

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 İç Kontrol Sistemini Yılda En Az Bir Kez Değerlendirmelidir. | | | | | | | | |
| İS 17.1 | İç Kontrol Sistemi, Sürekli İzleme Veya Özel Bir Değerlendirme Yapma Veya Bu İki Yöntem Birlikte Kullanılarak Değerlendirilmelidir. | İç Kontrol Sistemi Kurulma Çalışmaları Devam Etmekte Olup İki Yıllık Eylem Planları Hazırlanarak Uygulamaya Konulmaktadır. | 17.1.1. | İç Kontrol Sistemi Kurulurken Sistemin Kurulumu ile Birlikte İzleme Modeli de Kurulmuş Olacaktır. Bu Model ile Birlikte, Sistemin Tüm Parametreleriyle Çalışıp Çalışmadığı Belirli Periyotlarla İzlenecektir. | İç Kontrol İzleme ve Değerlendirme Kurulu ve Mali Hizmetler Müdürlüğü | Tüm Birimler | İzleme ve Değerlendirme Raporları | Aralık 2020 | Mevcut Durumun Standardı Tam Olarak Karşılabilmesi İçin Öngörülen Eylemin Yerine Getirilmesi Sağlanacaktır.. |
| İS 17.2 | İç Kontrolün Eksik Yönleri İle Uygun Olmayan Kontrol Yöntemlerinin Belirlenmesi, Bildirilmesi Ve Gerekli Önlemlerin Alınması Konusunda Süreç Ve Yöntem Belirlenmelidir. | İç Kontrol Sistemi Tamamen Kurulmadığından Eksik Yönleri Ve Uygun Olmayan Kontrol Yöntemlerinin Belirlenmesi Kurulma Aşamasından Sonra Gerçekleşecektir. | 17.2.1. | Birimlerde Görevlendirilen Birim Temsilcileri Tarafından Yürütülen Faaliyetlerin Hedef Ve Gerçekleşme Sonuçlarının İzleneceği Metotlar Belirlenecektir. | İç Kontrol İzleme ve Değerlendirme Kurulu ve Mali Hizmetler Müdürlüğü | Tüm Birimler | İzleme ve Değerlendirme Raporları | Aralık 2020 | Mevcut Durumun Standardı Tam Olarak Karşılabilmesi İçin Öngörülen Eylemin Yerine Getirilmesi Sağlanacaktır.. |
| İS 17.3 | İç Kontrolün Değerlendirilmesine İdarenin Birimlerinin Katılımı Sağlanmalıdır. | İç Kontrol Sistemi Tamamen Kurulmadığından Eksik Yönleri Ve Uygun Olmayan Kontrol Yöntemlerinin Belirlenmesi Kurulma Aşamasından Sonra Gerçekleşecektir. | 17.3.1. | İç Kontrol Sistemi Kurulurken Sistemin Kurulumu İle Birlikte İzleme Modeli De Kurulmuş Olacaktır.İdaremiz Birim Temsilcileri İle Koordineli Bir Şekilde Yönetişim Kavramı Çerçevesinde Bir Yol İzlenecektir. | İç Kontrol İzleme ve Değerlendirme Kurulu ve Mali Hizmetler Müdürlüğü | Tüm Birimler | Birimlerden gelen yazılı bildirimler, Değerlendirme Toplantıları Tutanakları | Aralık 2020 | Mevcut Durumun Standardı Tam Olarak Karşılabilmesi İçin Öngörülen Eylemin Yerine Getirilmesi Sağlanacaktır.. |

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 |
|-----------------|---|--|--------------|--|---|---------------------------|---|-------------------|--|
| İS 17.4 | İç Kontrolün Değerlendirilmesinde, Yöneticilerin Görüşleri, Kişi Ve/Veya İdarelerin Talep Ve Şikâyetleri İle İç Ve Dış Denetim Sonucunda Düzenlenen Raporlar Dikkate Alınmalıdır. | İç Kontrol Sistemi Tamamen Kurulmadığından Eksik Yönleri Ve Uygun Olmayan Kontrol Yöntemlerinin Belirlenmesi Kurulma Aşamasından Sonra Gerçekleşecektir. | 17.4.1. | İç Kontrol Sistemini Değerlendirme Aşamasında Paydaşların Görüşleri Alınacaktır. İç Kontrol Birim Temsilcileri İle Toplantılar Yapılacaktır.İç Ve Dış Denetim Raporlarına İlişkin İlgili Birimlerle Değerlendirmeler Yapılacaktır. | İç Kontrol İzleme ve Değerlendirme Kurulu ve Mali Hizmetler Müdürlüğü | Tüm Birimler | Paydaşların Görüş ve Öneri Formları, Birim Temsilci görüşleri, Toplantı Tutanaqları | Aralık 2020 | Mevcut Durumun Standardı Tam Olarak Karşılabilmesi İçin Öngörülen Eylemin Yerine Getirilmesi Sağlanacaktır.. |
| İS 17.5 | İç Kontrolün Değerlendirilmesi Sonucunda Alınması Gereken Önlemler Belirlenmeli Ve Bir Eylem Planı Çerçevesinde Uygulanmalıdır. | İç Kontrol Sistemi Tamamen Kurulmadığından Eksik Yönleri Ve Uygun Olmayan Kontrol Yöntemlerinin Belirlenmesi Kurulma Aşamasından Sonra Gerçekleşecektir. | 17.5.1. | Değerlendirme Aşamasında İyileştirmeye Yönelik Tespit Edilen Hususlarla İlgili Aksiyonlar Belirlenecek Bu Aksiyonlar Eylem Planı Üzerinden Takip Edilecektir. | İç Kontrol İzleme ve Değerlendirme Kurulu ve Mali Hizmetler Müdürlüğü | Tüm Birimler | İzleme ve Değerlendirme Raporları | Aralık 2020 | Mevcut Durumun Standardı Tam Olarak Karşılabilmesi İçin Öngörülen Eylemin Yerine Getirilmesi Sağlanacaktır.. |
| İS18 | İç Denetim: İdareler Fonksiyonel Olarak Bağımsız Bir İç Denetim Faaliyetini Sağlamalıdır. | | | | | | | | |
| İS 18.1 | İç Denetim Faaliyeti İç Denetim Koordinasyon Kurulu Tarafından Belirlenen Standartlara Uygun Bir Şekilde Yürütülmelidir. | İdaremizde İç Denetim Birimi ve İç Denetçi Bulunmamaktadır. | 18.1.1. | İdaremiz Plan ve Programları Doğrultusunda 2023 Yılına Kadar İç Denetçi Ataması Yapılacaktır. | Üst Yönetim | Üst Yönetim | - | - | - |
| İS 18.2 | İç Denetim Sonucunda İdare Tarafından Alınması Gerekli Görülen Önlemleri İçeren Eylem Planı Hazırlanmalı, Uygulanmalı ve İzlenmelidir. | İdaremizde İç Denetim Birimi ve İç Denetçi Bulunmamaktadır. | 18.2.1. | | | | | | |