……………

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **İŞ AKIŞI** | **SORUMLULAR** | **DOKÜMAN** |
| BaşlangıçKamu İç Denetim StratejiBelgesinin Yayınlanması …………………………………….Denetim Evreninin Belirlenmesine Esas OlmakÜzere, Rektörlük Makamının …………………………………….Görüşünün Alınması, BirimYöneticilerinin Görüşlerini BildirmesiDenetim Evreninin ……………………………………BelirlenmesiRisk Faktörlerinin …………………………………..BelirlenmesiDenetim Evreninin Makro ……………………………………Risk Analizine Tabi TutulmasıDenetim Stratejisinin ……………………………………BelirlenmesiDenetim Alanlarının ……………………………………BelirlenmesiDenetim Alanlarının ……………………………………ÖnceliklendirilmesiPlan ve ProgramınHazırlanmasına Esas OlmakÜzere, Rektörlük Makamının …………………………………..Görüşünün Alınması, BirimYöneticilerinin Görüşlerini Bildirmesi**1** | İç Denetim Koordinasyon Kuruluİç Denetim Birimi Başkanıİç Denetim BirimiBaşkanı ve İç Denetçilerİç Denetim BirimiBaşkanı ve İç Denetçilerİç Denetim BirimiBaşkanı ve İç Denetçilerİç Denetim BirimiBaşkanı ve İç Denetçilerİç Denetim BirimiBaşkanı ve İç Denetçilerİç Denetim BirimiBaşkanı ve İç Denetçilerİç Denetim BirimiBaşkanı ve İç Denetçiler | Kamu İç Denetim Strateji Belgesi |

|  |  |
| --- | --- |
| Hazırlayan | Onaylayan |
|  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| H | **1**İç Denetim Plan ve Programının Hazırlanmasıİç Denetim Plan ve Programının Onaya Sunulmasıİç Denetim Plan ve Programı Onaylandı mı?Eİç Denetim Plan ve Programının İç DenetçilereBildirilmesiDenetim Programında Yer Alan Denetimlerin Denetlenecek Birimlere BildirilmesiBitiş | ………………………………….…………………………………..…………………………………………………………………..………………………………… | İç Denetim BirimiBaşkanı ve İç Denetçiler | İç Denetim Plan ve Programı |
| İç Denetim Birimi Başkanı |  |
| Rektör |  |
| İç Denetim Birimi Başkanı |  |
| İç Denetim Birimi Başkanı |  |

|  |  |
| --- | --- |
| Hazırlayan | Onaylayan |
|  |  |