

## STANDART-7: KONTROL STRATEJİLERİ VE YÖNTEMLERİ

İdareler, hedeflerine ulaşmayı amaçlayan ve riskleri karşılamaya uygun kontrol strateji ve yöntemlerini belirlemeli ve uygulamalıdır.

### Bu standart için gerekli genel şartlar:

- 7.1. Her bir faaliyet ve riskleri için uygun kontrol strateji ve yöntemleri (düzenli gözden geçirme, örnekleme yoluyla kontrol, karşılaştırma, onaylama, raporlama, koordinasyon, doğrulama, analiz etme, yetkilendirme, gözetim, inceleme, izleme v.b.) belirlenmeli ve uygulanmalıdır.
- 7.2. Kontroller, gerekli hallerde işlem öncesi kontrol, süreç kontrolü ve işlem sonrası kontrolleri de kapsamalıdır.
- 7.3. Kontrol faaliyetleri, varlıkların dönemsel kontrolünü ve güvenliğinin sağlanmasını kapsamalıdır.
- 7.4. Belirlenen kontrol yönteminin maliyeti beklenen faydayı aşmamalıdır. Fayda maliyet analizine uygun olarak iç denetim birimi kurulduktan sonra bu analizler yapılacaktır.

Fakültemizde Kontrol Stratejileri ve Yöntemleri Standartları işlemlerini yürütmek için;

**A- Acil Durum Kriz Masası / İş Sağlığı ve Güvenliği Kurulu**

**B- Fakülte Kriz ve Risk Yönetimi Komisyonu**

**C- Kalite Komisyonu**

gibi kurul ve komisyonlar oluşturulmuş, görev tanımları, kontrol listesi ve Kontrol yöntemleri (*Önleyici Kontroller, Yönlendirici Kontroller, Tespit Edici Kontroller, Düzeltici Kontroller*) belirlenmiştir.