

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	İşbirliği Yapılacak Birim	Çıktı/ Sonuç	Tamamlanma Tarihi	Açıklama
İS17 İç kontrolün değerlendirilmesi: İdareler iç kontrol sistemini yılda en az bir kez değerlendirmektedir.									
İS 17.1	İç kontrol sistemi, sürekli izleme veya özel bir değerlendirme yapma veya bu iki yöntem birlikte kullanılarak değerlendirilmelidir.	İç denetim kurulu oluşturulmadığı için Sistematik bir denetim faaliyeti bulunmamaktadır.	İS 17.1.1	Üniversitemiz iç denetim birimi oluşturulana kadar " İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu " kurulacaktır.	İKİY/SGDB	TB/ÜY	Değerlendirme Kurulu	31 MAYIS	
			İS 17.1.2	Oluşturulan kurul tarafından, iç kontrol sisteminin yapısı ve işleyişi düzenli olarak izlenecek ve değerlendirilecektir.	İKİY/SGDB	TB/ÜY	Değerlendirme Raporu	SÜREKLİ	
İS 17.2	İç kontrolün eksik yönleri ile uygun olmayan kontrol yöntemlerinin belirlenmesi, bildirilmesi ve gerekli önlemlerin alınması konusunda süreç ve yöntem belirlenmelidir.	İç denetim kurulu oluşturulmadığı için bu alanda herhangi bir çalışma yapılmamaktadır.	İS 17.2.1	İç kontrol sisteminin değerlendirme kriterlerinin belirlenmesi.	İÇDNT/İKİY	İKİY	Değerlendirme kriterleri	29 HAZİRAN	
İS 17.3	İç kontrolün değerlendirilmesine idarenin birimlerinin katılımı sağlanmalıdır.	İç denetim kurulu oluşturulmadığı için, bu alanda herhangi bir çalışma yapılmamaktadır.	İS 17.3.1	Tüm birimler kendi birimlerinin iç kontrol değerlendirmesini yaparak karşılaşılan sorunları iç kontrol izleme ve yönlendirme kuruluna bildireceklerdir.	TB/İÇDNT	İKİY	Aksaklıkların giderilmesi	28 EYLÜL	YAPILDI
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.	İç denetim kurulu oluşturulmadığı için, bu alanda herhangi bir çalışma yapılmamaktadır.	İS 17.4.1	İç kontrolün değerlendirilmesinde yöneticilerin görüşleri iç ve dış denetim raporları dikkate alınacaktır.	TB/İÇDNT	İKİY	Rapor	SÜREKLİ	YAPILDI
İS 17.5	İç kontrolün değerlendirilmesi sonucunda alınması gereken önlemler belirlenmeli ve bir eylem planı çerçevesinde uygulanmalıdır.	İç denetim kurulu oluşturulmadığı için, bu alanda herhangi bir çalışma yapılmamaktadır.	İS 17.5.1	Değerlendirme ve denetim sonucunda ortaya çıkan raporlar çerçevesinde önlemler belirlenerek faaliyetler uygulanacaktır.	TB/İÇDNT	İKİY	Eylem planı	SÜREKLİ	YAPILDI
İS18 İç denetim: İdareler fonksiyonel olarak bağımsız bir iç denetim faaliyetini sağlamaktadır.									
İS 18.1	İç denetim faaliyeti İç Denetim Koordinasyon Kurulu tarafından belirlenen standartlara uygun bir şekilde yürütülmelidir.	İç denetim koordinasyon kurulu kurulmamıştır.	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.	İç denetim kurulu oluşturulmadığı için, bu alanda herhangi bir çalışma yapılmamaktadır.	İS 18.2.1	İç denetim sonucunda idare tarafından eylem planı hazırlanacak, uygulanacak ve izlenecektir.	TB/İÇDNT	İKİY	Eylem planı	30 KASIM	YAPILDI