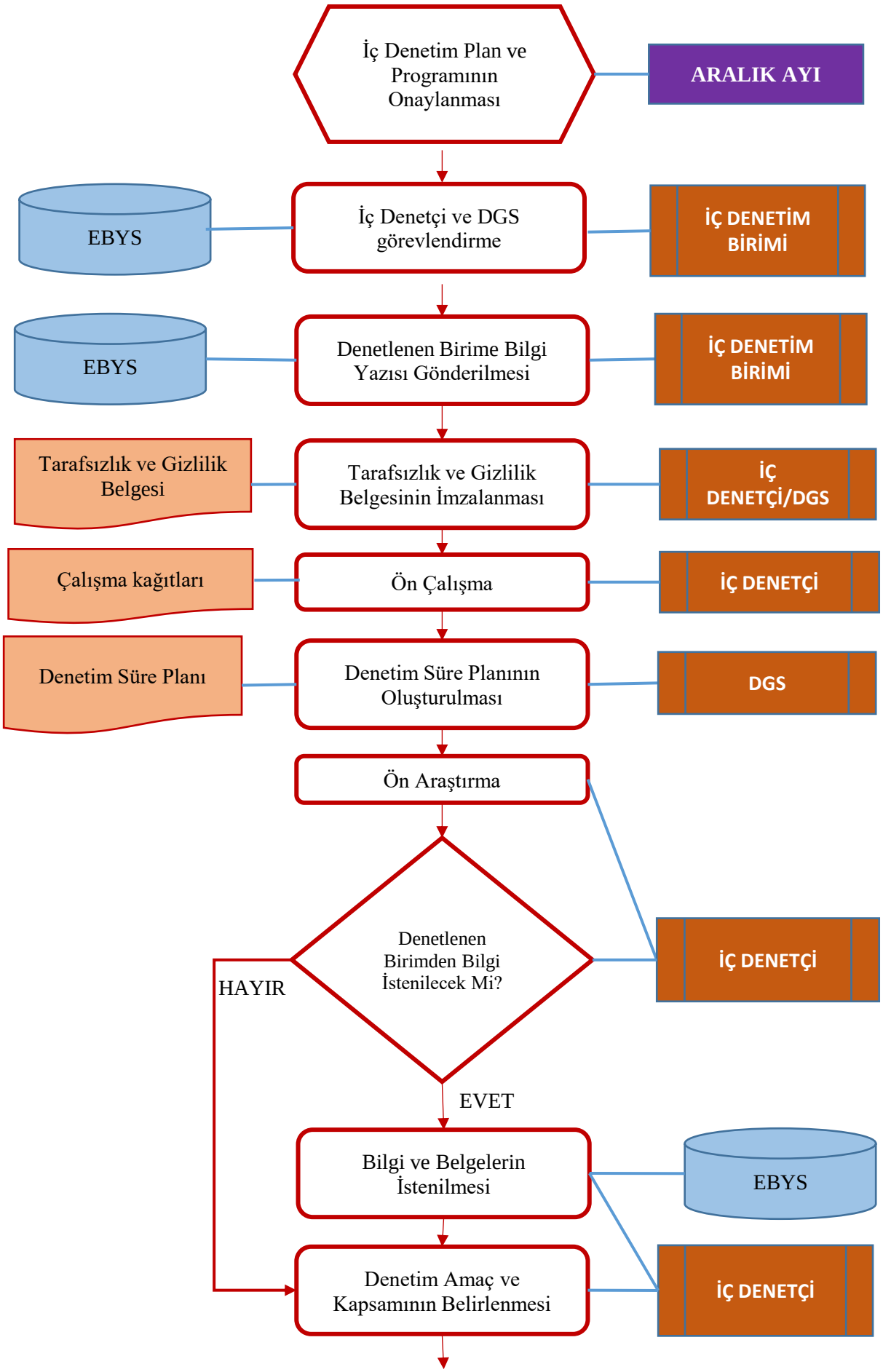
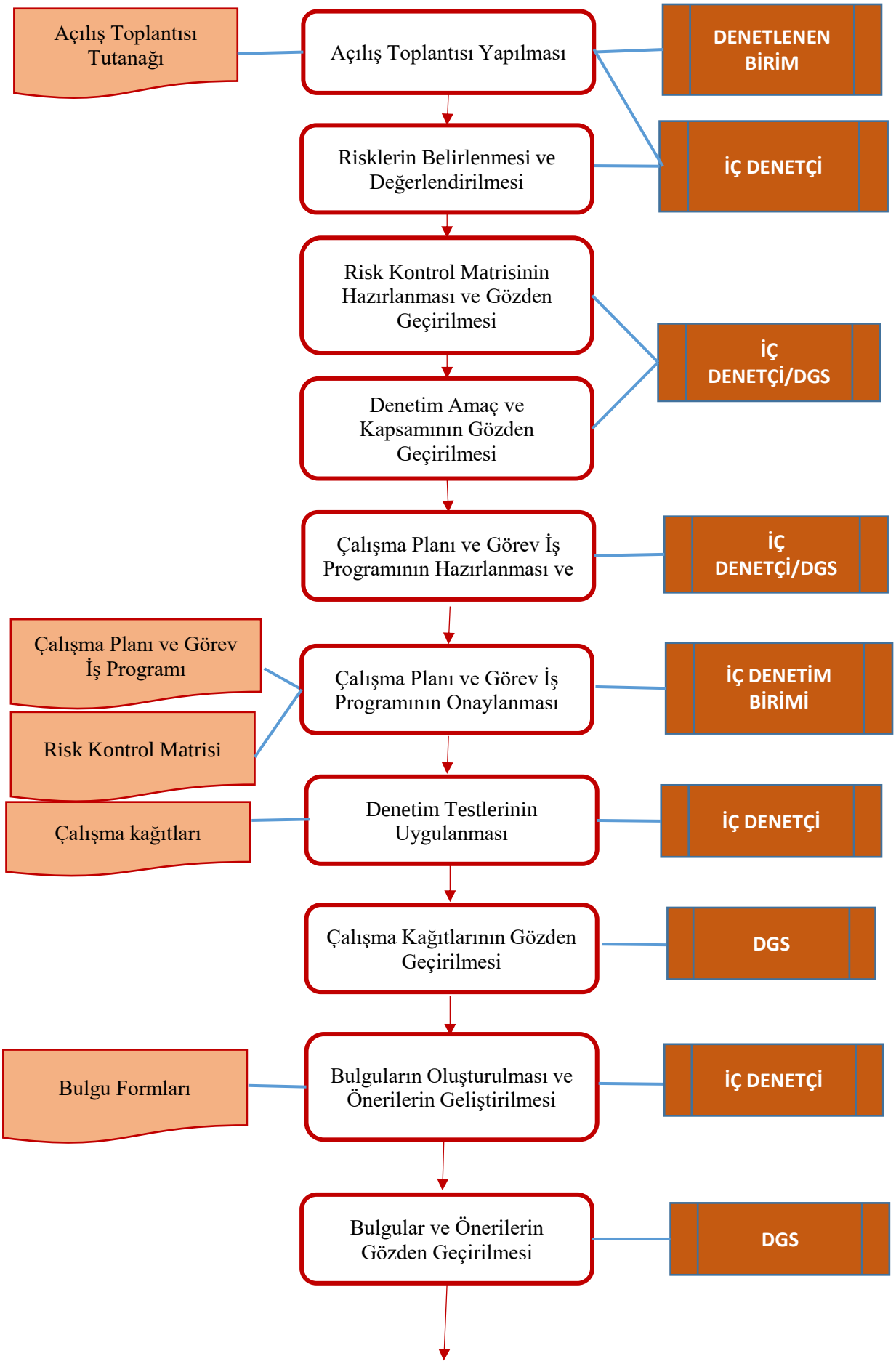
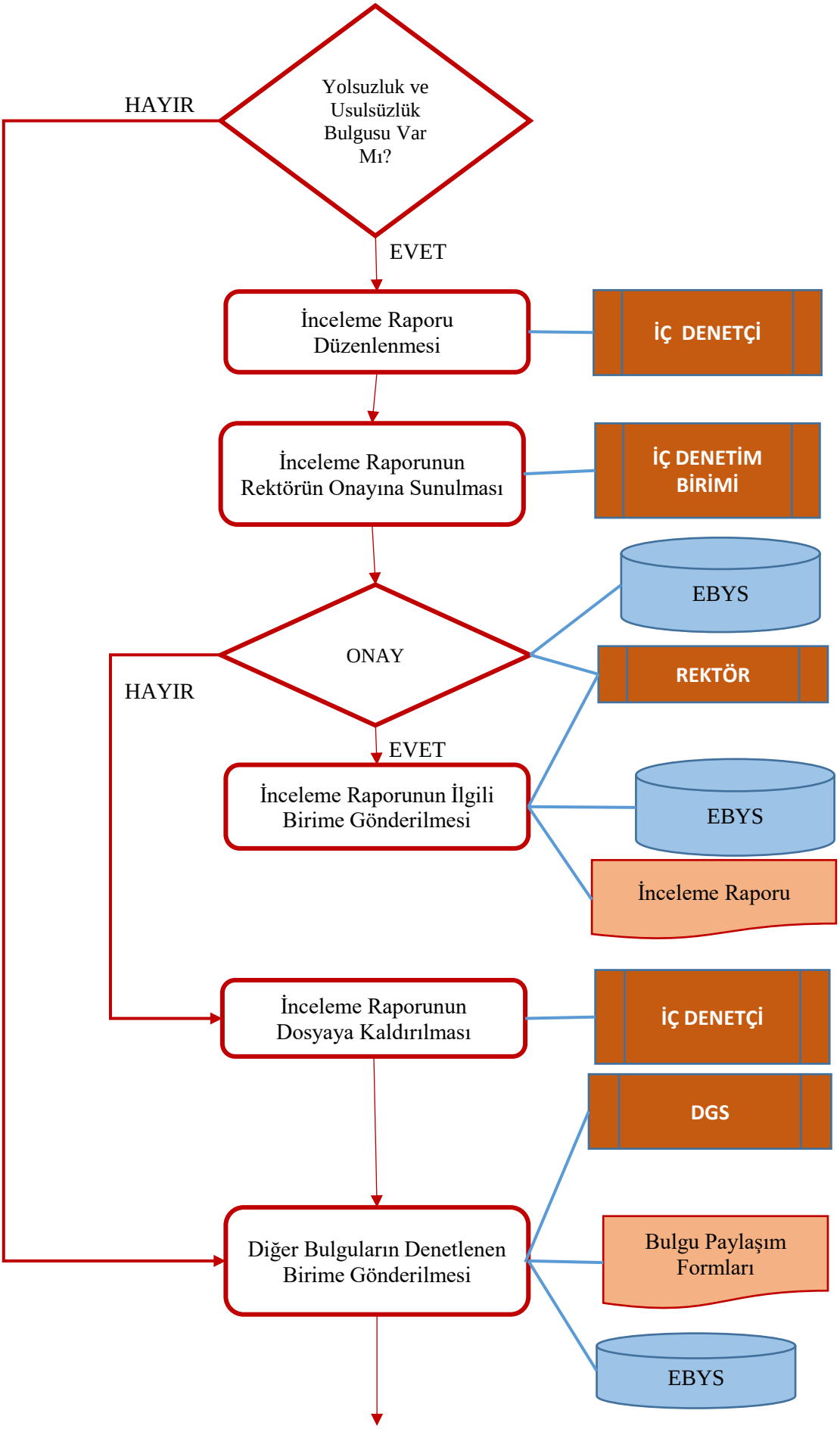
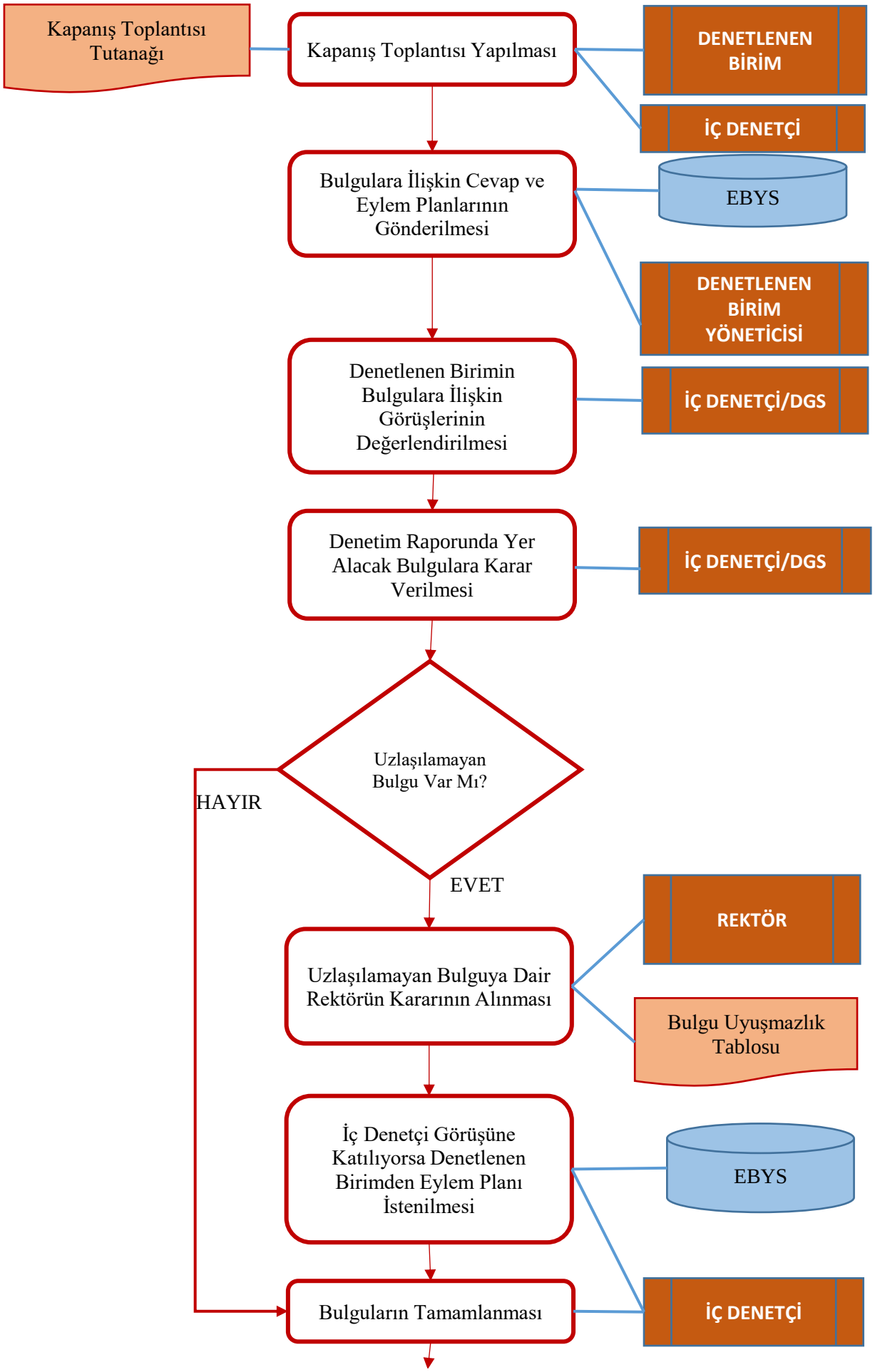
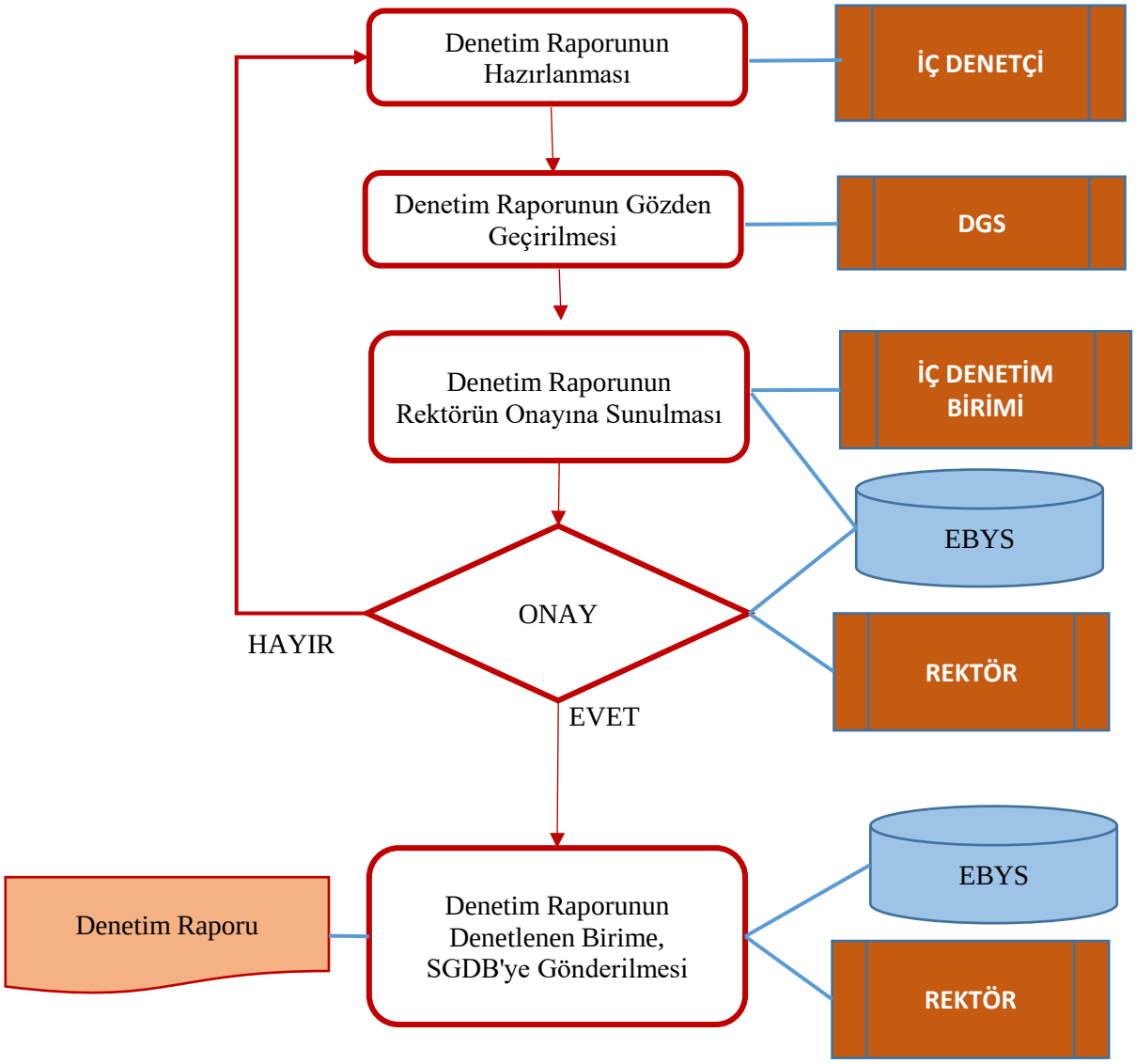
DENETİM FAALİYETİ İŞ AKIŞ SÜRECİ




Açılış Toplantısı Tutanağı
Açılış Toplantısı Yapılması
DENETLENEN BİRİM
Risklerin Belirlenmesi ve Değerlendirilmesi
İÇ DENETÇİ
Risk Kontrol Matrisinin Hazırlanması ve Gözden Geçirilmesi
Denetim Amaç ve Kapsamının Gözden Geçirilmesi
İÇ DENETÇİ/DGS
Çalışma Planı ve Görev İş Programının Hazırlanması ve
İÇ DENETÇİ/DGS
Çalışma Planı ve Görev İş Programı
Risk Kontrol Matrisi
Çalışma Planı ve Görev İş Programının Onaylanması
İÇ DENETİM BİRİMİ
Çalışma kağıtları
Denetim Testlerinin Uygulanması
İÇ DENETÇİ
Çalışma Kağıtlarının Gözden Geçirilmesi
DGS
Bulgu Formları
Bulguların Oluşturulması ve Önerilerin Geliştirilmesi
İÇ DENETÇİ
Bulgular ve Önerilerin Gözden Geçirilmesi
DGS


Yolsuzluk ve Usulsüzlük Bulgusu Var Mı?
HAYIR
EVET
İnceleme Raporu Düzenlenmesi
İÇ DENETÇİ
İnceleme Raporunun Rektörün Onayına Sunulması
İÇ DENETİM BİRİMİ
EBYS
ONAY
REKTÖR
HAYIR
EVET
İnceleme Raporunun İlgili Birime Gönderilmesi
EBYS
İnceleme Raporu
İnceleme Raporunun Dosyaya Kaldırılması
İÇ DENETÇİ
DGS
Diğer Bulguların Denetlenen Birime Gönderilmesi
Bulgu Paylaşım Formları
EBYS


Kapanış Toplantısı Tutanağı
Kapanış Toplantısı Yapılması
DENETLENEN BİRİM
İÇ DENETÇİ
Bulgulara İlişkin Cevap ve Eylem Planlarının Gönderilmesi
EBYS
DENETLENEN BİRİM YÖNETİCİSİ
Denetlenen Birimin Bulgulara İlişkin Görüşlerinin Değerlendirilmesi
İÇ DENETÇİ/DGS
Denetim Raporunda Yer Alacak Bulgulara Karar Verilmesi
İÇ DENETÇİ/DGS
Uzlaşılamayan Bulgu Var Mı?
HAYIR
EVET
Uzlaşılamayan Bulguya Dair Rektörün Kararının Alınması
REKTÖR
Bulgu Uyuşmazlık Tablosu
İç Denetçi Görüşüne Katılıyorsa Denetlenen Birimden Eylem Planı İstenilmesi
EBYS
Bulguların Tamamlanması
İÇ DENETÇİ


Denetim Raporunun Hazırlanması
İÇ DENETÇİ
Denetim Raporunun Gözden Geçirilmesi
DGS
Denetim Raporunun Rektörün Onayına Sunulması
İÇ DENETİM BİRİMİ
EBYS
ONAY
HAYIR
REKTÖR
EVET
EBYS
Denetim Raporu
Denetim Raporunun Denetlenen Birime, SGDB'ye Gönderilmesi
REKTÖR