

İç Kontrol Sistemi Faaliyetlerinin İzlenmesi

1. Kapanış toplantısı tutanağı ile cevap ve eylem planları imzalanıp, iç denetçiye ulaştırılacaktır.

İç denetçi tarafından düzenlenen eğitime ilişkin toplantı tutanaklarının bir fotokopisi, iç denetçiye ulaştırılacaktır.

2. Denetim raporu daha sonra birime gönderilecektir.

3. Eğitim programı yerine getirilecektir.

4. İç kontrol soru formu kullanılmak suretiyle iç kontrol sisteminin değerlendirilmesi yapılacaktır (Ekim 2026).

5. Risk kontrol eylem planı (RKEP) hazırlanacaktır (Kasım 2026).

RKEP yıllık olarak hazırlanacaktır. 6. Ayın sonunda güncelleme yapılacaktır.

6. İç kontrol eylem planı (İKEP) hazırlanacaktır (Aralık 2026).

İKEP iki yıllık hazırlanacaktır. 1. Yılın sonunda güncelleme yapılacaktır.

7. Performans göstergelerinin tespit çalışması yapılacaktır:

Yönetim bilgi sistemine ilişkin çalışma yapılacaktır.

8. Eylem planlarının tamamlanma tarihlerinde uygulama sonuçlarının iç denetim birimine bildirilmesi gerekmektedir.

Bu çalışmaların, üst yöneticinin liderliğinde ve strateji geliştirme birimi koordinesinde ve bir otomasyon programı kullanılmak suretiyle yürütülmesi halinde daha etkin olacağı değerlendirilmektedir.