KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARINA UYUM EYLEM PLANI HAZIRLAMA SÜRECİ İŞ AKIŞ ŞEMASI

Doküman No	
Yayın Tarihi	
Revizyon No/Tarih:	

BİRİMİ	STRATEJİ GELİŞTİRME DAİR BAŞKANLIĞI-İÇ KONTROL VE ÖN MALİ KONTROL ŞUBE MÜDÜRLÜĞÜ
TOPLAM SÜRE	6 AY
İŞ AKIŞ SÜRECİNİN AMACI / KAPSAM	ANKARA MÜZİK VE GÜZEL SANATLAR ÜNİVERSİTESİ STRATEJİ GELİŞTİRME DAİR BAŞKANLIĞI-İÇ KONTROL VE ÖN MALİ KONTROL ŞUBE MÜDÜRLÜĞÜ KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARINA UYUM EYLEM PLANI HAZIRLAMA İŞ SÜRECİNİ AÇIKLAMAKTIR / KAPSAMAKTADIR.
GİRDİLER	UYGULANMAKTA OLAN KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARI UYUM EYLEM PLANI, MGÜ İÇ KONTROL İZLEME VE DEĞERLENDİRME RAPORU HAZIRLAMA KILAVUZU , BİRİM GÖREV TANIMLARI, BİRİM İŞ AKIŞ SÜREÇLERİ, BİRİM HASSAS GÖREVLERİ, BİRİM HİZMET ENVANTERİ VE HİZMET STANDARTLARI TABLOSU
ÇIKTILAR	KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARINA UYUM EYLEM PLANI
KONTROL GİRDİLERİ	5018 SAYILI KAMU MALİ YÖNETİM VE KONTROL KANUNU, STRATEJİ GELİŞTİRME BİRİMLERİNİN ÇALIŞMA USUL VE ESASLARI HAKKINDA YÖNETMELİK, İÇ KONTROL VE ÖN MALİ KONTROLE İLİŞKİN USUL VE ESASLAR, HAZİNE VE MALİYE BAKANLIĞI BÜTÇE VE MALİ KONTROL GENEL MÜDÜRLÜĞÜNÜN KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARINA UYUM GENELGESİ, HAZİNE VE MALİYE BAKANLIĞI BÜTÇE VE MALİ KONTROL GENEL MÜDÜRLÜĞÜNÜN KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARI KONULU GENEL YAZISI, KAMU İÇ KONTROL REHBERİ, KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARINA UYUM EYLEM PLANI REHBERİ, KAMU KURUMSAL RİSK YÖNETİMİ REHBERİ, İÇ KONTROL SİSTEMİ İZLEME VE DEĞERLENDİRME REHBERİ İÇ KONTROL OLGUNLUK MODELİ, ÜST YÖNETİCİLER İÇİN İÇ KONTROL VE İÇ DENETİM REHBERİ, STRATEJİ GELİŞTİRME BİRİMİ YÖNETİM BİLGİ SİSTEMİ (E-SGB) GENELGESİ, MGÜ İÇ KONTROL İZLEME VE DEĞERLENDİRME RAPORU HAZIRLAMA KILAVUZU.
YÖNETİMİN GÖZDEN GEÇİRME PERİYODU	6 AY
HEDEF	MEVZUATA UYGUNLUK

SORUMLULAR	SÜREÇ AKIŞ PLANI	EYLEM	MEVZUAT/ PROSEDÜR/DOKÜMAN
SGDB-İÇ KONTROL VE ÖN MALİ KONTROL ŞUBE MÜDÜRLÜĞÜ	Yeni Bir Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Hazırlanması Gerekliliğinin Üniversite Üst Yöneticisine Arz Edilmesi	1. Uygulanmakta olan plan dönemi bitmeden yaklaşık 6 ay önce yeni bir Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Plana hazırlanması gerekliliği Üniversite Üst Yöneticisine arz edilir.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetim ve Kontrol Kanunu, Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik, İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar, Hazine ve Maliye Bakanlığı Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğünün Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Genelgesi, Hazine ve Maliye Bakanlığı Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğünün Kamu İç Kontrol Standartları konulu Genel Yazısı, Kamu İç Kontrol Rehberi, Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Rehberi, Kamu Kurumsal Risk Yönetimi Rehberi, İç Kontrol Sistemi İzleme Ve Değerlendirme Rehberi İç Kontrol Olgunluk Modeli, Üst Yöneticiler İçin İç Kontrol ve İç Denetim Rehberi, Strateji Geliştirme Birimi Yönetim Bilgi Sistemi (e-SGB) Genelgesi, MGÜ İç Kontrol Sistemi İzleme ve Değerlendirme Raporu Hazırlama Kılavuzu.
REKTÖR, İÇ KONTROL İZLEME VE YÖNLENDİRME KURULU	Yeni bir Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Hazırlanması Gerekliliğinin Üniversite Üst Yöneticisi ve İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu kabul (HAYIR / EVET)	2. "Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Genelgesi" hükümlerine göre Yeni bir Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Hazırlanması Gerekliliğinin Üniversite Üst Yöneticisi ve İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu kabul etti mi?	5018 sayılı Kamu Mali Yönetim ve Kontrol Kanunu, Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik, İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar, Hazine ve Maliye Bakanlığı Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğünün Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Genelgesi, Hazine ve Maliye Bakanlığı Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğünün Kamu İç Kontrol Standartları konulu Genel Yazısı, Kamu İç Kontrol Rehberi, Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Rehberi, Kamu Kurumsal Risk Yönetimi Rehberi, İç Kontrol Sistemi İzleme Ve Değerlendirme Rehberi İç Kontrol Olgunluk Modeli, Üst Yöneticiler İçin İç Kontrol ve İç Denetim Rehberi, Strateji Geliştirme Birimi Yönetim Bilgi Sistemi (e-SGB) Genelgesi, MGÜ İç Kontrol Sistemi İzleme ve Değerlendirme Raporu Hazırlama Kılavuzu.
SGDB-İÇ KONTROL VE ÖN MALİ KONTROL ŞUBE MÜDÜRLÜĞÜ	"İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulunun ve İç Kontrol Hazırlama Grubunun Yeniden Teşkilinin Üst Yönetici Onayına Sunulması	3. "Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Genelgesi" hükümlerine göre kurulun ve hazırlama grubunun yeniden teşkil edilmesi için Üst Yetkici Onayını Sunular.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetim ve Kontrol Kanunu, Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik, İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar, Hazine ve Maliye Bakanlığı Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğünün Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Genelgesi, Hazine ve Maliye Bakanlığı Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğünün Kamu İç Kontrol Standartları konulu Genel Yazısı, Kamu İç Kontrol Rehberi, Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Rehberi, Kamu Kurumsal Risk Yönetimi Rehberi, İç Kontrol Sistemi İzleme Ve Değerlendirme Rehberi İç Kontrol Olgunluk Modeli, Üst Yöneticiler İçin İç Kontrol ve İç Denetim Rehberi, Strateji Geliştirme Birimi Yönetim Bilgi Sistemi (e-SGB) Genelgesi, MGÜ İç Kontrol Sistemi İzleme ve Değerlendirme Raporu Hazırlama Kılavuzu.
REKTÖR	Üst yöneticisi İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulunun ve İç Kontrol Hazırlama Grubunun üyelerine Üst Yönetici onayı tebliğ edilir. Çalışma takvimi belirlenerek Kurul onayına sunulur (HAYIR / EVET)	2. Üst yöneticisinin İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulunun ve İç Kontrol Hazırlama Grubunun 2 Yılda 1 Yenilen Teşkili ve her halükarda boşalan Üyeliklerin yerine derhal yeni üyelerin görevlendirilebilmesi için onayına sunular.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetim ve Kontrol Kanunu, Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik, İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar, Hazine ve Maliye Bakanlığı Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğünün Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Genelgesi, Hazine ve Maliye Bakanlığı Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğünün Kamu İç Kontrol Standartları konulu Genel Yazısı, Kamu İç Kontrol Rehberi, Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Rehberi, Kamu Kurumsal Risk Yönetimi Rehberi, İç Kontrol Sistemi İzleme Ve Değerlendirme Rehberi İç Kontrol Olgunluk Modeli, Üst Yöneticiler İçin İç Kontrol ve İç Denetim Rehberi, Strateji Geliştirme Birimi Yönetim Bilgi Sistemi (e-SGB) Genelgesi, MGÜ İç Kontrol Sistemi İzleme ve Değerlendirme Raporu Hazırlama Kılavuzu.
SGDB-İÇ KONTROL VE ÖN MALİ KONTROL ŞUBE MÜDÜRLÜĞÜ-İÇ KONTROL İZLEME VE YÖNLENDİRME KURULU	İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulunun ve İç Kontrol Hazırlama Grubunun üyelerine Üst Yönetici onayı tebliğ edilir. Çalışma takvimi belirlenerek Kurul onayına sunulur	3. "Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum" sürecine dair yasal mevzuat hükümleri hakkında bilgi verilir ve çalışma takvimi belirlenir. Yapılacak eğitim toplantı ve değerlendirmeler bu takvimdeki plana göre yapılır.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetim ve Kontrol Kanunu, Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik, İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar, Hazine ve Maliye Bakanlığı Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğünün Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Genelgesi, Hazine ve Maliye Bakanlığı Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğünün Kamu İç Kontrol Standartları konulu Genel Yazısı, Kamu İç Kontrol Rehberi, Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Rehberi, Kamu Kurumsal Risk Yönetimi Rehberi, İç Kontrol Sistemi İzleme Ve Değerlendirme Rehberi İç Kontrol Olgunluk Modeli, Üst Yöneticiler İçin İç Kontrol ve İç Denetim Rehberi, Strateji Geliştirme Birimi Yönetim Bilgi Sistemi (e-SGB) Genelgesi, MGÜ İç Kontrol Sistemi İzleme ve Değerlendirme Raporu Hazırlama Kılavuzu.
SGDB-İÇ KONTROL VE ÖN MALİ KONTROL ŞUBE MÜDÜRLÜĞÜ-İÇ KONTROL HAZIRLAMA GRUBU	Mevcut Durum Analizinin Yapılarak Taslak Eylem Planının Hazırlanması İç kontrol Hazırlama Grubu İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulun gerekli gördüğü düzeltmeler yapılır.	4. Kamu İç Kontrol Rehberi, Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Plana Rehberi, Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Genelgesi ve ilgili ikincil düzenlemeler ile İç Kontrol Sistemi İzleme ve Değerlendirme Raporlarındaki değerlendirmelerde belirtilen eksikliklere, Sayıştay dış denetim raporlarında belirtilen eksiklikler, iç denetim raporlarındaki değerlendirmeler, Konsolide Risk Raporu ve Risk Eylem Planında alınması gereken önlemlere göre hazırlama grubu mevcut durum analizi yaşılarak taslak eylem planı hazırlanır. 7. İç kontrol Hazırlama Grubu İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulun gerekli gördüğü düzeltmeler yapılır.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetim ve Kontrol Kanunu, Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik, İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar, Hazine ve Maliye Bakanlığı Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğünün Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Genelgesi, Hazine ve Maliye Bakanlığı Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğünün Kamu İç Kontrol Standartları konulu Genel Yazısı, Kamu İç Kontrol Rehberi, Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Rehberi, Kamu Kurumsal Risk Yönetimi Rehberi, İç Kontrol Sistemi İzleme Ve Değerlendirme Rehberi İç Kontrol Olgunluk Modeli, Üst Yöneticiler İçin İç Kontrol ve İç Denetim Rehberi, Strateji Geliştirme Birimi Yönetim Bilgi Sistemi (e-SGB) Genelgesi, MGÜ İç Kontrol Sistemi İzleme ve Değerlendirme Raporu Hazırlama Kılavuzu.
SGDB-İÇ KONTROL VE ÖN MALİ KONTROL ŞUBE MÜDÜRLÜĞÜ-İÇ KONTROL İZLEME VE YÖNLENDİRME KURULU	Mevcut Durum Analizi ile Birlikte Taslak Eylem Planının Değerlendirilmesi İçin İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulunu Sunulması	5. İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu Başkanı taslak eylem planını müzakere etmek üzere Kurulu toplantıya çağırır.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetim ve Kontrol Kanunu, Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik, İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar, Hazine ve Maliye Bakanlığı Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğünün Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Genelgesi, Hazine ve Maliye Bakanlığı Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğünün Kamu İç Kontrol Standartları konulu Genel Yazısı, Kamu İç Kontrol Rehberi, Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Rehberi, Kamu Kurumsal Risk Yönetimi Rehberi, İç Kontrol Sistemi İzleme Ve Değerlendirme Rehberi İç Kontrol Olgunluk Modeli, Üst Yöneticiler İçin İç Kontrol ve İç Denetim Rehberi, Strateji Geliştirme Birimi Yönetim Bilgi Sistemi (e-SGB) Genelgesi, MGÜ İç Kontrol Sistemi İzleme ve Değerlendirme Raporu Hazırlama Kılavuzu.
İÇ KONTROL İZLEME VE YÖNLENDİRME KURULU	İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu Taslak Eylem Planını Uygun Gördü mü? (HAYIR / EVET)	6. İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu mevcut durum analizi ile birlikte taslak eylem planını değerlendirir. Kurul toplantı esnasında yeni eylemler teklif edebileceği gibi eylemlerin revize edebilir veya hazırlama grubuna eylem planını yeniden hazırlanmak üzere geri gönderir. Uygun görüş verdiği eylem planını Üniversite Rektörünün Onuna sunulması için Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı İç Kontrol Birimine gönderir.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetim ve Kontrol Kanunu, Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik, İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar, Hazine ve Maliye Bakanlığı Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğünün Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Genelgesi, Hazine ve Maliye Bakanlığı Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğünün Kamu İç Kontrol Standartları konulu Genel Yazısı, Kamu İç Kontrol Rehberi, Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Rehberi, Kamu Kurumsal Risk Yönetimi Rehberi, İç Kontrol Sistemi İzleme Ve Değerlendirme Rehberi İç Kontrol Olgunluk Modeli, Üst Yöneticiler İçin İç Kontrol ve İç Denetim Rehberi, Strateji Geliştirme Birimi Yönetim Bilgi Sistemi (e-SGB) Genelgesi, MGÜ İç Kontrol Sistemi İzleme ve Değerlendirme Raporu Hazırlama Kılavuzu.
SGDB-İÇ KONTROL VE ÖN MALİ KONTROL ŞUBE MÜDÜRLÜĞÜ	İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulunun Uygun Görüş Verdiği Eylem Planının Üniversite Üst Yöneticisine Sunulması Rektörün gerekli gördüğü düzeltmeler yapılır.	8. İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulunun uygun görüş verdiği taslak eylem planı Üniversite Rektörünün onayına sunular. 9. Rektörün gerekli gördüğü düzeltmeler yapılır.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetim ve Kontrol Kanunu, Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik, İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar, Hazine ve Maliye Bakanlığı Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğünün Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Genelgesi, Hazine ve Maliye Bakanlığı Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğünün Kamu İç Kontrol Standartları konulu Genel Yazısı, Kamu İç Kontrol Rehberi, Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Rehberi, Kamu Kurumsal Risk Yönetimi Rehberi, İç Kontrol Sistemi İzleme Ve Değerlendirme Rehberi İç Kontrol Olgunluk Modeli, Üst Yöneticiler İçin İç Kontrol ve İç Denetim Rehberi, Strateji Geliştirme Birimi Yönetim Bilgi Sistemi (e-SGB) Genelgesi, MGÜ İç Kontrol Sistemi İzleme ve Değerlendirme Raporu Hazırlama Kılavuzu.
REKTÖR	Üniversite Üst Yöneticisi Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planını Onayladı mı? (HAYIR / EVET)	10. Üniversite Rektörü taslak eylem planını onaylar veya uygun gördüğü son değişikliklerin yapılması için Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı İç Kontrol Birimine geri gönderir.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetim ve Kontrol Kanunu, Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik, İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar, Hazine ve Maliye Bakanlığı Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğünün Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Genelgesi, Hazine ve Maliye Bakanlığı Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğünün Kamu İç Kontrol Standartları konulu Genel Yazısı, Kamu İç Kontrol Rehberi, Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Rehberi, Kamu Kurumsal Risk Yönetimi Rehberi, İç Kontrol Sistemi İzleme Ve Değerlendirme Rehberi İç Kontrol Olgunluk Modeli, Üst Yöneticiler İçin İç Kontrol ve İç Denetim Rehberi, Strateji Geliştirme Birimi Yönetim Bilgi Sistemi (e-SGB) Genelgesi, MGÜ İç Kontrol Sistemi İzleme ve Değerlendirme Raporu Hazırlama Kılavuzu.
SGDB-İÇ KONTROL VE ÖN MALİ KONTROL ŞUBE MÜDÜRLÜĞÜ	Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planının e-SGB'ye Yüklenerek Hazine ve Maliye Bakanlığına Gönderilmesi	11. Üniversite Rektörü tarafından onaylanan Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Strateji Geliştirme Birimi Yönetim Bilgi Sistemine (e-SGB) yüklenerek elektronik ortamda Hazine ve Maliye Bakanlığı Kamu Mali Yönetim ve Dönüşüm Genel Müdürlüğü İç Kontrol Merkezi Uyumlulaştırma Dairesine gönderilir.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetim ve Kontrol Kanunu, Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik, İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar, Hazine ve Maliye Bakanlığı Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğünün Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Genelgesi, Hazine ve Maliye Bakanlığı Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğünün Kamu İç Kontrol Standartları konulu Genel Yazısı, Kamu İç Kontrol Rehberi, Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Rehberi, Kamu Kurumsal Risk Yönetimi Rehberi, İç Kontrol Sistemi İzleme Ve Değerlendirme Rehberi İç Kontrol Olgunluk Modeli, Üst Yöneticiler İçin İç Kontrol ve İç Denetim Rehberi, Strateji Geliştirme Birimi Yönetim Bilgi Sistemi (e-SGB) Genelgesi, MGÜ İç Kontrol Sistemi İzleme ve Değerlendirme Raporu Hazırlama Kılavuzu.
SGDB-İÇ KONTROL VE ÖN MALİ KONTROL ŞUBE MÜDÜRLÜĞÜ	Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planının Yayımlanması, Yürürlüğe Girmesi, Eylemlerden Sorumlu Birimlere Eylemler ve Çalışma Takviminin Gönderilmesi	12. Strateji Geliştirme Daire Başkanlığının bütün web sitesinde eylem planı yayımlanır ve Üniversite web sitesi ana sayfasında duyurusu yapılır. Tüm birimlere eylem plan elektronik ortamda gönderilerken; sorumlu harcama birimlerine ayrı ayrı sorumlu oldukları eylemler ve çalışma takvimi gönderilir. Plan uygulama döneminde Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı eylemlerin gerçekleştirilmesinde birimlere hazırladığı kılavuz ve rehberler ile standart formlar ile destek verir.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetim ve Kontrol Kanunu, Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik, İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar, Hazine ve Maliye Bakanlığı Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğünün Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Genelgesi, Hazine ve Maliye Bakanlığı Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğünün Kamu İç Kontrol Standartları konulu Genel Yazısı, Kamu İç Kontrol Rehberi, Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Rehberi, Kamu Kurumsal Risk Yönetimi Rehberi, İç Kontrol Sistemi İzleme Ve Değerlendirme Rehberi İç Kontrol Olgunluk Modeli, Üst Yöneticiler İçin İç Kontrol ve İç Denetim Rehberi, Strateji Geliştirme Birimi Yönetim Bilgi Sistemi (e-SGB) Genelgesi, MGÜ İç Kontrol Sistemi İzleme ve Değerlendirme Raporu Hazırlama Kılavuzu.

HAZIRLAYAN/TEBELLÜĞ EDEN	ONAYLAYAN/TEBLİĞ EDEN

REVİZYON BİLGİLERİ

Revizyon No	Revizyon Tarihi	Revizyon Açıklaması
0/1	...../...../2024	0:İlk yayın / 1: Değişiklik

ŞEKİL BAREMİ

	İş akışı şemalarının başlangıcı kenarları ovalleştirilmiş bir şekil ile gösterilir.
	İş akışında yer alan aktiviteleri ifade eder. Her bir aktivite genellikle bir eylem bildirir. İşlemler genellikle birer dikdörtgenle ifade edilir.
	Karar ya da kontrol gereken adımlarda kullanılır. Soru cümleleri içerir. Verilen kanıta göre akış yönü belirlenir. Karar/kontrol baklava dilimi (eşkenar dörtgen) ile ifade edilir. İçerisinde "Ever" veya "Hayır" şeklinde karar verilmesi gereken kontrol, onay, karar basamakları gösterilmektedir.
	İş akışları birbirini izleyen adımlardan oluşur. Adımlar arasındaki akış görsel olarak bağlayıcı oklarla ifade edilir. Bağlayıcı oklar iş akışının yönünü gösterir.
	Hazırlanan bir akış şemasında uzak bir noktaya bağlantıyı göstermek için kullanılır.
	İş akış şemasının bir sayfaya sığmaması durumunda bir başka sayfaya geçişle bağlantı noktası olarak kullanılır.
	İş akış şemalarının bitişi kenarları ovalleştirilmiş ve 2 ½ ok kalınlık ile belirginleştirilmiş bir şekil ile gösterilir.