



**T.C.**  
**ESOGÜ MÜHENDİSLİK MİMARLIK FAKÜLTESİ**  
**İÇ KONTROL SİSTEMİ**

**STANDART 17. İÇ KONTROLÜN DEĞERLENDİRİLMESİ**

İdareler tarafından, iç kontrol sisteminin yılda en az bir kez değerlendirilmesi olarak ifade edilen standart temelde; kurumsal olarak tespit edilen amaç ve hedeflere ulaşmada, mevcut iç kontrol sisteminin ne ölçüde başarılı olduğunun değerlendirmesini, aksayan yönlerinin tespit edilerek gerekli önlemlerin alınmasına yöneliktir.

Dekanlığımızda görevli personel, dekanlığımız faaliyetlerinin yürütülmesi sırasında uygulanmakta olan iç kontrol sisteminin sürekliliğini sağlamak ve belirlenmiş usul ve esaslara uymaktan sorumludur. Dekan, Birim Amirleri, Bölüm Başkanları ve İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Komisyonu iç kontrol sisteminin sürekliliğini izlemek ve aksayan yönlerini tespit ederek önlem almakla yükümlüdürler.

İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Komisyonu her 3 ayda bir (yılda 4 kez)( Ocak, Nisan, Temmuz ve Ekim ayı başında) yapacağı toplantılar ile Fakültemiz İç Kontrol Sistemi değerlendirilecek, aksayan yönleri görüşülecek ve ihtiyaç duyulması halinde eylem planları revize edilecektir.



**T.C.**  
**ESOGÜ MÜHENDİSLİK MİMARLIK FAKÜLTESİ**  
**İÇ KONTROL SİSTEMİ**  
**İÇ KONTROL EYLEM PLANI**

<b>BİLEŞEN</b>	<b>KONTROL FAALİYETLERİ</b>
----------------	-----------------------------

<b>Standart No</b>	<b>Kamu iç Kontrol Standardı</b>
<b>İS17</b>	<b>İç Kontrolün Değerlendirilmesi</b>

İdareler, iç kontrol sistemini yılda en az bir kez değerlendirmelidir.

<b>Genel Şart No</b>	<b>Genel Şartı</b>
<b>İS17.1</b>	İç kontrol sistemi, sürekli izleme veya özel bir değerlendirme yapma veya bu iki yöntem birlikte kullanılarak değerlendirilmelidir.

<b>Mevcut Durum</b>	İç Kontrol Sisteminin değerlendirilmesi konusunda çalışmalar yapılmamıştır.
---------------------	---

<b>Eylem Kod No</b>	<b>Öngörülen Eylem veya Eylemler</b>
<b>İS17.1.1</b>	İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Komisyonu her 3 ayda bir (yılda 4 kez) (Ocak, Nisan, Temmuz ve Ekim ayı başında) yapacağı toplantılar ile Fakültemiz İç Kontrol Sistemi değerlendirilecektir.

<b>Sorumlu Birim</b>	İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Komisyonu
----------------------	--

<b>İşbirliği Yapılacak Birim</b>	Tüm Birimler
----------------------------------	--------------

<b>Çıktı/Sonuç</b>	Değerlendirme Raporu
--------------------	----------------------

<b>Tamamlanma Tarihi</b>	Ocak 2014 -
--------------------------	-------------



**T.C.**  
**ESOGÜ MÜHENDİSLİK MİMARLIK FAKÜLTESİ**  
**İÇ KONTROL SİSTEMİ**  
**İÇ KONTROL EYLEM PLANI**

<b>BİLEŞEN</b>	<b>KONTROL FAALİYETLERİ</b>
----------------	-----------------------------


**Standart No**      **Kamu iç Kontrol Standardı**

**İS17**              **İç Kontrolün Değerlendirilmesi**

İdareler, iç kontrol sistemini yılda en az bir kez değerlendirmelidir.

<b>Genel Şart No</b>	<b>Genel Şartı</b>
<b>İS17.2</b>	İç kontrolün eksik yönleri ile uygun olmayan kontrol yöntemlerinin belirlenmesi, bildirilmesi ve gerekli önlemlerin alınması konusunda süreç ve yöntem belirlenmelidir.

<b>Mevcut Durum</b>	İç kontrolün eksik yönlerinin tesbitine yönelik süreç ve yöntemler geliştirilmemiştir.
---------------------	--

<b>Eylem Kod No</b>	<b>Öngörülen Eylem veya Eylemler</b>
<b>İS17.2.1</b>	Yönetici ve personel tarafından dile getirilen şikayetler, aksayan yönleri görülecek, önlemler alınacak ve ihtiyaç duyulması halinde eylem planları revize edilecektir.

<b>Sorumlu Birim</b>	İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Komisyonu
----------------------	--

<b>İşbirliği Yapılacak Birim</b>	Tüm Birimler
----------------------------------	--------------

<b>Çıktı/Sonuç</b>	Değerlendirme Raporu
--------------------	----------------------



**T.C.**  
**ESOGÜ MÜHENDİSLİK MİMARLIK FAKÜLTESİ**  
**İÇ KONTROL SİSTEMİ**  
**İÇ KONTROL EYLEM PLANI**

BİLEŞEN	KONTROL FAALİYETLERİ
<b>Tamamlanma Tarihi</b>	Ocak 2014 -

**Standart No**      **Kamu iç Kontrol Standardı**

**İS17**              **İç Kontrolün Değerlendirilmesi**

İdareler, iç kontrol sistemini yılda en az bir kez değerlendirmelidir.

Genel Şart No	Genel Şartı
<b>İS17.3</b>	İç kontrolün değerlendirilmesine idarenin birimlerinin katılımı sağlanmalıdır.

<b>Mevcut Durum</b>	İç kontrolün değerlendirilmesinde birim yöneticilerinin katılımı sağlanmamıştır.
---------------------	--

Eylem Kod No	Öngörülen Eylem veya Eylemler
<b>İS17.3.1</b>	i. Ayda bir kez Dekanlık idari yöneticiler ile toplantı yapılarak, ii. Ayda bir kez Bölüm Başkanları ile yapılan İstişare toplantısında İç kontrol değerlendirilmeleri ele alınacaktır.

<b>Sorumlu Birim</b>	Dekanlık, İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Komisyonu
----------------------	--

<b>İşbirliği Yapılacak Birim</b>	Tüm Birimler
----------------------------------	--------------



**T.C.**  
**ESOGÜ MÜHENDİSLİK MİMARLIK FAKÜLTESİ**  
**İÇ KONTROL SİSTEMİ**  
**İÇ KONTROL EYLEM PLANI**

<b>BİLEŞEN</b>	<b>KONTROL FAALİYETLERİ</b>
<b>Çıktı/Sonuç</b>	Değerlendirme Raporu
<b>Tamamlanma Tarihi</b>	Ocak 2014 -



**T.C.**  
**ESOGÜ MÜHENDİSLİK MİMARLIK FAKÜLTESİ İÇ**  
**KONTROL SİSTEMİ**

<b>BİLEŞEN</b>	<b>KONTROL FAALİYETLERİ</b>
----------------	-----------------------------

	<b>İÇ KONTROL EYLEM PLANI</b>
--	-------------------------------

**Standart No**      **Kamu iç Kontrol Standardı**

**İS17**              **İç Kontrolün Değerlendirilmesi**

İdareler, iç kontrol sistemini yılda en az bir kez değerlendirmelidir.

<b>Genel Şart No</b>	<b>Genel Şartı</b>
<b>İS17.4</b>	İç kontrolün değerlendirilmesinde, yöneticilerin görüşleri, kişi ve/veya idarelerin talep ve şikâyetleri ile iç ve dış denetim sonucunda düzenlenen raporlar dikkate alınmalıdır.

<b>Mevcut Durum</b>	İç kontrolün değerlendirilmesinde personelin görüşleri alınmamaktadır.
---------------------	--

<b>Eylem Kod No</b>	<b>Öngörülen Eylem veya Eylemler</b>
<b>İS17.4.1</b>	Değerlendirme raporları düzenlenirken yöneticilerin görüşleri, kişi ve/veya idarelerin talep ve şikâyetleri ile iç ve dış denetim sonucunda düzenlenen raporlar dikkate alınacaktır.

<b>Sorumlu Birim</b>	İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Komisyonu
----------------------	--

<b>İşbirliği Yapılacak Birim</b>	Tüm Birimler
----------------------------------	--------------



**T.C.**  
**ESOGÜ MÜHENDİSLİK MİMARLIK FAKÜLTESİ İÇ**  
**KONTROL SİSTEMİ**

<b>BİLEŞEN</b>	<b>KONTROL FAALİYETLERİ</b>
<b>Çıktı/Sonuç</b>	Değerlendirme Raporu
<b>Tamamlanma Tarihi</b>	Sürekli

**İÇ KONTROL EYLEM PLANI**

**Standart No**      **Kamu iç Kontrol Standardı**  
**İS17**              **İç Kontrolün Değerlendirilmesi**  
İdareler, iç kontrol sistemini yılda en az bir kez değerlendirmelidir.

<b>Genel Şart No</b>	<b>Genel Şartı</b>
<b>İS17.5</b>	İç kontrolün değerlendirilmesi sonucunda alınması gereken önlemler belirlenmeli ve bir eylem planı çerçevesinde uygulanmalıdır.

<b>Mevcut Durum</b>	İç kontrolün değerlendirilmesi sonrasında alınması gereken önlemler belirlenmemektedir.
---------------------	---

<b>Eylem Kod No</b>	<b>Öngörülen Eylem veya Eylemler</b>
<b>İS17.5.1</b>	Her 3 ayda bir İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Komisyonu'nu yapacağı toplantılarda, İç kontrol sistemi değerlendirilecek, aksaklıklara ilişkin alınması gereken önlemler belirlenecektir. Gerekmesi halinde söz konusu önlemler için eylem planları revize edilecektir.



**T.C.**  
**ESOGÜ MÜHENDİSLİK MİMARLIK FAKÜLTESİ İÇ**  
**KONTROL SİSTEMİ**

<b>BİLEŞEN</b>	<b>KONTROL FAALİYETLERİ</b>
<b>Sorumlu Birim</b>	İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Komisyonu
<b>İşbirliği Yapılacak Birim</b>	Tüm Birimler
<b>Çıktı/Sonuç</b>	Rapor
<b>Tamamlanma Tarihi</b>	Ocak 2014 -