

İÇ KONTROL SİSTEMİ



KONTROL FAALİYETLERİ

Kontrol Stratejileri ve Yöntemleri
Prosedürlerin Belirlenmesi ve
Belgelendirilmesi
Görevler Ayrılığı
Hiyerarşik Kontroller
Faaliyetlerin Sürekliliği
Bilgi Sistemleri Kontrolleri



KONTROL ORTAMI

Etik Değerler ve Dürüstlük
Miyon, Organizasyon Yapısı
ve Görevler
Personelin Yeterliliği ve
Performansı
Yetki Devri



RİSK DEĞERLENDİRME

Risklerin Belirlenmesi ve
Değerlendirilmesi
Planlama ve Programlama



BİLGİ VE İLETİŞİM

Bilgi ve İletişim
Raporlama
Kayıt ve Dosyalama Sistemi
Hata ve Yanlışlıkların Bildirilmesi



İZLEME

İç Kontrolün Değerlendirilmesi
İç Denetim

İç kontrol, kurumdaki herkesin yürüttüğü faaliyetlerin içine yerleşmiş bir süreç, personelin görevlerinin önemli bir parçasıdır.

İÇ KONTROL DÜNYASINA
ULAŞMAK İÇİN...

