

Standart 17: İ Kontrolün Değerlendirilmesi

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

Fakültemiz iç kontrol sisteminin etkinliğini sağlamak amacıyla sürekli izleme faaliyetleri yürütmekte ve gerektiğinde özel değerlendirmeler yapmaktadır. Bu yöntemler, iç kontrol süreçlerinin etkinliğini artırmak için birlikte de kullanılmaktadır.

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

Fakültemizde iç kontrol eksiklikleri ve uygunsuz kontrol yöntemleri belirlenmekte, ilgili yöneticilere raporlanmakta ve gerekli önlemlerin alınması için süreçler oluşturulmuştur.

17.3. İ kontrolün değerlendirilmesine idarenin birimlerinin katılımı sağlanmalıdır.

Fakültemizde i kontrolün değerlendirilmesi sürecine tüm birimlerin katılımı sağlanmakta, birimler arası koordinasyon ve iç birliği ile değerlendirme gerçekleştirilmektedir.

17.4. İ kontrolün değerlendirilmesinde, yöneticilerin görüşleri, kişi ve/veya idarelerin talep ve şikyetleri ile i ve dış denetim sonucunda düzenlenen raporlar dikkate alınmalıdır.

İç kontrol değerlendirmelerinde yöneticilerin görüşleri, personel talep ve şikayetleri ile i ve dış denetim raporları dikkate alınmakta, değerlendirme sonuçları doğrultusunda iyileştirme faaliyetleri planlanmaktadır.

17.5. İ kontrolün değerlendirilmesi sonucunda alınması gereken önlemler belirlenmeli ve bir eylem planı çerçevesinde uygulanmalıdır.

İç kontrol değerlendirme sonuçlarına göre gerekli önlemler tespit edilmekte, bunlar için eylem planları hazırlanmakta ve planlanan iyileştirmeler düzenli olarak takip edilerek uygulanmaktadır.