



**ARAKLI ALİ CEVAT ÖZYURT MESLEK
YÜKSEKOKULU**

**KARADENİZ
TEKNİK ÜNİVERSİTESİ**
Araklı Ali Cevat Özyurt
Meslek Yüksekokulu

ACMYO

**BİRİM İÇ KONTROL KOMİSYONU
GÖREV TANIMI**

Dok. Kodu:

Yay. Tar: 01.05.2023

Revizyon No:

Rev.Tar:

Sayfa Sayısı: 02

Birim Adı

Araklı Ali Cevat Özyurt Meslek Yüksekokulu

Komisyon Adı

Birim İç Kontrol Komisyonu

Görev Amacı

5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrolü Kanununu ve Kamu İç Kontrol Standartları Tebliği kapsamında Yüksekokul iç kontrol çalışmalarını koordine etmek amacıyla kurulur ve aynı mevzuat doğrultusunda faaliyet gösterir.

Temel Görev Alanı

- Mevcut iç kontrol sistemlerini, kamu İç Kontrol Standartları ile uyumlu hale getirmek için yapılan çalışmalar sonucunda elde edilecek çıktı veya sonuçların (yönetmelik taslağı, tebliğı, genelge, yönerge, talimat, şema, rapor, çizelge, eğitim programı, eğitim materyali, eğitim faaliyeti, rehber vb.) incelemek, değerlendirmek ve uygulanmasını sağlamak.
- Yüksekokulun, misyonunu ve amaçlarını gerçekleştirilmesi, gelir, gider ve varlıklarının etkili ekonomik ve verimli bir şekilde yönetilmesi, kötüye kullanım, usulsüzlük ve yolsuzlukların önlenmesi, mali ve operasyonel bilgilerinin doğruluğunun ve güvenilirliğinin sağlanması, faaliyetlerin mevzuata uygunluğunun sağlanması için gerekli olan faaliyetleri belirlemek, gereken önlemleri almak.
- Etkin bir kontrol ortamı oluşturma kapsamında iç kontrol faaliyetleri; İç Kontrol sisteminin oluşturulması, uygulanması, geliştirilmesi, uygun bir şekilde yürütülmesinin gözetilmesi ve belgelendirilmesi de dahil olmak üzere iç kontrol sistemini içine alan Yüksekokul iç kontrol faaliyetlerini koordine etmek.
- İç kontrol mevzuatı çerçevesinde Yüksekokulun organizasyon yapısını, işleyişini, görev yetki ve sorumlulukları, karar alma süreçlerini kapsayan ve Yüksekokul çalışanlarının tamamının rol aldığı dinamik bir süreci yönetmek.
- İç kontrol sisteminin kurulması ve standartlarının uygulanması ve geliştirilmesi konularında çalışmalar yapmak, gereken eğitimleri düzenlemek ve çalışma sonuçlarını üst yöneticiye sunmak,
- Faaliyetlerin yürütülmesinde kurumsal bir yönetim yaklaşımı ile bütün birimlerdeki mali ve mali olmayan her türlü iş ve eylemlerin iç kontrol mevzuatı çerçevesinde yapılmasını sağlamak,
- İç kontrol çalışmalarına tüm fakülte personelini dahil etmek, her bir personel görev tanımı çerçevesinde kendisine verilen iş ve

	<p>işlemleri etkin ve verimli bir şekilde mevzuata uygun olarak yürütmesini sağlamak,</p> <ul style="list-style-type: none">• Yüksekokulun faaliyetlerini yürütürken amaç ve hedeflerinin gerçekleşmesini engelleyebilecek iç ve dış risklerin değerlendirildiği ve gerekli önlemlerin alındığı eylem planlarının oluşturulmasını sağlamak ve üst yöneticiye sunmak.• İç kontrol çalışmalarını bir bütünlük içinde sonuç odaklı yürütmek; dürüstlük, şeffaflık, hesap verebilirlik, duyarlılık, katılımcılık, performansa dayalı yönetim ilkelerini esas almak,• Kişi veya kurumların talep ve şikayetleri ile iç ve dış denetim sonucunda düzenlenen raporları da dikkate alarak kurulmuş olan iç kontrol sisteminin işleyişini, her yıl periyodik olarak değerlendirmek ve üst yöneticiye raporlamak,• Yüksekokul faaliyetlerinin yürütülmesinde, risk odaklı yaklaşımlar çerçevesinde söz konusu olabilecek risklerin görünür hale getirilip yönetilebilmesi için eylem ve kontrol noktalarının oluşturulabilmesinin sağlanması amacıyla komisyon üyeleri arasından Birim Risk Sorumlusunu belirlemek,• Birim Risk Yönetimi Kültürünün geliştirilmesi için risklerinin farkındalığını sağlamak ve bunlara doğru şekilde önlemler alınması için gerekli çalışmaları yapmak amacıyla birim risk komisyonu oluşturmak,
Yetki	Müdür ve Yüksekokul Kurulunun verdiği yetkiyle, temel görev alanında tanımlanmış faaliyetlerden sorumludur.