



## **STANDART 8. PROSEDÜRLERİN BELİRLENMESİ VE BELGELENDİRİLMESİ**

Faaliyetler ile mali karar ve işlemleri hakkında güncel, kapsamlı, mevzuata uygun ve ilgili personel tarafından anlaşılabilir prosedürler belirlenecektir.

Faaliyet veya mali karar ile işlemleri, işlemin başlangıcından sonuçlandırılmasına kadar gerçekleşen bütün aşamaları kapsayacak şekilde düzenlenerek iş akış şemaları (EK-8.2) çıkartılacaktır. Prosedürler ve iş akış şemaları ilgili personel (EK-8.1) tarafından yılda bir kez kontrol edilerek güncelliği sağlanacak, varsa değişiklikler İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Komisyonuna iletilecektir.



### İÇ KONTROL EYLEM PLANI

BİLEŞEN	KONTROL FAALİYETLERİ
<b>Standart No</b>	<b>Kamu iç Kontrol Standardı</b>
<b>KFS8</b>	<b>Prosedürlerin Belirlenmesi ve Belgelendirilmesi:</b> İdareler, faaliyetleri ile mali karar ve işlemleri için gerekli yazılı prosedürleri ve bu alanlara ilişkin düzenlemeleri hazırlamalı, güncellemeli ve ilgili personelin erişimine sunmalıdır.
<b>Genel Şart No</b>	<b>Genel Şartı</b>
<b>KFS8.1</b>	İdareler, faaliyetleri ile mali karar ve işlemleri hakkında yazılı prosedürler belirlemelidir.
<b>Mevcut Durum</b>	Dekanlığın faaliyetlere ilişkin olarak birimlerde gerçekleştirilen görev ve işlemlerle ilgili olarak süreç akış şemaları çıkarılmıştır. Ancak yeterli değildir
<b>Eylem Kod No</b>	<b>Öngörülen Eylem veya Eylemler</b>
<b>KFS8.1.1</b>	Tüm birimlerin faaliyetleri ile mali karar ve işlemleri hakkında yazılı prosedürler ve ilgili dokümanlar belirlenecektir. Faaliyet veya mali karar ile işlemleri, işlemin başlangıcından sonuçlandırılmasına kadar gerçekleşen bütün aşamaları kapsayacak şekilde düzenlenecek ve iş akış şemaları çıkartılacaktır.
<b>Sorumlu Birim</b>	İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Komisyonu
<b>İşbirliği Yapılacak Birim</b>	Tüm Birimler
<b>Çıktı/Sonuç</b>	Prosedürler ve İş Akış Şemaları
<b>Tamamlanma Tarihi</b>	Ekim 2013



### İÇ KONTROL EYLEM PLANI

<b>BİLEŞEN</b>	<b>KONTROL FAALİYETLERİ</b>
<b>Standart No</b>	<b>Kamu iç Kontrol Standardı</b>
<b>KFS8</b>	<b>Prosedürlerin Belirlenmesi ve Belgelendirilmesi:</b> İdareler, faaliyetleri ile mali karar ve işlemleri için gerekli yazılı prosedürleri ve bu alanlara ilişkin düzenlemeleri hazırlamalı, güncellemeli ve ilgili personelin erişimine sunmalıdır.
<b>Genel Şart No</b>	<b>Genel Şartı</b>
<b>KFS8.2</b>	Prosedürler ve ilgili dokümanlar, faaliyet veya mali karar ve işlemin başlaması, uygulanması ve sonuçlandırılması aşamalarını kapsamalıdır
<b>Mevcut Durum</b>	Prosedürle ve ilgili dokümanlar vardır ancak yeterli değildir.
<b>Eylem Kod No</b>	<b>Öngörülen Eylem veya Eylemler</b>
<b>KFS8.2.1</b>	Hazırlanacak olan prosedürler ve iş akış şemaları işlemin başlama, uygulama ve sonuçlandırma aşamalarını kapsayacak şekilde düzenlenecektir.
<b>Sorumlu Birim</b>	İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Komisyonu
<b>İşbirliği Yapılacak Birim</b>	Tüm Birimler
<b>Çıktı/Sonuç</b>	Prosedürler ve İş Akış Şemaları
<b>Tamamlanma Tarihi</b>	Ekim 2013



### İÇ KONTROL EYLEM PLANI

<b>BİLEŞEN</b>	<b>KONTROL FAALİYETLERİ</b>
<b>Standart No</b>	<b>Kamu iç Kontrol Standardı</b>
<b>KFS8</b>	<b>Prosedürlerin Belirlenmesi ve Belgelendirilmesi:</b> İdareler, faaliyetleri ile mali karar ve işlemleri için gerekli yazılı prosedürleri ve bu alanlara ilişkin düzenlemeleri hazırlamalı, güncellemeli ve ilgili personelin erişimine sunmalıdır.
<b>Genel Şart No</b>	<b>Genel Şartı</b>
<b>KFS8.3</b>	Prosedürler ve ilgili dokümanlar, güncel, kapsamlı, mevzuata uygun ve ilgili personel tarafından anlaşılabilir ve ulaşılabilir olmalıdır
<b>Mevcut Durum</b>	Prosedürler ve ilgili dokümanlar vardır ancak yeterli değildir.
<b>Eylem Kod No</b>	<b>Öngörülen Eylem veya Eylemler</b>
<b>KFS8.3.1</b>	Prosedürler ve ilgili dokümanlar, güncel, kapsamlı, mevzuata uygun ve ilgili personel tarafından anlaşılabilir olacak şekilde hazırlanarak web sayfasında personelin erişimine sunulacaktır.
<b>Sorumlu Birim</b>	İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Komisyonu
<b>İşbirliği Yapılacak Birim</b>	Tüm Birimler
<b>Çıktı/Sonuç</b>	Prosedürler ve İş Akış Şemaları
<b>Tamamlanma Tarihi</b>	Ekim 2013