

5- İZLEME

Standart Kod No	Kamu İç Kontrol Standardı ve Genel Şartı	Mevcut Durum	Eylem Kod No	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Sorumlu Birim veya Çalışma grubu Üyeleri	İşbirliği Yapılacak Birim	Çıktı/ Sonuç	Tamamlanma Tarihi	Açıklama	1. ÜÇ AYLIK DURUM (MART)	2. ÜÇ AYLIK DURUM (HAZİRAN)	3. ÜÇ AYLIK DURUM (EYLÜL)	YILLIK DEĞERLENDİRME
İS17 İç kontrolün değerlendirilmesi:İdareler iç kontrol sistemini yılda en az bir kez değerlendirmelidir.													
IS 17.1	İç kontrol sistemi, sürekli izleme veya özel bir değerlendirme yapma veya bu iki yöntem birlikte kullanılarak değerlendirilmelidir.	Belediyemizde İç Kontrol süreci çalışmaları devam etmektedir.	IS 17.1.1	Belediyemizde iç kontrol sistemi sürekli bir şekilde değerlendirilecektir. Bu kapsamda İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu kurulması için genelgeçmiş oluşturulmuştur.	Üst Yönetim ve İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu	Tüm Birimler	İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu oluşumu ve İç Kontrol çalışmaları	sürekli	İKİYK oluşturulmuş ve çalışmalarına başlanmıştır.	EYLEM TAMAMLANMIŞTIR.	EYLEM TAMAMLANMIŞTIR.	EYLEM TAMAMLANMIŞTIR.	
IS 17.2	İç kontrolün eksik yönleri ile uygun olmayan kontrol yöntemlerinin belirlenmesi, bildirilmesi ve gerekli önlemlerin alınması konusunda süreç ve yöntem belirlenmelidir.	Belediyemizde İç Kontrol süreci çalışmaları devam etmektedir.	IS 17.2.1	İç Kontrolün eksik yönleri ile uygun olmayan kontrol yöntemlerinin belirlenmesi, bildirilmesi ve gerekli önlemlerin alınması konusunda süreç ve yöntem belirlenmesi sağlanacaktır.	İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu,Mali Hizmetler Müdürlüğü	Tüm Birimler	Değerlendirme Toplantıları	sürekli		EYLEM TAMAMLANMIŞTIR.	EYLEM TAMAMLANMIŞTIR.	EYLEM TAMAMLANMIŞTIR.	
IS 17.3	İç kontrolün değerlendirilmesine idarenin birimlerinin katılımı sağlanmalıdır.	Belediyemizde İç Kontrol süreci çalışmaları devam etmektedir.	IS 17.3.1	İç kontrolün değerlendirilmesinde birimlerin karar verme ve yönetici konumunda olan personelinin katılımı sağlanacaktır.	Üst Yönetim, İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu	Tüm Birimler	Değerlendirme Toplantıları	sürekli		EYLEM TAMAMLANMIŞTIR.	EYLEM TAMAMLANMIŞTIR.	EYLEM TAMAMLANMIŞTIR.	
IS 17.4	İç kontrolün değerlendirilmesinde, yöneticilerin görüşleri, kişi ve/veya idarelerin talep ve şikâyetleri ile iç ve dış denetim sonucunda düzenlenen raporlar dikkate alınmalıdır.	Belediyemizde İç Kontrol süreci çalışmaları devam etmektedir.	IS 17.4.1	Yapılacak toplantılarla yöneticilerin görüşlerinin alınması sağlanacaktır.	Üst Yönetim	Tüm Birimler	Toplantı	Aylık		EYLEM TAMAMLANMIŞTIR.	EYLEM TAMAMLANMIŞTIR.	EYLEM TAMAMLANMIŞTIR.	
			IS 17.4.2	Denetim sonucunda düzenlenen raporlar ilgili birim yöneticisiyle birlikte değerlendirilmesi sağlanacaktır. Bu değerlendirme sonucu rapor düzenlenecek ve üst yönetime gönderilecektir.	Mali Hizmetler Müdürlüğü	Tüm Birimler	Değerlendirme Raporu	Denetimler sonrası		EYLEM TAMAMLANMIŞTIR.	EYLEM TAMAMLANMIŞTIR.	EYLEM TAMAMLANMIŞTIR.	
IS 17.5	İç kontrolün değerlendirilmesi sonucunda alınması gereken önlemler belirlenmeli ve bir eylem planı çerçevesinde uygulanmalıdır.	Belediyemizde İç Kontrol süreci çalışmaları devam etmektedir.	IS 17.5.1	Değerlendirmeler sonucunda alınması gereken önlemler belirlenecektir. Söz konusu önlemler için eylem planı revizyonu yapılacak ve birimlere sunulacaktır.	Üst Yönetim, İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu	Tüm Birimler	Değerlendirme toplantıları	sürekli		EYLEM TAMAMLANMIŞTIR.	EYLEM TAMAMLANMIŞTIR.	EYLEM TAMAMLANMIŞTIR.	
İS18 İç denetim:İdareler fonksiyonel olarak bağımsız bir iç denetim faaliyetini sağlamalıdır.													
IS 18.1	İç denetim faaliyeti İç Denetim Koordinasyon Kurulu tarafından belirlenen standartlara uygun bir şekilde yürütülmelidir.	Belediyemizde İç Denetçi bulunmamaktadır.							İç Denetçi olmadığından eylem öngörülmemiştir.				
IS 18.2	İç denetim sonucunda idare tarafından alınması gerekli görülen önlemleri içeren eylem planı hazırlanmalı, uygulanmalı ve izlenmelidir.	Belediyemizde İç Denetçi bulunmamaktadır.							İç Denetçi olmadığından eylem öngörülmemiştir.				