

CİHANBEYLİ MESLEK YÜKSEKOKULU İÇ KONTROL STANDARTLARI EYLEM PLANI

Doküman No	İSEP-YGG-07
Yayın Tarihi	18.01.2022
Revizyon No	
Revizyon Tarihi	

5- İZLEME

Standart Kod No	Kamu İç Kontrol Standardı ve Genel Şartı	Mevcut Durum	Eylem Kod No	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Sorumlu Birim veya Çalışma grubu üyeleri İç/Dış Hususlar	İşbirliği Yapılacak Birim İç/Dış Hususlar	Çıktı/ Sonuç	Tamamlanma Tarihi	Açıklama
İS17	İç kontrolün değerlendirilmesi: İdareler iç kontrol sistemini yılda en az bir kez değerlendirmelidir.								
İS 17.1	İç kontrol sistemi, sürekli izleme veya özel bir değerlendirme yapma veya bu iki yönB4:M30tem birlikte kullanılarak değerlendirilmelidir.	İç denetim kurulu oluşturulmuş ve Sistematik bir denetim faaliyeti bulunmaktadır.	İS 17.1.1	Üniversitemiz ve Meslek Yüksekokulumuzda iç denetim faaliyetleri yapılmaktadır.	SGDB/İDK/	TB/ÜY	İç Denetim Kurulu	31 MAYIS	YAPILMAKTADIR
			İS 17.1.2	Meslek Yüksekokulumuzda iç denetim sertifikasına sahip personel bulunmalıdır.	İKİY/SGDB	TB/ÜY	Değerlendirme Raporu	SÜREKLİ	3 (ÜÇ) PERSONEL BULUNMAKTADIR
İS 17.2	İç kontrolün eksik yönleri ile uygun olmayan kontrol yöntemlerinin belirlenmesi, bildirilmesi ve gerekli önlemlerin alınması konusunda süreç ve yöntem belirlenmelidir.	Üniversitemiz İç Denetim Birimi gerek gördüğünde, Birim içi iç denetim her yıl en az bir defa yapılmaktadır.	İS 17.2.1	İç kontrol sisteminin değerlendirme kriterlerinin belirlenmesi.	İÇDNT/İKİY	İKİY	Değerlendirme kriterleri	YILDA EN AZ BİR DEFA	YAPILMAKTADIR
İS 17.3	İç kontrolün değerlendirilmesine idarenin birimlerinin katılımı sağlanmalıdır.	Üniversitemiz İç Denetim Birimi gerek gördüğünde, Birim içi iç denetim her yıl en az bir defa yapılmaktadır.	İS 17.3.1	Tüm birimler kendi birimlerinin iç kontrol değerlendirmesini yaparak karşılaşılan sorunları ve değerlendirmeleri için Yönetimin Gözden Geçirmesi (Akademik Genel Kurulda) iç kontrol izleme ve değerlendirme faaliyetlerini sürdürür.	TB/İÇDNT	İKİY	Aksaklıkların giderilmesi	28 EYLÜL	YAPILMAKTADIR
İS 17.4	İç kontrolün değerlendirilmesinde, yöneticilerin görüşleri, kişi ve/veya idarelerin talep ve şikâyetleri ile iç ve dış denetim sonucunda düzenlenen raporlar dikkate alınmalıdır.	Üniversitemiz İç Denetim Birimi gerek gördüğünde, Birim içi iç denetim her yıl en az bir defa yapılmaktadır.	İS 17.4.1	İç kontrolün değerlendirilmesinde yöneticilerin görüşleri iç ve dış denetim raporları dikkate alınacaktır.	TB/İÇDNT	İKİY	Rapor	SÜREKLİ	YAPILMAKTADIR
İS 17.5	İç kontrolün değerlendirilmesi sonucunda alınması gereken önlemler belirlenmeli ve bir eylem planı çerçevesinde uygulanmalıdır.	Üniversitemiz İç Denetim Birimi gerek gördüğünde, Birim içi iç denetim her yıl en az bir defa yapılmaktadır.	İS 17.5.1	Değerlendirme ve denetim sonucunda ortaya çıkan raporlar çerçevesinde önlemler belirlenerek faaliyetler uygulanacaktır.	TB/İÇDNT	İKİY	Eylem planı	SÜREKLİ	YAPILMAKTADIR
İS18	İç denetim: İdareler fonksiyonel olarak bağımsız bir iç denetim faaliyetini sağlamalıdır.								
İS 18.1	İç denetim faaliyeti İç Denetim Koordinasyon Kurulu tarafından belirlenen standartlara uygun bir şekilde yürütülmelidir.	İç denetim kordinasyon kurulu bulunmaktadır.	İS 18.1.1	Oluşturulan iç kontrol izleme ve yönlendirme kurulu tarafından standartlar belirlenecek ve uygulanacaktır.	TB/İÇDNT	İKİY	Rapor	29 HAZİRAN	YAPILDI
İS 18.2	İç denetim sonucunda idare tarafından alınması gerekli görülen önlemleri içeren eylem planı hazırlanmalı, uygulanmalı ve izlenmelidir.	Üniversitemiz İç Denetim Birimi gerek gördüğünde, Birim içi iç denetim her yıl en az bir defa yapılmaktadır.	İS 18.2.1	İç denetim sonucunda idare tarafından eylem planı hazırlanacak,uygulanacak ve izlenecektir.	TB/İÇDNT	İKİY	Eylem planı	30 KASIM	YAPILMAKTADIR

EYLEM PLANINDAKİ KISALTMALARIN KARŞILIKLARI

YM	YÜKSEKOKUL MÜDÜRLÜĞÜ	ADEK	AKADEMİK DEĞERLENDİRME KURULU	YS	YÜKSEKOKUL SEKRETERLİĞİ	İÇDNT	İÇ DENETİM
SGDB	STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI	BİDB	BİLGİ İŞLEM DAİRE BAŞKANLIĞI	PERDB	PERSONEL DAİRE BAŞKANLIĞI	HM	HUKUK MÜŞAVİRLİĞİ
YK	YÖNETİM KURULU	AB	AKADEMİK BİRİMLER	TB	TÜM BİRİMLER	İDK	İÇ DENETİM KURULU
İKİY	İÇ KONTROL İZLEME VE YÖNLENDİRME KURULU						