



T.C.
ERZİNCAN BİNALİ YILDIRIM ÜNİVERSİTESİ
ECZACILIK FAKÜLTESİ



ERZİNCAN BİNALİ YILDIRIM ÜNİVERSİTESİ ECZACILIK FAKÜLTESİ

İÇ KONTROLÜN DEĞERLENDİRİLMESİ

Fakültemiz tarafından, iç kontrol sisteminin yılda en az bir kez değerlendirilmesi olarak ifade edilen standart temelde; kurumsal olarak tespit edilen amaç ve hedeflere ulaşmada, mevcut iç kontrol sisteminin ne ölçüde başarılı olduğunun değerlendirmesini, aksayan yönlerinin tespit edilerek gerekli önlemlerin alınmasına yöneliktir. Fakültemizde görevli personel, Dekanlık faaliyetlerinin yürütülmesi sırasında uygulanmakta olan iç kontrol sisteminin sürekliliğini sağlamak ve belirlenmiş usul ve esaslara uymaktan sorumludur.

Dekan, Fakülte Sekreteri, Bölüm Başkanları ve İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Komisyonu iç kontrol sisteminin sürekliliğini izlemek ve aksayan yönlerini tespit ederek önlem almakla yükümlüdürler. İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Komisyonu her 3 ayda bir (yılda 4 kez) (Ocak, Nisan, Temmuz ve Ekim ayı başında) yapacağı toplantılar ile Fakültemizin İç Kontrol Sistemi değerlendirilecek, aksayan yönleri görüşülecek ve ihtiyaç duyulması halinde eylem planları revize edilecektir.

Kamu İç Kontrol Standartları COSO modeli, INTOSAI Kamu Sektörü İç Kontrol Standartları Rehberi ve Avrupa Birliği İç Kontrol Standartları çerçevesinde 18 Standart, 79 Genel Şart belirlenmiştir.