|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Süreç Bilgileri** | | | | | | | | | | | | |
| Kodu | | | **D-7 (a)** | | | | | | | | | |
| Adı | | | İÇ KONTROL İzleme | | | | | | | | | |
| Türü | | | Yönetim Süreci | | | Temel Süreç | | | | Destek Süreç | | |
| Kategorisi | | | İÇ KONTROL | | | | | | | | | |
| Grubu | | | 7- Kontrol Süreçleri | | | | | | | | | |
| **Sürecin Özet Tanımı** | | | | | | | | | | | | |
| İyi yönetişim 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 Katılımcıları** | | | | | | | | | | | | |
| Süreç Sahibi | | | | sorumlu Rektör yardımcısı | | | | | | | | |
| Süreç Sorumluları | | | | 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 Unsurları** | | | | | | | | | | | | |
| Girdiler | | | | İç Kontrol Uyum Eylem Planı (İKUEP) | | | | | | | | |
| Kaynaklar | | | | Tüm Personel, SGDB, 5018 Sayılı Kanun, Kamu İç Kontrol Standartları Rehberi, Kamu Risk Yönetim Rehberi | | | | | | | | |
| Çıktılar | | | | İç Denetim ve İzleme Raporları, Sürekli İyileştirme Eylem Planları | | | | | | | | |
| Etkilendiği Süreçler | | | | Yönetim süreçleri | | | | | | | | |
| Etkilediği Süreçler | | | | Yönetim süreçleri | | | | | | | | |
| **Süreç Faaliyetleri** | | | | | | | | | | | | |
| No | Süreç Faaliyetinin Tanımı | | | | | | | | Süreç Katılımcıları | | | |
| 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. | | | | | | | | iç 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 Noktaları** | | | | | | | | | | | | |
| No | Kontrol Noktası | Kontrol Faaliyetinin Tanımı | | | | | | | | | | |
| 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 İKİYK’nın görüşüne sunulması | | | | | | | | | | |
| K3 | F2, ÇIKTILAR | Değerlendirme raporunun İKİYK’nın uygun görüşüyle üst yöneticiye sunar. | | | | | | | | | | |
| **İzleme, Ölçme ve Değerlendirme** | | | | | | | | | | | | |
| Süreç Hedefi | | | | | Performans/İzleme Göstergesi | | Yönü | Gösterge Birimi | | | İzleme Periyodu | 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 |