



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.



İÇ KONTROL EYLEM PLANI

BİLEŞEN	KONTROL FAALİYETLERİ
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
İS17.1	İç kontrol sistemi, sürekli izleme veya özel bir değerlendirme yapma veya bu iki yöntem birlikte kullanılarak değerlendirilmelidir.
Mevcut Durum	İç Kontrol Sisteminin değerlendirilmesi konusunda çalışmalar yapılmamıştır.
Eylem Kod No	Öngörülen Eylem veya Eylemler
İS17.1.1	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.
Sorumlu Birim	İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Komisyonu
İşbirliği Yapılacak Birim	Tüm Birimler
Çıktı/Sonuç	Değerlendirme Raporu
Tamamlanma Tarihi	Ocak 2014 -



İÇ KONTROL EYLEM PLANI

BİLEŞEN	KONTROL FAALİYETLERİ
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
İS17.2	İç kontrolün eksik yönleri ile uygun olmayan kontrol yöntemlerinin belirlenmesi, bildirilmesi ve gerekli önlemlerin alınması konusunda süreç ve yöntem belirlenmelidir.
Mevcut Durum	İç kontrolün eksik yönlerinin tesbitine yönelik süreç ve yöntemler geliştirilmemiştir.
Eylem Kod No	Öngörülen Eylem veya Eylemler
İS17.2.1	Yönetici ve personel tarafından dile getirilen şikayetler, aksayan yönleri görüşülecek, önlemler alınacak ve ihtiyaç duyulması halinde eylem planları revize edilecektir.
Sorumlu Birim	İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Komisyonu
İşbirliği Yapılacak Birim	Tüm Birimler
Çıktı/Sonuç	Değerlendirme Raporu
Tamamlanma Tarihi	Ocak 2014 -



İÇ KONTROL EYLEM PLANI

BİLEŞEN	KONTROL FAALİYETLERİ
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
İS17.3	İç kontrolün değerlendirilmesine idarenin birimlerinin katılımı sağlanmalıdır.
Mevcut Durum	İç kontrolün değerlendirilmesinde birim yöneticilerinin katılımı sağlanmamıştır.
Eylem Kod No	Öngörülen Eylem veya Eylemler
İS17.3.1	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.
Sorumlu Birim	Dekanlık, İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Komisyonu
İşbirliği Yapılacak Birim	Tüm Birimler
Çıktı/Sonuç	Değerlendirme Raporu
Tamamlanma Tarihi	Ocak 2014 -



İÇ KONTROL EYLEM PLANI

BİLEŞEN	KONTROL FAALİYETLERİ
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
İS17.4	İç kontrolün değerlendirilmesinde, yöneticilerin görüşleri, kişi ve/veya idarelerin talep ve şikâyetleri ile iç ve dış denetim sonucunda düzenlenen raporlar dikkate alınmalıdır.
Mevcut Durum	İç kontrolün değerlendirilmesinde personelin görüşleri alınmamaktadır.
Eylem Kod No	Öngörülen Eylem veya Eylemler
İS17.4.1	Değerlendirme raporları düzenlenirken yöneticilerin görüşleri, kişi ve/veya idarelerin talep ve şikâyetleri ile iç ve dış denetim sonucunda düzenlenen raporlar dikkate alınacaktır.
Sorumlu Birim	İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Komisyonu
İşbirliği Yapılacak Birim	Tüm Birimler
Çıktı/Sonuç	Değerlendirme Raporu
Tamamlanma Tarihi	Sürekli



İÇ KONTROL EYLEM PLANI

BİLEŞEN	KONTROL FAALİYETLERİ
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
İS17.5	İç kontrolün değerlendirilmesi sonucunda alınması gereken önlemler belirlenmeli ve bir eylem planı çerçevesinde uygulanmalıdır.
Mevcut Durum	İç kontrolün değerlendirilmesi sonrasında alınması gereken önlemler belirlenmemektedir.
Eylem Kod No	Öngörülen Eylem veya Eylemler
İS17.5.1	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.
Sorumlu Birim	İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Komisyonu
İşbirliği Yapılacak Birim	Tüm Birimler
Çıktı/Sonuç	Rapor
Tamamlanma Tarihi	Ocak 2014 -