

İLK YAYIN TARİHİ  
01.03.2023DEĞİŞİKLİK NO  
00DEĞİŞİKLİK TARİHİ  
-TOPLAM SAYFA  
1 / 2**1. AMAC**

Yıllık faaliyet raporları, stratejik planlar, iç denetim raporlarının izlenmesi ve değerlendirilmesi sonucunda hazırlanan raporlarda tespit edilen eksiklik, hata, usulsüzlük ve uygun olmayan kontrol yöntemlerine ilişkin düzenleyici önlemlerin alınması konusunda süreçler ve yöntemler belirlemek.

**2. KAPSAM**

Antalya Belek Üniversitesi hesaplarının, faaliyetlerinin;

- İç ve dış denetim birimleri tarafından denetlenmesi sonucu düzenlenen denetim raporlarında tespit edilen hata, usulsüzlük ve uygun olmayan hususlar,
- Yıllık olarak düzenlenen Stratejik Plan, Faaliyet Raporlarında tespit edilen zayıf ve gelişime açık yönler.
- Stratejik Plan hedeflerinde meydana gelen olumlu ve olumsuz sapmalara ilişkin yapılacak işlemleri kapsamaktadır.

**3. SORUMLULUKLAR**

- Denetim raporları ile tespit edilen bulgulardan, birim amirleri ve iş ve işlemleri yürüten ilgili personel,
- Gelişime açık yönlerin güçlü yöne dönmesini sağlamak konusunda Antalya Belek Üniversitesi'nde çalışan tüm personel sorumludur.

**4. TANIMLAR**

**İç Kontrol:** İç kontrol; idarenin amaçlarına, belirlenmiş politikalara ve mevzuata uygun olarak faaliyetlerin etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde yürütülmesini, varlık ve kaynakların korunmasını, muhasebe kayıtlarının doğru ve tam olarak tutulmasını, malî bilgi ve yönetim bilgisinin zamanında ve güvenilir olarak üretilmesini sağlamak üzere idare tarafından oluşturulan organizasyon, yöntem ve süreçle iç denetimi kapsayan malî ve diğer kontroller bütünü,

**İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu (İKİYK):** Bir üst yönetici yardımcısı veya birim yöneticisi başkanlığında oluşturulan kurulu,

**İç Denetim:** Üniversitenin çalışmalarına değer katmak ve geliştirmek için kaynakların ekonomiklik, etkililik ve verimlilik esaslarına göre yönetilip yönetilmediğini değerlendirmek ve rehberlik yapmak amacıyla yapılan bağımsız, nesnel güvence sağlama ve danışmanlık faaliyetidir.

HAZIRLAYAN  
KALİTE YÖNETİCİSİKONTROL VE ONAY  
KALİTE KOORDİNATÖRLÜĞÜ

**ANTALYA BELEK ÜNİVERSİTESİ****BU****İÇ KONTROL İZLEME VE  
YÖNLENDİRME PROSEDÜRÜ****PROSEDÜR KODU  
PR 14****İLK YAYIN TARİHİ**  
01.03.2023**DEĞİŞİKLİK NO**  
00**DEĞİŞİKLİK TARİHİ**  
-**TOPLAM SAYFA**  
2 / 2

**Yıllık İç Denetim Programı:** Kurumda üst yöneticinin önerileri de dikkate alınarak iç denetçiler tarafından hazırlanan ve üst yönetici tarafından onaylanan programı,

**İç Denetim Raporu:** İç Denetçiler tarafından düzenlenen denetim raporunu ifade eder.

**5. UYGULAMA**

İç Denetim Birimi tarafından denetlenen birimlerle ilgili denetim sonuçlarının Strateji Geliştirme Daire Başkanlığına bildirilmesiyle birlikte tüm birimlere raporda tespit edilen bulgulara yönelik tedbirler almaları konusunda yazı yazılır.

**HAZIRLAYAN**  
KALİTE YÖNETİCİSİ**KONTROL VE ONAY**  
KALİTE KOORDİNATÖRLÜĞÜ