

İÇ KONTROLDE ROL VE SORUMLULUKLAR

İç kontrolün etkinliğinde en büyük rolü yönetim üstlenir. İdareciler iç kontrol sisteminin etkili bir biçimde işlediğinin güvencesini verebilmek için uygun politikalar oluşturmalı ve güvence sağlamalıdır.

Kurumun tüm personeli görevlerini yerine getirirken belirli faaliyetlerin yerine getirilmesini amaçlar. Bu faaliyetler birimin diğer faaliyetleri ile birleşerek birim hedeflerine, birim hedefleri de bir bütün olarak kurum hedeflerine ulaşılmasını sağlar. Kurumun her seviyesinde görev alan çalışanlar, iç kontrol sisteminde kullanılacak bilgileri üretir, kontrolleri etkileyen faaliyetlerde bulunur. Bu nedenle tüm çalışanlar iç kontrolün bir parçasıdır ve uygulanmasından sorumludur.

- ❖ Üst Yönetici (Rektör)
- ❖ Harcama Birimleri
- ❖ Mali Hizmetler Birimi (Strateji Geliştirme Dairesi Başkanlığı)
- ❖ İç Denetim Birimi

Tablo 1. Çalışma Grupları

Çalışma Grupları			
Standartlar	Çalışma Grubu Üyeleri	E - posta	Telefon
Kontrol Ortamı Standartları (1.Grup)	Prof. Dr. Tülay İLHAN NAS Doç. Dr. Vahit GÜNTAY Dr. Öğr. Üyesi Burçin ESER Faruk YILMAZ Arş. Görv. Mustafa Özgün ATALAY Cengiz ŞAHİN Hüseyin KONAK Halise İLELİ	tulayco@ktu.edu.tr vahitguntay@ktu.edu.tr burcin@ktu.edu.tr farukyilmaz@ktu.edu.tr ozgun_atalay@ktu.edu.tr cengizsahin@ktu.edu.tr hkonak@ktu.edu.tr halise.ileli@ktu.edu.tr	377 35 20 377 26 07 377 27 36 377 43 44 377 29 15 377 27 80 377 20 59 377 20 22
Risk Değerlendirme Standartları (2.Grup)	Prof. Dr. Tülay İLHAN NAS Doç. Dr. Vahit GÜNTAY Dr. Öğr. Üyesi Burçin ESER Faruk YILMAZ Arş. Görv. Çağıl DURDU	tulayco@ktu.edu.tr vahitguntay@ktu.edu.tr burcin@ktu.edu.tr farukyilmaz@ktu.edu.tr cagildurdu@ktu.edu.tr	377 35 20 377 26 07 377 27 36 377 43 44 377 29 15
Kontrol Faaliyetleri Standartları (3.Grup)	Prof. Dr. Tülay İLHAN NAS Doç. Dr. Vahit GÜNTAY Dr. Öğr. Üyesi Burçin ESER Faruk YILMAZ Arş. Görv. Burak ŞAHİNGÖZ	tulayco@ktu.edu.tr vahitguntay@ktu.edu.tr burcin@ktu.edu.tr farukyilmaz@ktu.edu.tr buraksahingoz@ktu.edu.tr	377 35 20 377 26 07 377 27 36 377 43 44 377 18 01
Bilgi ve İletişim Standartları (4.Grup)	Prof. Dr. Tülay İLHAN NAS Doç. Dr. Vahit GÜNTAY Dr. Öğr. Üyesi Burçin ESER Faruk YILMAZ Arş. Görv. Hüseyin ÜNAL	tulayco@ktu.edu.tr vahitguntay@ktu.edu.tr burcin@ktu.edu.tr farukyilmaz@ktu.edu.tr huseyin.unal@ktu.edu.tr	377 35 20 377 26 07 377 27 36 377 43 44 377 25 85
İzleme Standartları (5.Grup)	Prof. Dr. Tülay İLHAN NAS Doç. Dr. Vahit GÜNTAY Dr. Öğr. Üyesi Burçin ESER Faruk YILMAZ Arş. Görv. Cabir ÇELİK Arş. Görv. Muhammet AKTUĞ Arş. Görv. Eyyüp YILMAZ	tulayco@ktu.edu.tr vahitguntay@ktu.edu.tr burcin@ktu.edu.tr farukyilmaz@ktu.edu.tr cabir.celik@ktu.edu.tr maktug@ktu.edu.tr eyyupyilmaz@ktu.edu.tr	377 35 20 377 26 07 377 27 36 377 43 44 377 71 80 377 40 43 377 20 99