

Tablo.18 KURUMSAL RISK YÖNETİMİ VE İÇ KONTROL SİSTEMİ DEĞERLENDİRME BİLGİ FORMU

Prosedür sorularının cevapları, aşağıdaki beyaktan birisi seçilmek suretiyle verilmektedir.

Cevap Seçenekleri:

- a) Hayır, bu konuda bir çalışma mevcut değildir
 b) Bu konuda çalışmalar mevcuttur ancak tamamlanmamıştır
 c) Bu konudaki çalışmalar tamamlanmıştır ancak uygulamaya henüz geçilmemiştir
 d) Bu konudaki çalışmalar tamamlanmıştır, uygulamaya geçmiştir ancak uygulamada universalite ile sınırlıdır
 e) Evet, bu konuda etkin bir uygulama mevcuttur

NOT:

- 1- Prosedürlerde belirlen hususlarda uygulamayla ilgili açıklama varsa, cevaplarдан sonra açıklama kısmına yazılacaktır.
 2- Soruların belirlenme amaçları aşağıdaki gibidir:
 a- Her soru, bir değerlendirme ve sonuçlandırma sürecini parçalamak için yazılmıştır.
 b- Soruların amacı, kurumun genel olarak çalışmasını ve faaliyetlerini değerlendirmektir.
 c- İç kontrol sistemlerinin etkinliği ve uygulanmasını değerlendirmektir.
 d- İç kontrol sistemlerinin etkinliği ve uygulanmasını değerlendirmektir.
 e- Kurumun belirlenmiş bir alana odaklanılmasıdır.

Sıra No	Prosedür	Cevap	Açıklama	Kanıt Olarak Eklenmesi Gerekli Belgeler	Sorumlu Birimler
1	Kurum organizasyon yapısı içerisinde görev, yetki ve sorumluluklar açık bir şekilde belirlenip yazılı hale getirilmiş midir?	c)	https://iibf.ikcu.edu.tr/S/16715/gorev-tanimlari https://iibf.ikcu.edu.tr/S/20829/birim-idari-gorev-dagilimi https://iibf.ikcu.edu.tr/S/18973/gorev-dagilim-cizelgesi	<input type="checkbox"/> İdarelerin birimlerinin ve personelinin görev tanımlarının ve/veya görev dağılımının belirlendiği dokümanlar ((yönetmelik, yönerge, genelge vb.) <input type="checkbox"/> Çalışanların yetkilerinin ve sorumluluklarının belirlendiği dokümanlar (yönetmelik, yönerge, genelge vb.), <input type="checkbox"/> Görev tanımları, görev dağılım çizelgeleri vb.	Tüm Harcama Birimleri
2	İş akış süreçleri belirlenmiş midir?	c)	https://iibf.ikcu.edu.tr/S/16717/is-akis-semalari	<input type="checkbox"/> İdare faaliyetlerine ait iş akış süreçlerinin gösterildiği belgeler (iş akış çizelgeleri vb.), <input type="checkbox"/> İş akış süreçlerinin kurum içerisinde duyurulmasına ilişkin belgeler (duyuru metinleri gibi).	Tüm Harcama Birimleri
4	İdare yaptığı görevlendirmelerde görevler ayrılığı ilkesini dikkate almakta mıdır?	c)	Bu konuda herhangi bir çalışmamız yoktur.	<input type="checkbox"/> İş veya faaliyet süreçlerinde yapılan görevlendirmelere ilişkin belgeler (görev dağılım çizelgeleri, yetki ve sorumluluklara ilişkin mevzuat ya da yazılar vb.), <input type="checkbox"/> Riskli görülen alanlarda veya mevzuatın açıkça birleştirilemez olarak tanımladığı görevlere yapılan görevlendirmelere ilişkin belgeler (atama/görevlendirme yazıları vb.).	Tüm Harcama Birimleri
9	Hassas görevlere ilişkin prosedürler belirlenmiş midir?	a)	Bu konuda herhangi bir çalışmamız yoktur.	<input type="checkbox"/> İdare tarafından hassas görevlerin belirlendiği dokümanlar, <input type="checkbox"/> Hassas görevlere ilişkin riskleri azaltmak amacıyla özel kontrol mekanizmaları geliştirildiyse ilgili dokümanlar. <input type="checkbox"/> Prosedür belirlendiyse, bu prosedürlerin personele duyurulmasına ilişkin kanıtlayıcı bilgi ve belgeler (duyuru metinleri vb.).	Tüm Harcama Birimleri
16	İdare iç kontrol risklerini belirlemiş midir? (Bu soruya hayır cevabı verilmişse bir sonraki soru da hayır olarak cevaplandırılacaktır.)	a)	Birim faaliyet raporlarımızda risk tespiti hususunda swot analiz raporumuz bulunmaktadır.İlgili formlarla dokümanımız bulunmamaktadır.	<input type="checkbox"/> Kamu İç Kontrol Rehberinin ekindeki "Risk Oylama Formu", "Risk Kayıt Formu" ve "Konsolide Risk Raporları", <input type="checkbox"/> Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı	Tüm Harcama Birimleri, Kalite Koordinatörlüğü
20	Belirlenen her bir kontrol faaliyetinin uygulanması için sorumlular belirlenmiş midir?	a)	Bu konuda herhangi bir çalışmamız yoktur.	<input type="checkbox"/> Kamu İç Kontrol Rehberi <input type="checkbox"/> EK 3: Risk Kayıt Formu, <input type="checkbox"/> EK 4: Konsolide Risk Raporu	Tüm Harcama Birimleri
34	Üst yönetici ve harcama birimleri iç kontrol güvence beyanını imzalamış mıdır?	c)	https://iibf.ikcu.edu.tr/S/16628/faaliyet-raporlari		Tüm Harcama Birimleri, SGDB (Stratejik Yönetim ve Planlama Birimi)

DÜZENLEYEN

Adı Soyadı: Fatma PALABIYIK

Unvanı: Fakülte Sekreteri

Tarih: 14/09/2023

İmza:



ONAYLAYAN

Adı Soyadı: Prof.Dr.Sevtap ÜNAL

Unvanı: Dekan

Tarih: 14/09/2023

İmza:

