



**INTERNAL CONTROL INSTITUTE**

*"Recognizing Competency World-Wide"*

# SÜREKLİ MESLEKİ EĞİTİM POLİTİKASI

CICP VE CICS SERTİFİKASYON PROGRAMLARI

ICI Türkiye Temsilciliği

2019

## Giriş

Dünyada onlarca CICP/CICS Sertifikası sahibinin oluşturduğu ayrıcalıklı bir grubun üyesi olan meslektaşlarımız arasında olmanızdan memnuniyet duyuyoruz. CICP/CICS unvanı iç kontrol alanında profesyonelliğin bir göstergesi olup, iç kontrol mesleği adına üstün bir başarıyı temsil etmektedir.

CICS/CICP Unvanı iç kontrol profesyonelleri için uluslararası geçerliği olan ve bireylerin iç kontrol alanında profesyonelliklerini gösteren bir ölçüttür. Sertifika sahipleri her tür kuruluş ve iç çevresinde doğrudan uygulayabilecek eğitim deneyimleri, bilgiler ve iş araçları ile donatılmıştır.

CICP/CICS Sertifikası sahiplerinin bilgilerini ve yeteneklerini muhafaza etmeleri ve sürekli mesleki eğitim (CPE) yolu ile İç Kontrol alanındaki gelişmelerden haberdar olmaları gerekmektedir. Bu koşul sertifika sahipleri tarafından gerekli CPE saatlerinin kazanılması ve İç Kontrol Enstitüsü Türkiye'ye bildirilmesi yolu ile yerine getirilmektedir.

Bu doküman, CICP ve CICS yeterliklerine yönelik sürekli mesleki eğitim şartlarını özetlemekte ve sertifikalarının geçerliliğini korumak isteyen sertifika sahiplerinin izlemesi gereken CPE bildirim sürecini açıklamaktadır.

## 2. Yıllık Bildirim Gereklilikleri

CICP ve CICS sertifikalı kişilerin, sertifikalarının aktif durumunu devam ettirmek için, bu dokümanda belirtilen CPE gerekliliklerini karşıladıkları konusunda, her yıl bildirimde bulunmaları gerekmektedir.

Sertifika sahiplerinin CPE gereklilikleri, iç kontrol ve ilgili alanlarda aktif olarak faaliyet gösterenler ve aktif olarak faaliyet göstermeyenler ile emekliler olmak üzere üç alanda kategorize edilmiştir.

- Aktif olarak faaliyet gösterenler ve aktif olarak faaliyet göstermeyenler, CPE gerekliliklerini her yıl Aralık ayı içinde olmak üzere yılda bir defa bildirmekle yükümlüdürler.
- Emekliler, emekli oldukları süre boyunca tüm bildirim gerekliliklerinden muaf tutulurlar. Bununla birlikte, emekli olan sertifika sahiplerinin, ilgili durum değişikliğini, en geç üç ay içinde ICI'a bildirmeleri gerekmektedir.

### 2.1. Yıllık CPE Saatleri

Gerekli yıllık CPE saatlerinin sayısı, aşağıdaki tabloda belirtildiği gibidir.

Bildirim Statüsü	CPE Saati
Aktif Olarak Faaliyet Gösteren	40
Aktif Olarak Faaliyet Göstermeyen	20
Emekli	Muaf

Belirli bir yıl için, yılın 8. Ayından sonra alınan sertifikalarda, o seneye ilişkin CPE zorunluluğu 40 değil 20 CPE olacaktır.

Hem CİCP hem de CİCS sertifikasına sahip olan kişilerin, her iki sertifika için ayrı ayrı bildirim beyan etmeleri gerekmektedir. Bununla birlikte, CPE saatlerini, her iki sertifikada CPE koşullarını karşılamak için kullanabilirler.

## 2.2. CPE Bildiriminde Kabul Edilen Faaliyetler

Faaliyet	CPE Puanı	Açıklama
Etik Eğitimi (Zorunlu)	6 CPE	Etik Eğitimi (min 60 dk) her yıl CİCP ve CİCS sahipleri için zorunludur. 60 dk Etik Eğitimi 6 CPE olarak kabul edilir. Etik eğitiminden kazanılacak puan 6 CPE ile sınırlıdır.
Etik Kurallara Uyum Beyanı	2 CPE	CİCP ve CİCS sahipleri, her yıl Etik Kurallara Uyum Beyanını İmzalar ve İCI Türkiye' ye iletirler.
Eğitim	50 dk 1 CPE	CİCP ve CİCS sahiplerinin, CİBOK müfredatında bulunan alanlarda alacakları her 50 dk eğitim 1 CPE puanına denk gelir.
Sınav Geçmek	10 CPE – En fazla 10 CPE	İç kontrol ve ilgili meslek alanlarında sertifika sınavlarını geçmek ve sertifika almak: 10 CPE olarak puanlanır. CİCP ve CİCS bu faaliyetler bir yılda en fazla 10 CPE puanı alabilir.
Yayın Yazarlığı veya Yayınlarla Katkıda Bulunmak	200 Kelime 1 CPE – En fazla 20 CPE	CİCP ve CİCS sahipleri, kitap, kitaba bölüm, makale, dergi veya blog yazısı vb. için CPE puanı kazanabilirler. Sertifika Sahipleri her 200 kelime için 1 CPE puanı bildirebilir. Bu

		faaliyetten kazanılacak CPE puanı en fazla 20 CPE olabilir.
Yayınları Çevirmek	300 Kelime 1 CPE – En fazla 5 CPE	CICP ve CICS sahipleri, kitap, kitaba bölüm, makale, dergi vb. çevirisi için CPE puanı kazanabilirler. Sertifika Sahipleri her 300 kelime için 1 CPE puanı bildirebilir. Bu faaliyetten kazanılacak CPE puanı en fazla 5 CPE puanı olabilir.
İlgili Alanda Master Tezi	10 CPE	CICP ve CICS sahipleri hazırladıkları Master Tezi için 10 CPE puanı kazanırlar.
İlgili Alanda Doktora Tezi	20 CPE	CICP ve CICS sahipleri hazırladıkları Doktora Tezi için 10 CPE puanı kazanırlar.
Seminer, konferans veya kurum içi/dışı eğitim sunumu yapmak	50 dk 4 CPE	CICP ve CICS sahiplerinin, CBOK müfredatında bulunan alanlarda verecekleri her 50 dk eğitim, seminer, konferans sunumu için 4 CPE puanı kazanırlar. . Bu faaliyetten kazanılacak CPE puanı en fazla 10 CPE puanı olabilir.
ICI Komitelerinde görev almak ve bir yıl gönüllü çalışmak	15 CPE	ICI Türkiye Temsilciliği tarafından uygun görülen, ICI Komitelerinde ve/veya eğitim faaliyetlerinde gönüllü olarak görev alan sertifika sahipleri 15 CPE puanı kazanırlar.
Uygulamaya Yönelik Faaliyetler	Rapor Başına 5 CPE – En Fazla 15 CPE	İç kontrol planlama, uygulama, izleme ya da değerlendirme raporları, iç denetim raporları, risk değerlendirme çalışmalarına ilişkin raporlar,

		risk değerlendirme amaçlı mali analiz raporları, bağımsız denetim raporları (iç kontrol değerlendirmesi içerecek şekilde) ile rapor başına 5 CPE kazanılır. Bu faaliyetlerden kazanılacak CPE puanı en fazla 15 CPE olabilir.
Meslektaşların gelişimine katkı sağlamak	Bir yeni sertifikalı (CICS-CICP) 5 CPE – En Fazla 10 CPE	Sertifika sahipleri, referansla yeni CICS ve CICP adayları kazandırdıklarında CPE puanı kazanırlar.

### 3. CPE Bildirim Süreci

CPE Bildirim Süreci Sertifika sahipleri her yıl, ICI Tarafından, CPE saatlerini bildirme yükümlülüklerini hatırlatan bir bildirim alırlar. Sertifika sahipleri, kazandıkları CPE saatlerini, her yıl CPE bildirim formunu ibraz ederek bildirirler. Bu bildirim, tüm sürekli mesleki eğitim gerekliliklerinin yerine getirildiği konusunda imzalı bir beyan işlevi görür. Sahip olunan her sertifika için ayrı bir CPE bildirim formu gönderilmelidir.

Sertifika sahiplerinin sadece CPE bildirim formunu göndermeleri yeterlidir. Ayrıca herhangi bir kanıtlayıcı ya da destekleyici belgeye gerek duyulmamaktadır. Ancak tüm sertifika sahipleri, bildirim yaptıkları kanıtlayıcı ve destekleyici belge ve dokümanları 3 yıl boyunca muhafaza etmekle ykmldrlar. ICI tarafından söz konusu süre zarfında talep edilmesi halinde, sertifika sahibinin gerekli bilgi ve belgeyi ibraz etmesi gereklidir.

Sertifika sahipleri, [www.iciturkey.org](http://www.iciturkey.org) adresi üzerinden CPE bildirim formlarını gönderebilirler.

#### 3.1. CPE Bildirim creti

CPE bildirim ücretleri ile ilgili güncel bilgi [www.iciturkey.org](http://www.iciturkey.org) adresinde yayınlanmaktadır. cret demeleri, web sitesi üzerinden gerçekleştirilecektir.

### 3.2. Yıllık Bildirim Tarihi

Sertifika sahipleri içinde bulunulan yıl için yapılan bildirimlerini, her yıl 31 Aralık gününe kadar yapılmalıdır.

### 3.3. Gerekli CPE Saatlerinin Kazanılmaması ya da Bildirilmemesi

CPE Bildirim formu yalnızca, bir takvim yılında yeterli CPE saatini kazanan sertifika sahipleri tarafından doldurulacak ve gönderilecektir, yeterli CPE saatini tamamlamayan adayları CPE Bildirim formu göndermeyecektir.

CPE bildirim formlarını 31 Aralık'a kadar tamamlamayan bireylerin sertifika statüsü "sertifikalı"dan 'askıda' durumuna alınacak ve sertifika sahibine 3 ay ek süre verilecektir. 3 aylık ek süre içinde CPE bildirim gerekliliklerini tamamlamayan sertifika sahiplerinin sertifikaları 'pasif' statüye alınacaktır.

Sertifika sahibinin tekrar sertifikalı duruma geçebilmesi için ilgili yılın, CPE gerekliliklerini yerine getirmesi ve/veya CPE bildirim formunu beyan etmesi gerekmektedir. Askıda ve Pasif statüdeyken kişiler, sertifikalı olduklarına dair beyanda bulunamaz ve sertifikalı olmakla ilgili hak iddia edemezler.

CPE bildirim formu ile bildirilen CPE saatleri, ikinci kez bildirilemez. Dolayısıyla kişiler, ilgili yılda tamamlayamadıkları CPE saatlerini, takip eden yıl içinde tamamlayarak bildirebilirler. Ancak, pasif ya da askıda statüsünden, sertifikalı statüsüne geçmek amacıyla kullanılan CPE saatleri, içinde bulunulan yılın bildirim gereklilikleri için kullanılamayacaktır.

Pasif ya da askıda statüsünü değiştirerek sertifikalı statüsüne geçmek isteyen bireyler, ilgili bildirim dönemi için CPE gerekliliklerini yerine getirmeli, CPE bildirim formları ile birlikte [www.iciturkey.org](http://www.iciturkey.org) adresinden sertifikalı statüsü iade başvurusu yapmalıdırlar.

Sertifikalı statüsü iade ücretleri ile ilgili güncel bilgi [www.iciturkey.org](http://www.iciturkey.org) adresinde yayınlanmaktadır. Ücret ödemeleri, web sitesi üzerinden gerçekleştirilecektir.

## 4. CPE Kayıtlarının Muhafaza Edilmesi

CPE bildirimlerine ilişkin kanıtlayıcı ve destekleyici dokümanlar sertifika sahipleri tarafından en az üç yıl boyunca muhafaza etmeli ve bu kayıtları, talep halinde ICI'a sunmalıdır.

### 4.1. CPE Denetimi

ICI tarafından, her yıl, CPE bildirim kayıtları denetlenecektir. Denetim, denetlenmek üzere seçilen sertifika sahibinin kazandığı CPE saatlerine ilişkin kanıt/belge üzerinden gerçekleştirilir. Talep edilen

belgeleri ICI tarafından belirlenen tarihe kadar sunamayan bireyler pasif statüsüne geçer. Pasif statüdeyken kişiler, sertifikalı olduklarına dair beyanda bulunamaz ve sertifikalı olmakla ilgili hak iddia edemezler. CPE denetimi sonucunda, sertifika sahibinin yeterli sayıda CPE saatini kazanmadığı tespit takdirde, o kişiye, eksik kalan CPE saatlerini tamamlaması ve kazandığı saatleri belgeleyen dokümanları ICI'a göndermesi için 3 ay süre verilir.

Dokümanları tahrif ettiği ya da etik olmayan davranışlar sergilediği tespit edilen sertifika sahipleri, ilave soruşturma için ICI Mesleki Sorumluluk ve Etik Komitesi'ne bildirilir.

ICI Mesleki Sorumluluk ve Etik Komitesi kişinin sertifikasının iptaline yetkilidir.

## 5. Açık Statü Bildirimi

CICP ve CICS Sertifikası Sahipleri ve statü durumları, sertifika sahibini ve sertifika ile ilgili üçüncü kişi ve kurumları bilgilendirmek amacı ile [www.iciturkey.org](http://www.iciturkey.org) web sitesinde üzerinde güncel olarak yayınlanır.