IĞDIR ÜNİVERSİTESİ
İŞ AKIŞ ŞEMASI

BİRİM ADI : İÇ DENETİM BİRİMİ
FAALİYET/SÜREÇ : DENETİM FAALİYETİ

Form No :İDB/İAŞ/001/R0
Sayfa :1/7

İŞ AKIŞI	SORUMLULAR	DOKÜMAN
Başlangıç		
Denetim Evreninin Belirlenmesi	İç Denetim Birimi Başkanı ve İç Denetçiler	
Denetim Evreninin Makro Risk Analizi	İç Denetim Birimi Başkanı ve İç Denetçiler	
Denetim Alanlarının Belirlenmesi ve Önceliklendirilmesi	İç Denetim Birimi Başkanı ve İç Denetçiler	
İç Denetim Plan ve Programının Hazırlanması	İç Denetim Birimi Başkanı ve İç Denetçiler	
İç Denetim Plan ve Programının Rektörlük Makamının Onayına Sunulması	İç Denetim Birimi Başkanı	
Onay (H)	Rektör	İç Denetim Plan ve Programı
Onay (E)		
Bilgilendirme Yazılarının İç Denetçilere ve Denetlenecek Birimlere Gönderilmesi	İç Denetim Birimi Başkanı	
İç Denetçi Görevlendirilmesi ve Görevin Tebliği	İç Denetim Birimi Başkanı	Görevlendirme Yazısı
Denetim Bildirim Yazısının Denetlenecek Birime Gönderilmesi	İç Denetim Birimi Başkanı	Denetim Bildirim Yazısı
1		

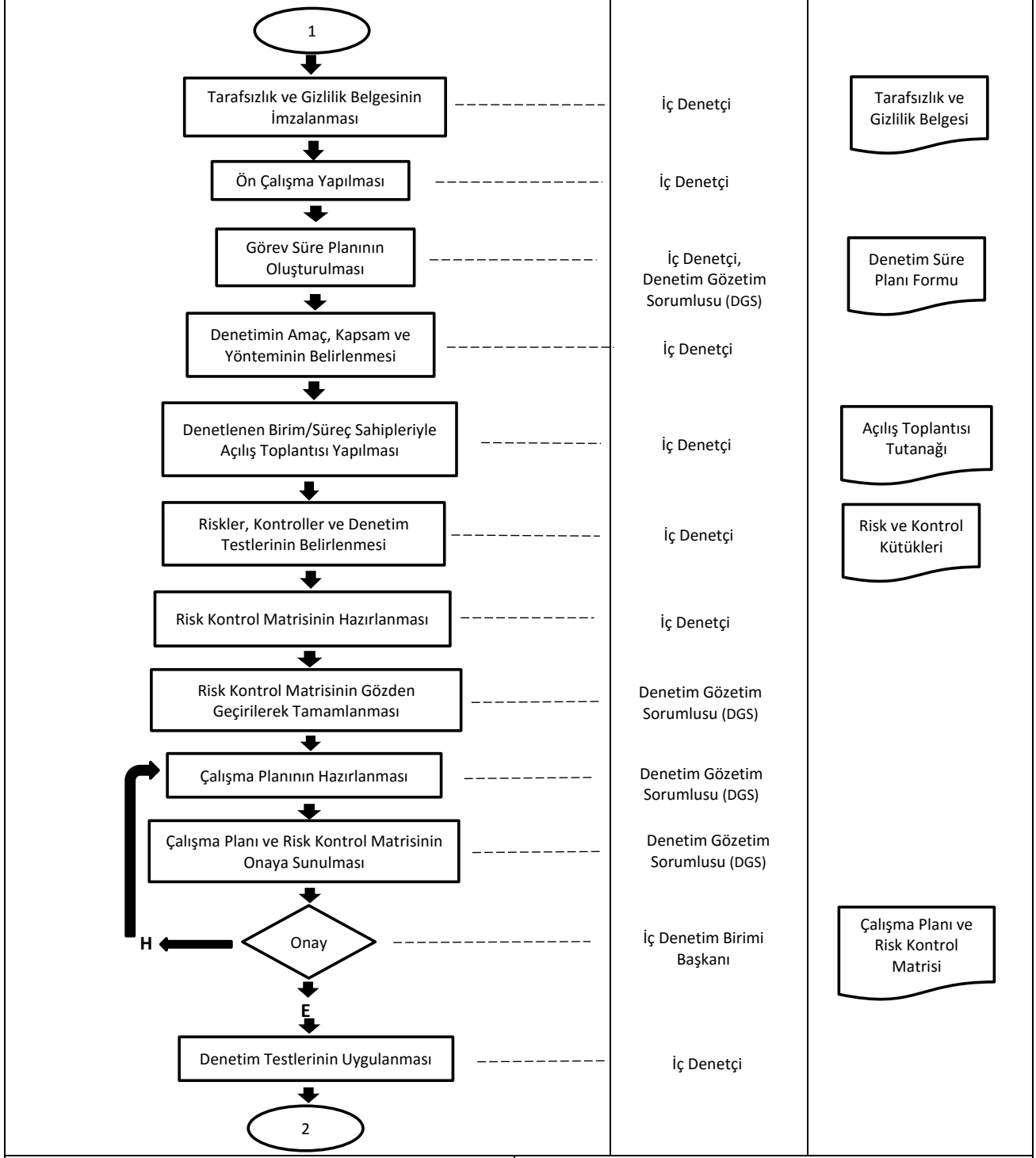
HAZIRLAYAN	ONAYLAYAN
e-imzalıdır	e-imzalıdır
Namık Kemal ÖZEROĞLU	Prof. Dr. Mehmet Hakkı ALMA
İç Denetçi	Rektör

Bu belge 5070 sayılı elektronik imza kanununa göre güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.
Evrak teyidine http://ebys.igdir.edu.tr/document/records/public.search adresinden Belge Num:83587081-060.05-E.32 ve Barkod Num.:313866 bilgileriyle erişebilirsiniz.

IĞDIR ÜNİVERSİTESİ
İŞ AKIŞ ŞEMASI

BİRİM ADI : İÇ DENETİM BİRİMİ
FAALİYET/SÜREÇ : DENETİM FAALİYETİ

Form No :İDB/İAŞ/001/R0
Sayfa :2/7



HAZIRLAYAN	ONAYLAYAN
e-imzalıdır	e-imzalıdır
Namık Kemal ÖZEROĞLU	Prof. Dr. Mehmet Hakkı ALMA
İç Denetçi	Rektör

Bu belge 5070 sayılı elektronik imza kanununa göre güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.
Evrak teyidine http://ebys.igdir.edu.tr/document/records/public.search adresinden Belge Num:83587081-060.05-E.32 ve Barkod Num.:313866 bilgileriyle erişebilirsiniz.

IĞDIR ÜNİVERSİTESİ
İŞ AKIŞ ŞEMASI

BİRİM ADI : İÇ DENETİM BİRİMİ
FAALİYET/SÜREÇ : DENETİM FAALİYETİ

Form No :İDB/İAŞ/001/R0
Sayfa :3/7

İŞ AKIŞI	SORUMLULAR	DOKÜMAN
2		
Denetim Testlerinin Gözden Geçirilmesi	Denetim Gözetim Sorumlusu (DGS)	
Bulguların Oluşturularak Onaya Sunulması → A	İç Denetçi	
Onay (H: Bulguların Oluşturularak Onaya Sunulması)	Denetim Gözetim Sorumlusu (DGS)	Bulgu Paylaşım Formu
E		
Bulguların Gözden Geçirilerek DGS'ye gönderilmesi	İç Denetim Birimi Başkanı	
Bulguların Denetlenen Birimle Paylaşılması ve Kapanış Toplantısı Bildiriminin Yapılması	Denetim Gözetim Sorumlusu (DGS)	
Kapanış Toplantısında Görüşülmek Üzere Bulguların İncelenmesi ve Eylem Planının Hazırlanması	Denetlenen Birim/Süreç Sorumlusu	
Denetlenen Birim/Süreç Sorumlularıyla Kapanış Toplantısının Yapılması	İç Denetçi	Kapanış Toplantısı Tutanağı
Denetim Raporunda Yer Alacak Bulgulara Karar Verilmesi → B	İç Denetim Birimi Başkanı, DGS, İç Denetçi	
3		

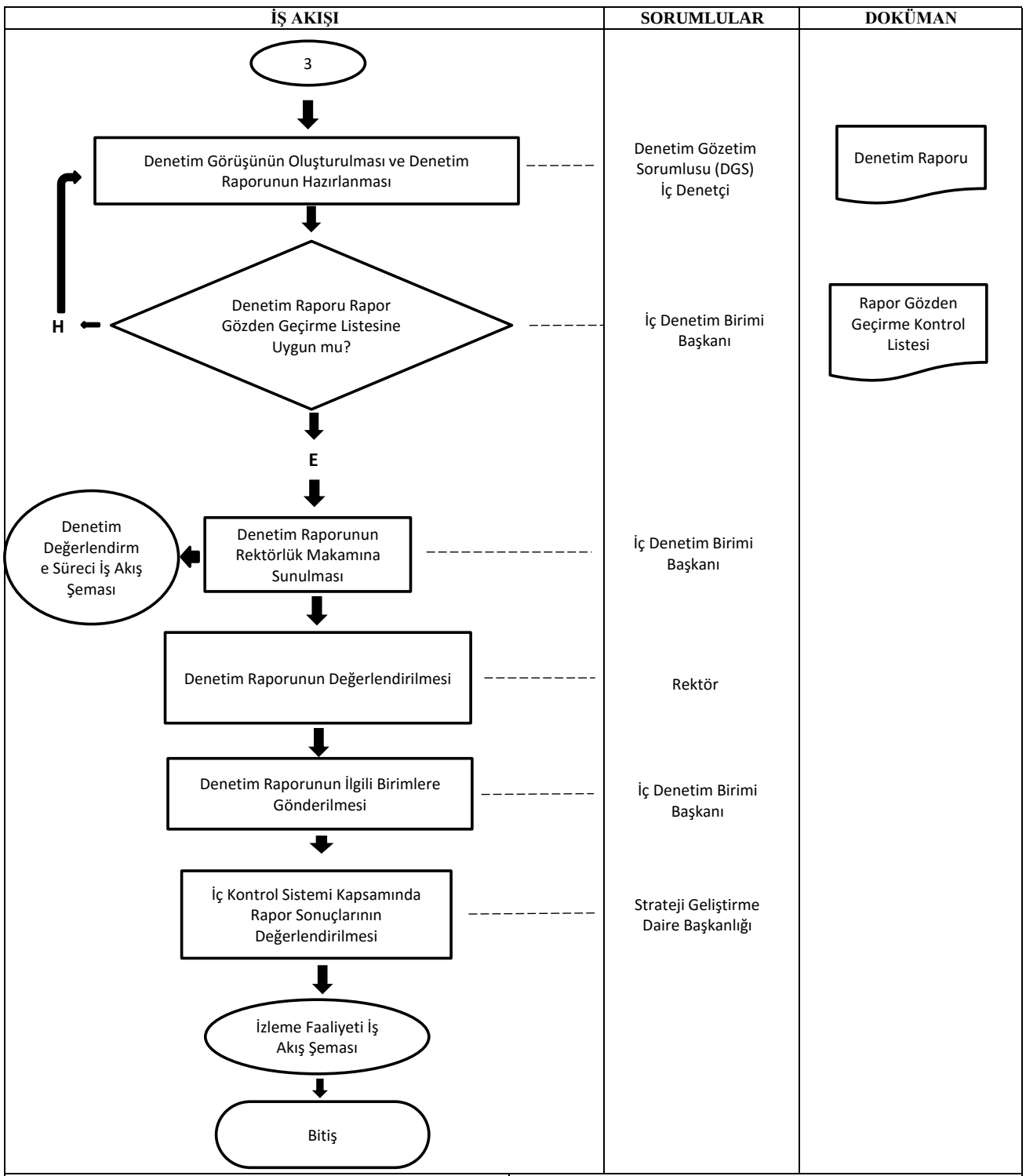
HAZIRLAYAN	ONAYLAYAN
e-imzalıdır	e-imzalıdır
Namık Kemal ÖZEROĞLU	Prof. Dr. Mehmet Hakkı ALMA
İç Denetçi	Rektör

Bu belge 5070 sayılı elektronik imza kanununa göre güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.
Evrak teyidine http://ebys.igdir.edu.tr/document/records/public.search adresinden Belge Num:83587081-060.05-E.32 ve Barkod Num.:313866 bilgileriyle erişebilirsiniz.

IĞDIR ÜNİVERSİTESİ
İŞ AKIŞ ŞEMASI

BİRİM ADI : İÇ DENETİM BİRİMİ
FAALİYET/SÜREÇ : DENETİM FAALİYETİ

Form No :İDB/İAŞ/001/R0
Sayfa :4/7



HAZIRLAYAN	ONAYLAYAN
e-imzalıdır	e-imzalıdır
Namık Kemal ÖZEROĞLU	Prof. Dr. Mehmet Hakkı ALMA
İç Denetçi	Rektör

Bu belge 5070 sayılı elektronik imza kanununa göre güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.
Evrak teyidine http://ebys.igdir.edu.tr/document/records/public.search adresinden Belge Num:83587081-060.05-E.32 ve Barkod Num.:313866 bilgileriyle erişebilirsiniz.

IĞDIR ÜNİVERSİTESİ
İŞ AKIŞ ŞEMASI

BİRİM ADI : İÇ DENETİM BİRİMİ
FAALİYET/SÜREÇ : DENETİM FAALİYETİ

Form No :İDB/İAŞ/001/R0
Sayfa :5/7

İŞ AKIŞI	SORUMLULAR	DOKÜMAN
A		
Bulguların Oluşturularak Onaya Sunulması (*Usulsüzlük/Yolsuzluk Bulgusuna Rastlanılması Durumunda*)	İç Denetçi	
Usulsüzlük/Yolsuzluk Bulgusuna İlişkin İnceleme Raporu Düzenlenmesi	İç Denetçi	İnceleme Raporu
Raporun Rektörlük Makamına Sunulması	İç Denetim Birimi Başkanı	
Raporun Değerlendirilmesi	Rektör	
Bitiş		

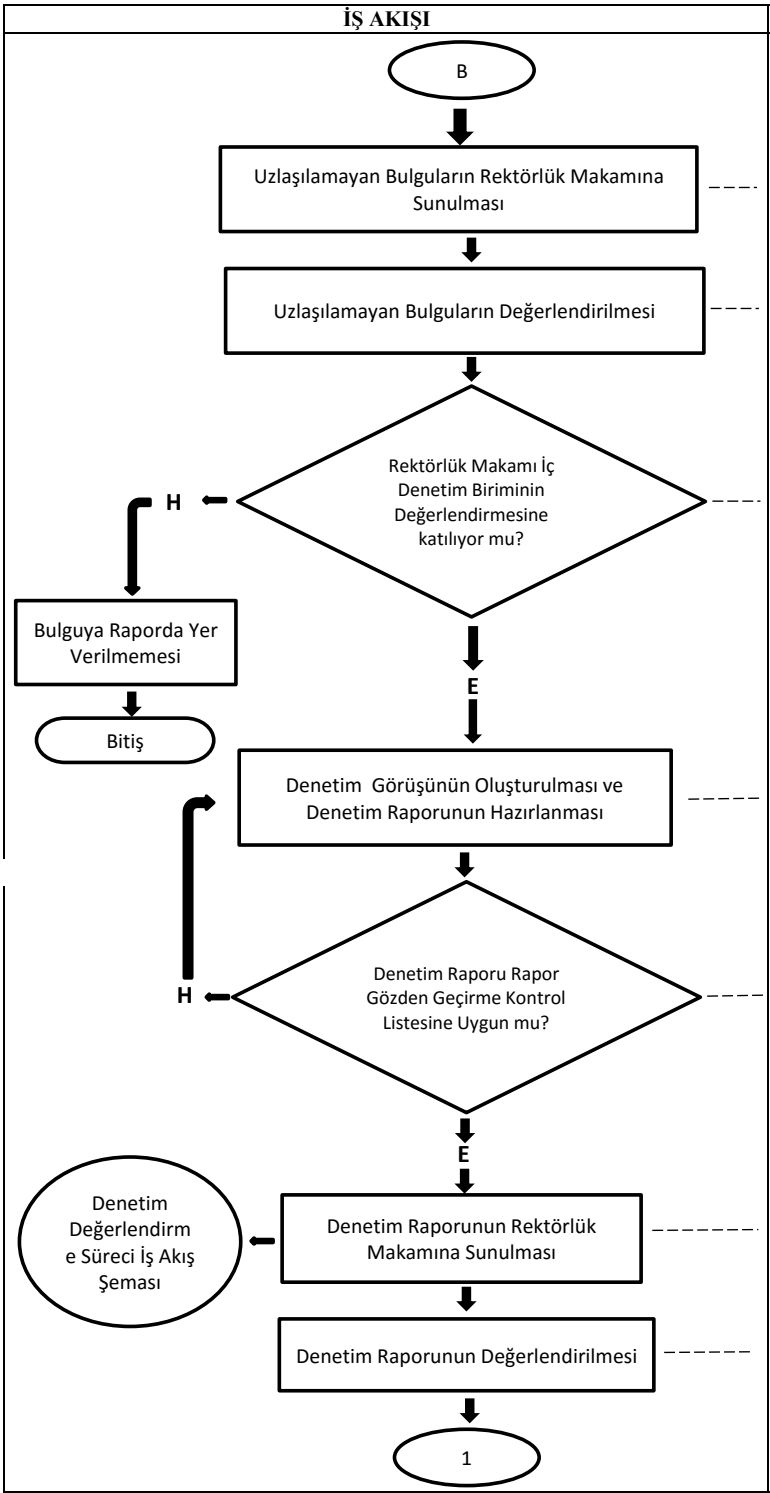
HAZIRLAYAN	ONAYLAYAN
e-imzalıdır	e-imzalıdır
Namık Kemal ÖZEROĞLU	Prof. Dr. Mehmet Hakkı ALMA
İç Denetçi	Rektör

Bu belge 5070 sayılı elektronik imza kanununa göre güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.
Evrak teyidine http://ebys.igdir.edu.tr/document/records/public.search adresinden Belge Num:83587081-060.05-E.32 ve Barkod Num.:313866 bilgileriyle erişebilirsiniz.

IĞDIR ÜNİVERSİTESİ
İŞ AKIŞ ŞEMASI

BİRİM ADI : İÇ DENETİM BİRİMİ
FAALİYET/SÜREÇ : DENETİM FAALİYETİ

Form No :İDB/İAŞ/001/R0
Sayfa :6/7



İŞ AKIŞI	SORUMLULAR	DOKÜMAN

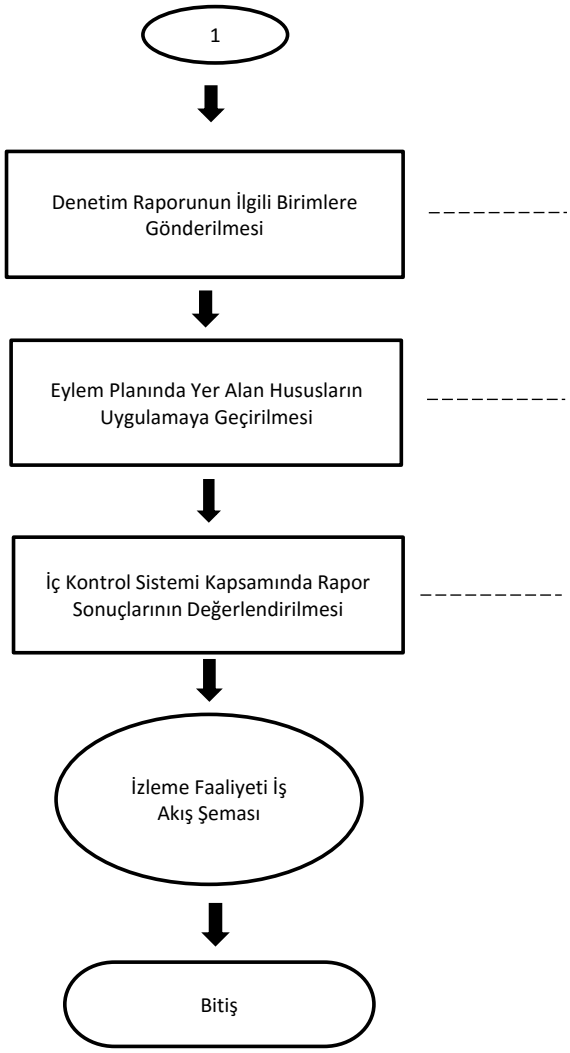
HAZIRLAYAN	ONAYLAYAN
e-imzalıdır	e-imzalıdır
Namık Kemal ÖZEROĞLU	Prof. Dr. Mehmet Hakkı ALMA
İç Denetçi	Rektör

Bu belge 5070 sayılı elektronik imza kanununa göre güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.
Evrak teyidine http://ebys.igdir.edu.tr/document/records/public.search adresinden Belge Num:83587081-060.05-E.32 ve Barkod Num.:313866 bilgileriyle erişebilirsiniz.

IĞDIR ÜNİVERSİTESİ
İŞ AKIŞ ŞEMASI

BİRİM ADI : İÇ DENETİM BİRİMİ
FAALİYET/SÜREÇ : DENETİM FAALİYETİ

Form No :İDB/İAŞ/001/R0
Sayfa :7/7

İŞ AKIŞI	SORUMLULAR	DOKÜMAN
		

HAZIRLAYAN	ONAYLAYAN
e-imzalıdır Namık Kemal ÖZEROĞLU İç Denetçi	e-imzalıdır Prof. Dr. Mehmet Hakkı ALMA Rektör

Bu belge 5070 sayılı elektronik imza kanununa göre güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.
Evrak teyidine http://ebys.igdir.edu.tr/document/records/public.search adresinden Belge Num:83587081-060.05-E.32 ve Barkod Num.:313866 bilgileriyle erişebilirsiniz.