

İç Kontrol ve Değerlendirme Komisyonu

Görev ve Sorumluluklar

İç Kontrol ve Değerlendirme Komisyonu; kamu kurumlarında iç kontrol sisteminin kurulması, işletilmesi ve izlenmesinden sorumlu birimlere destek olmak amacıyla kurulan önemli bir komisyondur. Bu komisyonun görev ve sorumlulukları, 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, Kamu İç Kontrol Standartları Tebliği ve ilgili diğer mevzuat doğrultusunda şekillenir.

Aşağıda İç Kontrol ve Değerlendirme Komisyonu'nun temel görev ve sorumlulukları listelenmiştir:

Görev ve Sorumluluklar

- İç kontrol sisteminin kurulmasına destek olmak:
 - Kurumun iç kontrol sistemini oluşturmak, geliştirmek ve uygulamak üzere rehberlik eder.
 - İç kontrol standartlarının kuruma uyarlanmasını koordine eder.
- İç kontrol standartlarına uyumun sağlanması:
 - Kamu İç Kontrol Standartları Tebliği'ne uygun olarak mevcut uygulamaları değerlendirir.
 - Uygulamadaki eksiklikleri tespit eder, iyileştirme önerileri sunar.
- Eylem planlarının hazırlanması ve izlenmesi:
 - İç kontrol eylem planlarının hazırlanmasını koordine eder.
 - Eylem planının uygulama sürecini izler ve değerlendirme raporları hazırlar.
- Risk yönetimi sürecine katkı sağlamak:
 - Kurumsal risklerin belirlenmesine katkı sağlar.
 - Risklerin önlenmesine yönelik kontrol faaliyetlerini önerir.
- Farkındalık ve eğitim faaliyetlerini desteklemek:
 - İç kontrol farkındalığını artırmak için eğitim, seminer ve bilgilendirme faaliyetlerinin düzenlenmesini sağlar.
- Raporlama ve izleme faaliyetleri:
 - İç kontrol uygulamalarıyla ilgili periyodik değerlendirme raporları hazırlar.
 - Üst yönetime ve ilgili birimlere geri bildirimde bulunur.
- İzleme ve güncelleme:
 - İç kontrol sistemindeki değişiklikleri ve gelişmeleri izler, güncellemeler yapılmasını sağlar.
- İzleme süreci kapsamında denetim bulgularının değerlendirilmesi:
 - İç ve dış denetim raporlarını inceler, tespit edilen aksaklıkların giderilmesi için gerekli koordinasyonu sağlar.