



T.C.
DİCLE ÜNİVERSİTESİ REKTÖRLÜĞÜ
Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı



Sayı : E-78617638-869-1181927
Konu : Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum
Çalışmalarının Yürütülmesi ve Takibi

09/07/2026

DAĞITIM YERLERİNE

İÇ GENELGE (2026/2)

GİRİŞ

Bilindiği üzere, Üniversitemizde kamu iç kontrol sisteminin kurulması, uygulanması, izlenmesi ve geliştirilmesine ilişkin usul ve esaslar; 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, Kamu İç Kontrol Yönetmeliği, Kamu İç Kontrol Standartları Tebliği ile ilgili diğer mevzuat hükümleri doğrultusunda yürütülmektedir.

Bu kapsamda yayımlanan **2026/1 sayılı İç Genelge** ile akademik ve idari birimler tarafından yerine getirilmesi gereken iş ve işlemler ayrıntılı olarak belirlenmiş; Birim Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planlarının hazırlanması, risk yönetimi çalışmalarının yürütülmesi, süreç akış şemalarının oluşturulması, hassas görevlerin belirlenmesi, görev tanımlarının güncellenmesi, kontrol faaliyetlerinin oluşturulması ve izleme çalışmalarının gerçekleştirilmesine ilişkin gerekli açıklamalar yapılmıştır.

05.03.2025 tarihli ve 32832 sayılı Resmî Gazete'de yayımlanan Kamu İç Kontrol Yönetmeliği ile harcama yetkililerine ve diğer yöneticilere; iç kontrol sistemini kurma, uygulama, izleme, raporlama ve geliştirme konusunda açık görev ve sorumluluklar yüklenmiştir.

Anılan Yönetmeliğin 12'nci maddesinde; harcama yetkililerinin birimlerinde iç kontrol sistemini oluşturmak, uygulamak, izlemek ve raporlamakla sorumlu oldukları; 13'üncü maddesinde ise diğer yöneticiler ve personelin görev alanları çerçevesinde iç kontrol sisteminin gereklerini yerine getirmekle yükümlü oldukları açıkça hüküm altına alınmıştır.

Bu itibarla, iç kontrol sistemine ilişkin çalışmalar isteğe bağlı veya şekli olarak yerine getirilecek faaliyetler olmayıp, mevzuattan kaynaklanan yönetsel bir yükümlülüktür. İç kontrol sisteminin etkin olarak işletilmesi; kamu kaynaklarının etkili, ekonomik ve verimli kullanılmasının, risklerin zamanında yönetilmesinin, hesap verebilirliğin güçlendirilmesinin ve kurumsal hedeflere ulaşılmasının temel unsurlarından biridir.

YAPILMASI GEREKEN İŞ VE İŞLEMLER

Bu çerçevede;

1.2026/1 sayılı İç Genelgede belirtilen bütün iş ve işlemler birimler tarafından yeniden gözden geçirilecek, henüz tamamlanmayan çalışmalar gecikmeksizin sonuçlandırılacaktır.

2.Harcama yetkilileri, Kamu İç Kontrol Yönetmeliği ile kendilerine verilen görev ve sorumlulukların eksiksiz yerine getirilmesini sağlayacak; iç kontrol ve risk yönetimi çalışmalarını bizzat takip edecek ve gerekli koordinasyonu sağlayacaktır.

3.Birim Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı ile Birim Risk Kontrol Eylem Planı hazırlanacak veya güncellenecek; planlarda yer verilen faaliyetlerin belirlenen sürelerde uygulanması sağlanacaktır.

Bu belge, güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.

Belge Doğrulama Kodu : *BSDMPUP3U3* Pin Kodu : 12672

Belge Takip Adresi :

<https://turkiye.gov.tr/ebd?eK=5539&eD=BSDMPUP3U3&eS=1181927>

Adres: Dicle Üniversitesi Rektörlüğü, 21280-Diyarbakır
Telefon: +90 412 241 10 00 Faks: +90 412 248 82 16
e-Posta: gensek@dicle.edu.tr Elektronik Ağ: <http://www.dicle.edu.tr>
Kep Adresi: dicleuniversitesi@hs01.kep.tr

Bilgi için: Çetin İpek
Unvanı: Şube Müdürü



4.Birimlerde görev tanımları, organizasyon yapıları, iş akış süreçleri, hassas görevler, risk analizleri ve kontrol faaliyetleri güncel tutulacak; uygulamaların sadece belge düzenlenmesi ile sınırlı kalmaması, fiilen uygulanması sağlanacaktır.

5.İç kontrol sisteminin uygulanmasına ilişkin tüm bilgi ve belgeler düzenli olarak kayıt altına alınacak, talep edilmesi halinde Strateji Geliştirme Daire Başkanlığına süresi içerisinde gönderilecektir.

6.İç kontrol sistemi kapsamında hazırlanan eylem planlarının uygulanması birim yöneticileri tarafından düzenli olarak izlenecek; gerçekleşme sonuçları değerlendirilecek ve gerekli düzeltici ve önleyici faaliyetler gecikmeksizin başlatılacaktır.

İZLEME VE DEĞERLENDİRME

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı tarafından iç kontrol sisteminin uygulanmasına yönelik izleme ve değerlendirme faaliyetleri düzenli olarak sürdürülecek; birimlerden gelen raporlar, gerçekleştirilen çalışmalar ve uygulama sonuçları değerlendirilerek üst yönetime sunulacaktır.

Yapılacak değerlendirmelerde, çalışmaların yalnızca belge düzenlenmesi şeklinde değil, süreçlere fiilen yansıtılıp yansıtılmadığı da dikkate alınacaktır.

SORUMLULUK

Kamu İç Kontrol Yönetmeliği uyarınca, iç kontrol sisteminin kurulması, uygulanması, izlenmesi ve raporlanmasına ilişkin sorumluluk öncelikle harcama yetkililerine aittir.

Bu nedenle akademik ve idari birim yöneticilerinin süreci doğrudan yönetmeleri, gerekli koordinasyonu sağlamaları ve birimlerinde görev yapan tüm personelin sürece etkin katılımını temin etmeleri gerekmektedir.

İç kontrol çalışmalarının yerine getirilmemesi veya eksik yerine getirilmesi nedeniyle ortaya çıkabilecek idari sonuçlardan ilgili birim yöneticileri, görev ve yetki alanları çerçevesinde sorumludur.

SONUÇ

Üniversitemizde kamu iç kontrol sisteminin etkin, sürdürülebilir ve mevzuata uygun şekilde işletilebilmesi amacıyla, 2026/1 sayılı İç Genelgede belirtilen hususlar ile bu Genelgede yer verilen açıklamalar doğrultusunda gerekli bütün iş ve işlemlerin gecikmeye mahal verilmeksizin tamamlanması, yürütülen çalışmaların düzenli olarak izlenmesi ve sonuçlarının Strateji Geliştirme Daire Başkanlığına bildirilmesi hususunda;

Bilgilerini ve gereğini önemle rica ederim.

Prof. Dr. Kamuran ERONAT
Rektör

Dağıtım:

Gereği:

Atatürk Sağlık Bilimleri Fakültesi Dekanlığına
Dış Hekimliği Fakültesi Dekanlığına
Eczacılık Fakültesi Dekanlığına
Fen Fakültesi Dekanlığına
Hukuk Fakültesi Dekanlığına
İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi Dekanlığına
İlahiyat Fakültesi Dekanlığına
İletişim Fakültesi Dekanlığına
Mimarlık Fakültesi Dekanlığına

Bilgi:

Sayın Prof. Dr. Velat ŞEN
Sayın Prof. Dr. Vahap ÖZPOLAT
Sayın Prof. Dr. Mehmet Sıraç ÖZERDEM
Sayın Prof. Dr. Mustafa Uğurlu ARSLAN

Bu belge, güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.

Belge Doğrulama Kodu : *BSDMPUP3U3* Pin Kodu : 12672

Belge Takip Adresi :

<https://turkiye.gov.tr/ebd?eK=5539&eD=BSDMPUP3U3&eS=1181927>

Adres:Dicle Üniversitesi Rektörlüğü, 21280-Diyarbakır
Telefon:+90 412 241 10 00 Faks:+90 412 248 82 16
e-Posta:gensek@dicle.edu.tr Elektronik Ağ:http://www.dicle.edu.tr
Kep Adresi: dicleuniversitesi@hs01.kep.tr

Bilgi için: Çetin İpek
Unvanı: Şube Müdürü



Mühendislik Fakültesi Dekanlığına
Sanat ve Tasarım Fakültesi Dekanlığına
Sezai Karakoç Edebiyat Fakültesi Dekanlığına
Tıp Fakültesi Dekanlığına
Uygulamalı Bilimler Fakültesi Dekanlığına
Veteriner Fakültesi Dekanlığına
Yabancı Diller ve Turizm Fakültesi Dekanlığına
Ziraat Fakültesi Dekanlığına
Ziya Gökalp Eğitim Fakültesi Dekanlığına
Eğitim Bilimleri Enstitüsü Müdürlüğüne
Fen Bilimleri Enstitüsü Müdürlüğüne
Sağlık Bilimleri Enstitüsü Müdürlüğüne
Sosyal Bilimler Enstitüsü Müdürlüğüne
Devlet Konservatuvarı
Adalet Meslek Yüksekokulu Müdürlüğüne
Atatürk Sağlık Hizmetleri Meslek Yüksekokulu
Müdürlüğüne
Bismil Meslek Yüksekokulu Müdürlüğüne
Çermik Meslek Yüksekokulu Müdürlüğüne
Çüngüş Mehmet Adıgüzel Meslek Yüksekokulu
Müdürlüğüne
Diyarbakır Sosyal Bilimler Meslek Yüksekokulu
Müdürlüğüne
Diyarbakır Tarım Meslek Yüksekokulu
Müdürlüğüne
Diyarbakır Teknik Bilimler Meslek Yüksekokulu
Müdürlüğüne
Ergani Meslek Yüksekokulu Müdürlüğüne
Kulp Meslek Yüksekokulu Müdürlüğüne
Lice Meslek Yüksekokulu Müdürlüğüne
Silvan Meslek Yüksekokulu Müdürlüğüne
Beden Eğitimi ve Spor Yüksekokuluna
Sivil Havacılık Yüksekokuluna
Diyarbakır Dicle Üniversitesi Hastanesi
Başhekimliğine
Ağız ve Diş Sağlığı Uygulama ve Araştırma
Hastanesi Başhekimliğine
Genel Sekreterliğe
İç Denetim Birimine
Bilim ve Teknoloji Uygulama ve Araştırma
Merkezine
Bilgi İşlem Uygulama ve Araştırma Merkezine
Proje Koordinasyon Uygulama ve Araştırma
Merkezine
Sağlık Bilimleri Uygulama ve Araştırma
Merkezine
Sürekli Eğitim Uygulama ve Araştırma Merkezine
Tıbbi ve Aromatik Bitkiler Uygulama ve Araştırma
Merkezine
Uzaktan Eğitim Uygulama ve Araştırma Merkezine

Bu belge, güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.

Belge Doğrulama Kodu : *BSDMPUP3U3* Pin Kodu : 12672

Belge Takip Adresi :

<https://turkiye.gov.tr/ebd?eK=5539&eD=BSDMPUP3U3&eS=1181927>

Adres:Dicle Üniversitesi Rektörlüğü, 21280-Diyarbakır
Telefon:+90 412 241 10 00 Faks:+90 412 248 82 16
e-Posta:gensek@dicle.edu.tr Elektronik Ağ:http://www.dicle.edu.tr
Kep Adresi: dicleuniversitesi@hs01.kep.tr

Bilgi için: Çetin İpek
Unvanı: Şube Müdürü



Basımevi Müdürlüğüne
Bilgi İşlem Daire Başkanlığına
Dış İlişkiler Ofisine
Döner Sermaye İşletme Müdürlüğüne
Hukuk Müşavirliğine
İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığına
Bilimsel Araştırma Projeleri Koordinatörlüğüne
Erasmus Kurum Koordinatörlüğüne
Kütüphane ve Dokümantasyon Daire Başkanlığına
Öğrenci İşleri Daire Başkanlığına
Personel Daire Başkanlığına
Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığına
Strateji Geliştirme Daire Başkanlığına
Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığına

Bu belge, güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.

Belge Doğrulama Kodu : *BSDMPUP3U3* Pin Kodu : 12672

Belge Takip Adresi :

<https://turkiye.gov.tr/ebd?eK=5539&eD=BSDMPUP3U3&eS=1181927>

Adres: Dicle Üniversitesi Rektörlüğü, 21280-Diyarbakır
Telefon: +90 412 241 10 00 Faks: +90 412 248 82 16
e-Posta: gensek@dicle.edu.tr Elektronik Ağ: <http://www.dicle.edu.tr>
Kep Adresi: dicleuniversitesi@hs01.kep.tr

Bilgi için: Çetin İpek
Unvanı: Şube Müdürü

