



T.C KIRKLARELİ ÜNİVERSİTESİ
UYGULAMALI BİLİMLER YÜKSEKOKULU MÜDÜRLÜĞÜ
İÇ KONTROL İZLEME FORMU

NO	KOD	SORULAR	EVET	HAYIR	GELİŞME SÜRECİNDE
1	KOS	Etik davranış 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 sahipleniliyor 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	Hassas 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 yürütebilmeleri için sahip olmaları gereken bilgi, deneyim ve nitelikler 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 yükselmesinde liyakat 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 eksikliği 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?	<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"/>



T.C KIRKLARELİ ÜNİVERSİTESİ
UYGULAMALI BİLİMLER YÜKSEKOKULU MÜDÜRLÜĞÜ
İÇ KONTROL İZLEME FORMU

NO	KOD	SORULAR	EVET	HAYIR	GELİŞME SÜRECİNDE
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 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 risk 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 maliyeti 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, düzeltme ve ekleme olması durumunda; ilgili tanım ve dokümanlarda 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 ya da 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"/>



T.C KIRKLARELİ ÜNİVERSİTESİ
UYGULAMALI BİLİMLER YÜKSEKOKULU MÜDÜRLÜĞÜ
İÇ KONTROL İZLEME FORMU

NO	KOD	SORULAR	EVET	HAYIR	GELİŞME SÜRECİNDE
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?	<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 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 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	Personel işlerini kesintiye uğratabilecek veya yavaşlatabilecek riskler hakkında önceden bilgilendirilmekte 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 standartlara uygun şekilde kayıt altına alınıyor ve arşivleniyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
58	BİS	Gelen/giden evrak, elektronik ortamdakiler 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 ulaşılabilir mi?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
60	BİS	Bilginin güvenilirliği yazılı kurallarına göre kontrol ediliyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
61	BİS	Bilgi teknolojileri ile desteklenen iç/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 sağlıyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
63	BİS	Farklı birimlerce 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	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"/>



T.C KIRKLARELİ ÜNİVERSİTESİ
UYGULAMALI BİLİMLER YÜKSEKOKULU MÜDÜRLÜĞÜ
İÇ KONTROL İZLEME FORMU

NO	KOD	SORULAR	EVET	HAYIR	GELİŞME SÜRECİNDE
67	BİS	İletişim sistemi değerlendirme, öneri, sorun ve şikâyetlerin raporlanmasını sağlıyor mu?	<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	İç kontrol sistemi en az yılda bir kez izlenip değerlendiriliyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
71	İS	İç kontrolün değerlendirilmesi görüşler talepler ve şikayetler dikkate alınarak katılımcılık esasına göre mi yapılıyor?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
72	İS	İç kontrol sistemine ilişkin hata ve eksiklikler yönetime raporlanıyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
73	İS	İç kontrole ilişkin mevcut sistem yeterince açık ve tutarlı mı?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
74	İS	İç denetim faaliyeti standartlara uygun bir şekilde yürütülüyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
75	İS	İç kontrolün değerlendirilmesi ve iç denetim sonucunda eylem planı hazırlanıyor ve uygulanıyor mu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
TOPLAM PUAN					