



İÇ KONTROL SİSTEMİNİN KURULMASI İŞ AKIŞI

Doküman No	İA – 267
İlk Yayın Tarihi	26.12.2016
Revizyon Tarihi	
Revizyon No	
Sayfa	1/1

Sürecin Adı	İç Kontrol Yönetimi	Sürecin Kodu	2.2.3.1
-------------	---------------------	--------------	---------

İş Akışı Adımları	Sorumlu	İlgili Dokümanlar
<p>İç kontrol sistemine yönelik sahiplenmenin, yetkilendirmenin ve izlemenin sağlanması ve çalışmaların başlatılması için Üst Yönetici onayına sunulur.</p>	Üst Yönetim, SGDB,	DŞ – 171 Kamu İç Kontrol Standartları Tebliği, DŞ – 172 Kamu İç Kontrol Standartları Uyum Eylem Planı Rehberi DŞ – 173 İç Kontrol ve Ön Mali Kontrol İlişkin usul ve Esaslar YÖ -052 AEÜ İç Kontrol ve Ön Mali Kontrol Yönergesi YÖ – 038 AEÜ İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu Çalışma Esas ve Usulleri Hakkında Yönerge
<p>Üst yönetici onayı ile çalışmaları yapacak kurul oluşturulur.</p>	SGDB	İç Kontrol İzleme ve Değerlendirme Kurulu Üye Listesi
<p>Kurul tarafından mevcut durumun analizi yapılır.</p>	Kurul Üyesi, SGDB	Durum Analizi
<p>Kurul tarafından hazırlanan, 5018 sayılı Kanun ve ilgili mevzuatta öngörülen iç kontrol sistemini tespit eden, karşılaştıran ve boşlukları ortaya koyan mevcut durum değerlendirme raporu hazırlanır.</p>	Kurul Üyesi, SGDB	Değerlendirme Raporu
<p>Hazırlanan raporda belirlenen sorunların çözümüne ilişkin, Kamu İç Kontrol Standartları Uyum Eylem Planı çerçevesinde eylem planı taslağı hazırlanarak Üst yöneticinin onayına sunulur.</p>	Üst Yönetim, SGDB, Kurul Üyesi	İç Kontrol Standartları Uyum Eylem Planı Taslağı
<p>Üst yönetici tarafından onaylanan eylem planı 10 gün içinde yazı ekinde, Maliye Bakanlığına ve Üniversitemiz harcama birimlerine (uygulanmak üzere) gönderilir.</p>	Üst Yönetici, SGDB	İç Kontrol Standartları Uyum Eylem Planı

Hazırlayan Fatih Musab YILMAZ	Yürürlük Onayı Ali YILMAZ	Kalite Sistem Onayı Prof. Dr. Mustafa KURT
---	-------------------------------------	--