……………

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **İŞ AKIŞI** | **SORUMLULAR** | **DOKÜMAN** |
| Başlangıç  Kamu İç Denetim Strateji  Belgesinin Yayınlanması …………………………………….  Denetim Evreninin Belirlenmesine Esas Olmak  Üzere, Rektörlük Makamının …………………………………….  Görüşünün Alınması, Birim  Yöneticilerinin Görüşlerini Bildirmesi  Denetim Evreninin ……………………………………  Belirlenmesi  Risk Faktörlerinin …………………………………..  Belirlenmesi  Denetim Evreninin Makro ……………………………………  Risk Analizine Tabi Tutulması  Denetim Stratejisinin ……………………………………  Belirlenmesi  Denetim Alanlarının ……………………………………  Belirlenmesi  Denetim Alanlarının ……………………………………  Önceliklendirilmesi  Plan ve Programın  Hazırlanmasına Esas Olmak  Üzere, Rektörlük Makamının …………………………………..  Görüşünün Alınması, Birim  Yöneticilerinin Görüşlerini Bildirmesi  **1** | İç Denetim Koordinasyon Kurulu  İç Denetim Birimi Başkanı  İç Denetim Birimi  Başkanı ve İç Denetçiler  İç Denetim Birimi  Başkanı ve İç Denetçiler  İç Denetim Birimi  Başkanı ve İç Denetçiler  İç Denetim Birimi  Başkanı ve İç Denetçiler  İç Denetim Birimi  Başkanı ve İç Denetçiler  İç Denetim Birimi  Başkanı ve İç Denetçiler  İç Denetim Birimi  Başkanı ve İç Denetçiler | Kamu İç Denetim Strateji Belgesi |

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| H | **1**  İç Denetim Plan ve Programının Hazırlanması  İç Denetim Plan ve Programının Onaya Sunulması  İç Denetim Plan ve Programı Onaylandı mı?  E  İç Denetim Plan ve Programının İç Denetçilere  Bildirilmesi  Denetim Programında Yer Alan Denetimlerin Denetlenecek Birimlere Bildirilmesi  Bitiş | ………………………………….  …………………………………..  ………………………………  …………………………………..  ………………………………… | İç Denetim Birimi  Başkanı ve İç Denetçiler | İç Denetim Plan ve Programı |
| İç Denetim Birimi Başkanı |  |
| Rektör |  |
| İç Denetim Birimi Başkanı |  |
| İç Denetim Birimi Başkanı |  |

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