

	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	REVİZYON NO	R.02
		REVİZYON TARİHİ	03/04/2023
	SÜREÇ FORMU	SAYFA NO	Sayfa 1 / 2

SÜREÇ BİLGİLERİ			
KODU	D-7 (a)		
ADI	İÇ KONTROL İZLEME		
TÜRÜ	☒ Yönetim Süreci	☐ Temel Süreç	☐ Destek Süreç
KATEGORİSİ	İÇ KONTROL		
GRUBU	7- Kontrol Süreçleri		
SÜRECİN ÖZET TANIMI İyi yönetim ilkesi çerçevesinde daha kaliteli kamu hizmetinin sağlanması amacıyla hesap verebilirliğin temini, saydamlığın geliştirilmesi, yönetsel esneklikler sağlanarak yetki ve sorumlulukların devri, sonuç odaklı yönetim ve bütçeleme anlayışı ile vatandaş beklentilerinin karşılanması ön plana çıkan unsurlar olmuştur. Bu gibi gelişmeler ve 5018 Sayılı Kanunun yürürlüğe girmesiyle beraber kamuda iç kontrol sistemleri kurulmaya başlanmış ve bu çerçevede İç Kontrol Standartları Uyum Eylem Planları Hazırlanmaya başlanmıştır.			
SÜREÇ KATILIMCILARI			
SÜREÇ SAHİBİ	SORUMLU REKTÖR YARDIMCISI		
SÜREÇ SORUMLULARI	SGDB, İç Denetim Başkanlığı (İDB), İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu (İKYK), İç Kontrol Uyum Eylem Planı Hazırlama Grubu (İKUEP)		
PAYDAŞLAR	T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı Muhasebat Genel Müdürlüğü, Sayıştay Başkanlığı		
SÜREÇ UNSURLARI			
GİRDİLER	İç Kontrol Uyum Eylem Planı (İKUEP)		
KAYNAKLAR	Tüm Personel, SGDB, 5018 Sayılı Kanun, Kamu İç Kontrol Standartları Rehberi, Kamu Risk Yönetim Rehberi		
ÇIKTILAR	İç Denetim ve İzleme Raporları, Sürekli İyileştirme Eylem Planları		
ETKİLENDİĞİ SÜREÇLER	Yönetim süreçleri		
ETKİLEDİĞİ SÜREÇLER	Yönetim süreçleri		
SÜREÇ FAALİYETLERİ			
NO	SÜREÇ FAALİYETİNİN TANIMI		SÜREÇ KATILIMCILARI
F1	İç kontrol sistemi için yılda en az bir defa izleme raporunun hazırlanması.		SGDB, İÇ DENETİM
F2	İç kontrol sistemi değerlendirme raporunun hazırlanarak üst yönetimin onayına sunulması.		İç Denetim, İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu (İKYK)
F3	İç kontrol sistemi değerlendirme raporunda tespit edilen hususlar için sürekli iyileştirmeye yönelik önlemlerin belirlenmesi.		İç Kontrol Uyum Eylem Planı Hazırlama Grubu (İKUEP)
SÜREÇ KONTROL NOKTALARI			
NO	KONTROL NOKTASI	KONTROL FAALİYETİNİN TANIMI	
K1	F1, ÇIKTILAR	Kontrol listeleri, anketler, soru formları vb. araçlardan yararlanarak veri toplamak	
K2	F1,F2, ÇIKTILAR	Toplanan veriler sonucunda elde edilen bulguların bir rapor halinde İKYK'nın görüşüne sunulması	

	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	REVİZYON NO	R.02
		REVİZYON TARİHİ	03/04/2023
	SÜREÇ FORMU	SAYFA NO	Sayfa 2 / 2

K3	F2, ÇIKTILAR	Değerlendirme raporunun İKİYK'nın uygun görüşüyle üst yöneticiye sunar.
----	-----------------	---

İZLEME, ÖLÇME VE DEĞERLENDİRME

SÜREÇ HEDEFİ	PERFORMANS/İZLEME GÖSTERGESİ	YÖN Ü	GÖSTERGE BİRİMİ	İZLEME PERİYODU	RAPORLAMA SORUMLUSU
Sürekli izleme sonucunda tespit edilen eksiklikler gerekli önlemleri alma konumunda olanlara raporlanması.		↑	Rapor	1 YIL	SGDB, İKYK, İDB
İzleme ve değerlendirme sonucu eksikliklerin rapor edilmesi ve ilgili düzeltici eylemlerin planlanması.		↑	Rapor	Sürekli	SGDB, İKUEP