

|  |   |                         |            |
|--|---|-------------------------|------------|
| <b>TRABZON<br/>ÜNİVERSİTESİ<br/>ŞALPAZARI MESLEK<br/>YÜKSEKOKULU</b> |   | <b>Yayın Tarihi:</b>    | 09.05.2021 |
|  | <b>Standart 8<br/>Prosedürlerin<br/>Belirlenmesi ve<br/>Belgelendirilmesi</b> | <b>Revizyon Tarihi:</b> | 09.05.2021 |
|  |   | <b>Revizyon No:</b>     | 01         |
|  |   | <b>Sayfa Sayısı:</b>    | 01         |

## **Kamu İç Kontrol Standardı ve Genel Şartı**

### **Prosedürlerin Belirlenmesi ve Belgelendirilmesi**

Meslek Yüksekokulu Müdürlüğü, faaliyetleri ile mali karar ve işlemleri için gerekli yazılı prosedürleri ve bu alanlara ilişkin düzenlemeleri hazırlamalı, güncellemeli ve ilgili personelin erişimine sunmalıdır.

#### **Kontrol Faaliyetleri Standardı 8.1.**

Meslek Yüksekokulu Müdürlüğü faaliyetleri ile mali karar ve işlemleri hakkında yazılı prosedürler belirlemelidir.

#### **Mevcut Durum**

Meslek Yüksekokulu'nda faaliyetler ile mali karar ve işlemler hakkında yazılı kurallar kısmen mevcuttur.

#### **Kontrol Faaliyetleri Standardı 8.2.**

Prosedürler ve ilgili dokümanlar, faaliyet veya işlemin başlaması, uygulanması ve sonuçlandırılması aşamalarını kapsamalıdır.

#### **Mevcut Durum**

Meslek Yüksekokulu birimleri; yürütmekte oldukları faaliyetlere ilişkin prosedür ve dokümanların hazırlığını henüz tamamlamamışlardır.

#### **Kontrol Faaliyetleri Standardı 8.3.**

Prosedürler ve ilgili dokümanlar, güncel, kapsamlı, mevzuata uygun ve ilgili personel tarafından anlaşılabilir ve ulaşılabilir olmalıdır.

#### **Mevcut Durum**

İlgili prosedür ve dokümanların hazırlanması ve web sayfalarından paylaşılması çalışmalarını devam etmektedir.