



İÇ KONTROL SİSTEMİMİZİ İZLEME FORMU

İÇ KONTROL SİSTEMİNİZ DOĞRU ÇALIŞIYOR MU?

Stareteji Geliştirme Başkanlığı bünyesinde uygulamaya geçirilen İç Kontrol Sisteminin, beklenen kalitede çalışmasını ve sürekliliğini sağlamak için izlenmesi gerekmektedir.

İç Kontrol Sisteminin değişen hedeflere, koşullara, kaynaklara ve risklere uyum sağlayıp sağlamadığının değerlendirilebilmesi için ekli sayfalarda verilen 75 soruyu yanıtlamanız gerekmektedir. Her soru için "Evet", "Hayır" ve "Gelişme Sürecinde" olmak üzere üç seçeneqli yanıt bulunmaktadır. Her "Evet" yanıtı "4" puan, "Hayır" yanıtı "0" puan, "Gelişme Sürecinde" yanıtı "2" puan değerindedir. Tüm sorulara verilen yanıtların puanlarının toplamı alınarak 3'e bölünecektir. Verilecek samimi yanıtların sonucunda çıkan değer, değerlendirilen İç Kontrol Sisteminin performans yüzdesi verilecektir. Sonuç değeri aşağıdaki tabloya göre yorumlanmalıdır.

Değer	Açıklama
0% - 50%	Acilen geliştirme ihtiyacı bulunmaktadır.
51% - 75%	Dikkatle değerlendirme ve geliştirme ihtiyacı bulunmaktadır.
76% - 100%	Sistem kontrollü ve doğru çalışmaktadır.

Lütfen aşağıdaki bilgileri doldurunuz.

FORMU DOLDURANIN

ADI SOYADI/Unvanı	
BAĞLI OLD. BİRİM	
TARİH	
İMZA	



İÇ KONTROL SİSTEMİ İZLEME FORMU

NO	KOD	SORULAR	EVET	HAYIR	GELİŞME SÜRECİNDE
1	KOS	Etik davranışın kuralları uygulanıyor ve işlemler etik değerler doğrultusunda yürütülüyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
2	KOS	Personel etik davranış kurallarını biliyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
3	KOS	Etik kurallar belirli periyotlarla güncelleniyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
4	KOS	İç kontrol sistemi ile ilgili kavramlar biliniyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
5	KOS	Yöneticiler iç kontrol sistemini benimsiyor ve personele örnek oluyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
6	KOS	İç kontrol sistemi personel tarafından sahipleniyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
7	KOS	İç müşteri memnuniyeti düzenli olarak ölçülüyor ve değerlendiriliyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
8	KOS	Faaliyetler detaylı standart yazılı kurallara göre mi yürütülüyor?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
9	KOS	Yazılı kurallar zorlayıcılığa sahip mi?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
10	KOS	Görev dağılımı çizelgesi personele bildiriliyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
11	KOS	Teşkilat şemaları fonksiyonel görev dağılımları ile uyumlu mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
12	KOS	Hasas görevler tanımlanıyor ve değişen koşullara göre güncelleniyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
13	KOS	Yöneticilerin ve personelin görevlerini etkili bir şekilde yürütülebilmeleri için sahip olmaları gereken bilgi, deneyim ve nitelikleri tanımlı mı?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
14	KOS	Görev tanımlarına uygun yetki ve sorumluluklar güncelleniyor ve personele bildiriliyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
15	KOS	Personelin işe alınması ve görevde yükselmesine likayat ilkesi ve bireysel performans değerlendirmesi uygulanıyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
16	KOS	Performans değerlendirmeleri düzenli aralıklarla yapıp sonuçlar personele bildiriliyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
17	KOS	Çalışan memnuniyeti düzenli olarak ölçülüyor ve değerlendiriliyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
18	KOS	İnsan kaynakları yönetimine ilişkin konular yazılı olarak tanımlanıyor, düzenli olarak güncelleniyor ve personele bildiriliyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
19	KOS	Personelin eğitim ihtiyaçları belirleniyor, eğitim faaliyetleri planlanıyor ve düzenli olarak yürütülüyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
20	KOS	Eğitim eksikliği nedeniyle yapılan işlemlerde hata oluşması halinde, bu eksikliğe dönük eğitimler planlanmakta mıdır?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
21	KOS	Eğitimler uygulamaya yönelik mi?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
22	KOS	Eğitim dokümanları personelin kolay ulaşımına imkan verecek şekilde saklanmakta ve güncellenmekte mi? (Web intranet vb.)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
23	KOS	Yeni istihdam edilen personel için göreve uygun oryantasyon eğitimi yapılıyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
24	KOS	İş akış süreçlerinde imza ve onay mercileri belirli mi?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
25	KOS	Yetki devirleri tanımlanmış kurallara uygun yapılıyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
26	RDS	Yönetim, misyonu belirlediği hedefleri ve beklenen sonuçları tüm çalışanlara açıklıyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
27	RDS	İç kontrole özgü hedefler belirleniyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

28	RDS	İç kontrole özgü hedefler, kurumun hedefleri ve misyonu ile uyumlu mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
29	RDS	Hedeflere yönelik performans göstergeleri var mı?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
30	RDS	Faaliyetler planlı olarak yürütülüyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
31	RDS	Faaliyetlere yönelik performans göstergeleri tanımlı mı?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
32	RDS	Sonuçlar, karar alma süreçlerine katkı sağlayacak şekilde raporlanıyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
33	RDS	Amaç ve hedeflere yönelik riskler belirleniyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
34	RDS	Riskler yılda en az bir kere ve/veya değişen koşullara göre değerlendiriliyor ve güncelleniyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
35	RDS	Değerlendirme sonuçlarına göre ris eylem planı oluşturuluyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
36	KFS	Faaliyetler ve riskler için belirlenmiş olan kontrol yöntemleri uygulanıyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
37	KFS	Kontrol yöntemlerinin maaliyeti ile beklenen fayda kıyaslanıyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
38	KFS	Faaliyetler ve işlemler için belirlenmiş iş tanımları, iş akışları ve süreç tanımları ilgili personel tarafından anlaşılabilir ve ulaşılabilir mi?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
39	KFS	Faaliyetler ve işlemler belirlenmiş tanımlar ve iş akışlarına göre yürütülüyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
40	KFS	Personelin iş tanımları yapılan işe uygun olarak güncelleniyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
41	KFS	İş süreçlerinde mevzuat,yasal düzenlemeler ,denetim sonuçlarında yeni ürün / hizmetler ile ilgili değişiklik,düzeltilme ve ekleme olması durumunda, ilgili tanım ve dökümanlarda güncelleme yapılıyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
42	KFS	İş süreçlerinde güncelleme yapılırken özel ihtisas gerektiren konularda kurum içi/dışı uzmanlardan görüş alınıyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
43	KFS	Birbiriyle bağlantısı bulunan işlemlere ilişkin süreçlerde çelişkili durum yada uyumsuzluk olup olmadığı araştırılıyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
44	KFS	Kaynakların mevzuata uygun, etkili ve verimli kullanımını sağlıyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
45	KFS	Kaynaklar hatalara, yolsuzluklara ve kötüye kullanıma karşı korunuyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
46	KFS	Yöneticiler işlemlerde hata,eksiklik, yanlışlık, usulsüzlük ve yolsuzluk olması durumunda düzeltilmesi için hemen harekete geçiyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
47	KFS	Görevler ayrılığı ilkesi uygulanıyor mu? (Her faaliyet ve işlemin onaylanması, uygulanması,kaydedilmesi ve kontrolü farklı personel tarafından yapılıyor mu?)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
48	KFS	Tek kişinin sorumluluğunda bulunan işlemlerde olası riskler için önlem alınmakta mı?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
49	KFS	Faaliyetler ve işlemler yöneticiler tarafından kontrol ediliyor, izleniyor ve değerlendiriliyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
50	KFS	Faaliyetlerin sürekliliğini etkileyebilecek durumlara karşı gerekli önlemler alınıyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
51	KFS	Vekalet sistemi etkili olarak uygulanıyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
52	KFS	Görev devri raporlamaları yapılıyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
53	KFS	Personelin (özellikle stratejik görevlerdeki) görevini yapamaz hale gelmesi ve/veya izinli olması durumuna karşı yedek personel belirlenmekte ve yetiştirilmekte mi?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
54	KFS	Personelin işlerini kesintiye uğratabilecek veya yavaşlatabilecek riskler hakkında önceden bilgilendirmekte mi?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

55	KFS	Personel değişimleri takip edilmekte ve nedenleri araştırılarak raporlanmakta mı?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
56	KFS	Bilgi sistemlerine veri,bilgi girişi ve erişim konusunda yetkilendirmeler yapılıyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
57	BİS	İşlemler belgelerle doğru,güvenilir, tam, kullanışlı, anlaşılabilir ve standartlara uygun şekilde kayıt altına alınıyor ve arşivleniyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
58	BİS	Gelen/giden evrak elektronik ortamlardakiler dahil, zamanında, standartlara uygun şekilde kaydediliyor ve arşivleniyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
59	BİS	Doğru ve güvenilir bilgiye zamanında ulaşılabiliyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
60	BİS	Bilginin güvenilirliği yazılı kurallara göre kontrol ediliyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
61	BİS	Bilgi teknolojileri ile desteklenen i/dış iletişim ve raporlama kanalları etkili kullanılıyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
62	BİS	Bilgi sistemleri yönetime faaliyetlerin gözetimi,hedeflerin izlenmesi ve analizi amacıyla zamanında ve açıklayıcı raporlar birbiriyle tutarlı mı?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
63	BİS	Farklı biçimlerce hazırlanan raporlar birbiriyle tutarlı mı?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
64	BİS	Finansal tablolar finansal değerlendirmeye yönelik yeterli, doğru, tutarlı ve güncel bilgi içeriyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
65	BİS	Hata,usulsüzlük ve yolsuzlukların bildirim için belirlenmiş olan yöntem personel tarafından biliniyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
66	BİS	İletişim sistemi değerlendirme, öneri, sorun ve şikayetlerin raporlanması sağlanıyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
67	BİS	Faaliyetlerle ilgili risklerin/zayıflıkların, iş akışlarındaki aksaklıkların belirlenmesi, ilgili birimlere bildirilmesi, ölçülmesi, giderilmesi ve yönetilmesi için tüm birimler arasında iletişim ve eşgüdüm var mı?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
68	BİS	Yönetim ve destek birimleri ile operasyonel birimler arasında etkili iletişim ve eşgüdüm var mı?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
69	BİS	Kayıt ve arşiv sistemi kişisel bilgilerin güvenliğini sağlıyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
70	İS	İ kontrol sistemi en az yılda bir kez izlenip değerlendiriliyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
71	İS	İ kontrolün değerlendirilmesi görüşler talepler ve şikayetler dikkate alınarak katılımcılık esasına göre mi yapılıyor?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
72	İS	İ kontrol sistemine ilişkin hata eksiklikler yönetime raporlanıyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
73	İS	İ kontrole ilişkin mevcut sistem yeterince açık ve tutarlı mı?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
74	İS	İ denetim faaliyeti standartlara uygun bir şekilde yürütülüyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
75	İS	İ kontrolün değerlendirilmesi ve i denetim sonucunda eylem planı hazırlanıyor ve uygulanıyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
TOPLAM PUAN:					

