|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **İŞ AKIŞI** | | **SORUMLULAR** | **DOKÜMAN** |
| Denetim Faaliyeti İş Akış Şeması  Başlangıç  Bulguların İzlemesini Yapacak …………………………………….  Olan İç Denetçilerin  Görevlendirilmesi  Eylem Tarihi Sona Eren  Bulgulara İlişkin Bilgi ve ……………………………………  Belgelerin Temin edilmesi ve  Bunların Değerlendirilmesi  Bulgunun  Kapatılması …………………………………….  H İçin Test  Gerekli mi?  Test Yapılması ve Bulgunun Kapatılması  E  Bitiş  Bulgunun Kapatılması ………………………………………..  ..  Tamamlanmayan Eylemlerin  İkinci İzleme Periyoduna …………………………………….  Alındığının Bildirilmesi  Eylem Tarihi Sona Eren  Bulgulara İlişkin Bilgi ve ……………………………………  Belgelerin Temin edilmesi ve Değerlendirilmesi  **1** | | İç Denetim Birimi Başkanı  İç Denetçi  İç Denetçi  İç Denetçi  İç Denetçi  İç Denetçi | Bulgu Takip Formu |
| **HAZIRLAYAN** | **ONAYLAYAN** | | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **1**  Eylem  H Tamamlanmış  mı?  **2**  E  Bulgunun  Kapatılması …………………………………….  H İçin Test  Gerekli mi?  Test Yapılması ve Bulgunun Kapatılması  E  Bulgunun Kapatılması ………………………………………..  İzleme Sonuçlarının  Bildirilmesi ………...…………….……………………  Dönemsel İzleme  Raporunun Hazırlanması …………….………………………………..  ve Sunulması  İç Denetim Raporlarının ve  İzleme Sonuçlarının ………………………..…………………..  İDKK’ya gönderilmesi  Bitiş | | İç Denetçi  İç Denetçi  İç Denetçi  İç Denetim Birimi Başkanı  İç Denetim Birimi Başkanı | Bulgu Takip Formu |
| **HAZIRLAYAN** | **ONAYLAYAN** | | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| E  Riskin Denetlenen Birim Yöneticisi İle Müzakere Edilmesi  Müzakerede Mutabakat Sağlandı mı?  H  Durumun Rektörlük Makamının Değerlendirmesine Sunulması | **2**  Risk Kurum İçin “Kabul  Edilemeyecek” ………………………………  Bir Düzeyde midir?  ……………………………………………………………...  H  E  Bulgunun “Risk  Üstlenildi” Olarak ………………………………………..  Kapatılması  İzleme Sonuçlarının  Bildirilmesi ………………………………  Dönemsel İzleme  Raporunun Hazırlanması ……………………………….  ve Sunulması  İç Denetim Raporlarının  ve İzleme Sonuçlarının ………………………………  İDKK’ya gönderilmesi  Bitiş | İç Denetim Birimi Başkanı |  |
| İç Denetim Birimi Başkanı ve İç Denetçi |  |
| İç Denetçi |  |
|  | Bulgu Takip Formu |
| İç Denetim Birimi Başkanı |  |
| İç Denetim Birimi Başkanı |  |
| İç Denetim Birimi Başkanı |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **HAZIRLAYAN** | **ONAYLAYAN** |