

KONTROL FAALİYETLERİ SATANDARTLARI

STANDART-8: PROSEDÜRLERİN BELİRLENMESİ VE BELGELENDİRİLMESİ

İdareler, faaliyetleri ile mali karar ve işlemleri için gerekli yazılı prosedürleri ve bu alanlara ilişkin düzenlemeleri hazırlamalı, güncellemeli ve ilgili personelin erişimine sunulmalıdır.

Bu standart için gerekli genel şartlar:

- 8.1. İdareler, faaliyetleri ile mali karar ve işlemleri hakkında yazılı prosedürler belirlemelidir.
- 8.2. Prosedürler ve ilgili dokümanlar, faaliyet veya mali karar ve işlemin başlaması, uygulanması ve sonuçlandırılması aşamalarını kapsamalıdır.
- 8.3. Prosedürler ve ilgili dokümanlar, güncel, kapsamlı, mevzuata uygun ve ilgili personel tarafından anlaşılabilir ve ulaşılabilir olmalıdır.

Fakültemizin mali karar ve işlemleri ile ilgili tüm faaliyetleri tespit edilecek bu süreçler yazılı hale getirilecek ve ilgili personele tebliğ edilecektir. Süreçler işlemin başlangıcından bitimine kadar olan tüm faaliyetleri kapsayacak ve sade ve anlaşılır olacaktır.