

## *İdareler fonksiyonel olarak bağımsız bir iç denetim faaliyetini sağlamalıdır.*



### **Standart: 18. İç denetim**

Bu standart için gerekli genel şartlar:

- İç denetim faaliyeti İç Denetim Koordinasyon Kurulu tarafından belirlenen standartlara uygun bir şekilde yürütülmelidir.
- İç denetim sonucunda idare tarafından alınması gerekli görülen önlemleri içeren eylem planı hazırlanmalı, uygulanmalı ve izlenmelidir.
- Birimimizde 2020 yılında İç Denetim Başkanlığı tarafından daha önceden belirlenen program dahilinde Yolluk Ödeme İşlemleri, Doğrudan Temin Yöntemiyle Satın Alma İşlemleri, Taşınır Mal İşlemleri ve İç Kontrol Faaliyetleri Süreci konusunda denetim faaliyetinde bulunularak, 15.05.2020 tarih ve 2020/1308-02, 1289/02 sayılı rapor düzenlenmiştir.
- Söz konusu İç Denetim Raporu işlem tesis etmek amacıyla birimize iletilmiştir.

HAZIRLAYAN

Abdulkadir ASLAN  
Yüksekokul Sekreteri

ONAYLAYAN

Dr. Öğr. Üyesi Hasan SAĞLAMEL  
Yüksekokul Müdürü