yazılı prosedürler belirleyecektir.

KFSE 9.1.1 / İş akış şemalarının güncellenmesi, personel görev tanımlarının yapılması ile kontrol faaliyetlerinin belirlenmesi süreçlerinde görevler ayrılığı ilkesi göz önünde bulundurulacaktır.

KFSE 9.2.2 / Risk değerlendirmesi aşamasında personel yetersizliği göz önünde bulundurularak sürece yönelik ilave kontroller tasarlanacaktır.

KFSE 10.2.1 / İş akış şemalarının güncellenmesi, personel görev tanımlarının yapılması ile prosedürlerin belirlenmesi ile kontrol faaliyetlerinin tespit edilmesi süreçlerinde ilgili genel şart göz önünde bulundurulacaktır.

KFSE 11.1.1 / Personel görev tanımları hazırlanırken her bir iş için sorumlu personel ile bir adet de yedek personel belirlenecektir.

KFSE 11.1.5 / Risk değerlendirme çalışmalarında olasılığı ve etkisi çok yüksek olan riskler için kontrol faaliyetlerine ilave olarak iş sürekliliği planları da hazırlanacaktır.

Tüm bu değerlendirme ve yerine getirilecek eylemler çerçevesinde, Enstitü olarak hem üniversite genelinde hem de Enstitümüz bünyesinde iç kontrol sisteminin işleyişi, gözden geçirilmesi ve iyileştirilmesine yönelik sürekli olarak gayret göstereceğimizi beyan ederim.

**Prof. Dr. Abdulselam ARVAS**

**Enstitü Müdürü**