

TRABZON ÜNİVERSİTESİ İLETİŞİM FAKÜLTESİ	Lst-29	Yayın Tarihi:	15.09.2014
	Standart 17 İç Kontrolün Değerlendirilmesi	Revizyon Tarihi:	05.04.2021
		Revizyon No:	02
		Sayfa Sayısı:	01

Kamu İç Kontrol Standardı ve Genel Şartı

İç Kontrolün Değerlendirilmesi

İdareler iç kontrol sistemini yılda en az bir kez değerlendirmelidir.

İzleme Standardı 17.1.

İç kontrol sistemi, sürekli izleme veya özel bir değerlendirme yapma veya bu iki yöntem birlikte kullanılarak değerlendirilmelidir.

Mevcut Durum

İzleme ve değerlendirme faaliyetlerinin etkinleştirilmesi ihtiyacı bulunmakta olup, bu amaçla Fakültemizde "Kalite İç Denetim Ekibi" oluşturulmuştur.

İzleme Standardı 17.2.

İç kontrolün eksik yönleri ile uygun olmayan kontrol yöntemlerinin belirlenmesi, bildirilmesi ve gerekli önlemlerin alınması konusunda süreç ve yöntem belirlenmelidir.

Mevcut Durum

2021-2025 Stratejik Planı için hazırlanan performans yazılımından elde edilecek raporlar ve çalışma grubu toplantıları sonuçları, anket ve şikâyetler, Fakültemizde iç kontrolün eksik yönlerini belirlemede kullanılacaktır.

İzleme Standardı 17.3.

İç kontrolün değerlendirilmesine idarenin birimlerinin katılımı sağlanmalıdır.

Mevcut Durum

Kısmen uygulanmakla birlikte geliştirilme ihtiyacı bulunmaktadır.

İzleme Standardı 17.4.

İç kontrolün değerlendirilmesinde, yöneticilerin görüşleri, kişi ve/veya idarelerin talep ve şikâyetleri ile iç ve dış denetim sonucunda düzenlenen raporlar dikkate alınmalıdır.

Mevcut Durum

Fakültemizde İç Denetim Birimi Başkanlığınca denetimler yapılmakta ve raporlar paylaşılmaktadır. Sayıştay raporları da dikkate alınarak genel izleme ve yönlendirme için zemin hazırlanmaktadır.

İzleme Standardı 17.5.

İç kontrolün değerlendirilmesi sonucunda alınması gereken önlemler belirlenmeli ve bir eylem planı çerçevesinde uygulanmalıdır.

Mevcut Durum

Fakültemizde iç kontrol sisteminin kapsamlı bir değerlendirmesi yapılmış, eksiklikler değerlendirilmiş ve tamamlanması için çalışmalar başlatılmıştır.