



İNÖNÜ ÜNİVERSİTESİ

İÇ DENETİM İŞ AKIŞ ŞEMASI

Doküman No

KYS-İAŞ-131

Yayın Tarihi

19.08.2019

Revizyon No

Revizyon Tarihi

Sayfa No

İş Akışı Adımları

Sorumlu

İlgili Dokümanlar

Denetim Evreninin Belirlenmesi

İç Denetim Birim Başkanı

Denetim Plan ve Programının Belirlenmesi

İç Denetim Birim Başkanı

Denetim Alanlarının (Konularının) Belirlenmesi

İç Denetim Birim Başkanı

Risk Kriterlerinin Belirlenmesi,
Tanımlanması,
Derecelendirmesi

İç Denetim Birim Başkanı

Makro Risk Analizi (denetim alanlarının öncelik sırasına konulması)

İç Denetim Birim Başkanı

İç Denetim Birim Başkanı ve Koordinatör tarafından Denetim Planı ve Programının İçDen üzerinden takibi aksaklıkların giderilmesi

İç Denetim Birim Başkanı ve koordinatör

Denetim Planı ve Denetim Programı

Denetim Plan ve Programının hazırlanması

İç Denetim Birim Başkanı ve İç Denetçiler

Denetim Planı ve Programı

Rektör tarafından denetim planının onaylanması

Rektör

Denetim programı kapsamında iç denetçilerin görevlendirilmesi ve denetlenecek birime bilgi verilmesi

Yazı İşleri Memuru

Denetim Programı

Bilgi toplama ve ön araştırmanın yapılması

İç Denetçiler

HAZIRLAYAN

ONAYLAYAN



İNÖNÜ ÜNİVERSİTESİ

Doküman No

Yayın Tarihi

Revizyon No

Revizyon Tarihi

Sayfa No

İş Akışı Adımları

Sorumlu

İlgili Dokümanlar

Denetlenen Birimden Bilgi ve Belge İsteme

İç Denetçiler

Verilerin (Belgelerin) İncelenmesi

İç Denetçiler

Tutanak ile incelenecek belgelerin teslim alınması

Denetlenecek Birimde Açılış Toplantısı

İç Denetim Birim Başkanı ve Denetimi yapacak İç Denetçi

Açılış Toplantı Tutanağı

İç Denetçi

İç Denetçi ve Denetlenecek Birim Amiri ve Sorumluların Tutanağın İmzalanması

Birim Risk Değerlendirmesi

İç Denetçi

Risk Kontrol Matrisinin Hazırlanması

İç Denetçi

Denetim Kapsamının Belirlenerek Denetim Hazırlıklarına Başlanılması

İç Denetçi

Denetim Testlerinin Uygulanması
(yazılı bilgi, anket, harici bilgi)

İç Denetçi

Tutanakla teslim alınan belgelerin incelenmesi

HAZIRLAYAN

ONAYLAYAN



İNÖNÜ ÜNİVERSİTESİ

Doküman No

Yayın Tarihi

Revizyon No

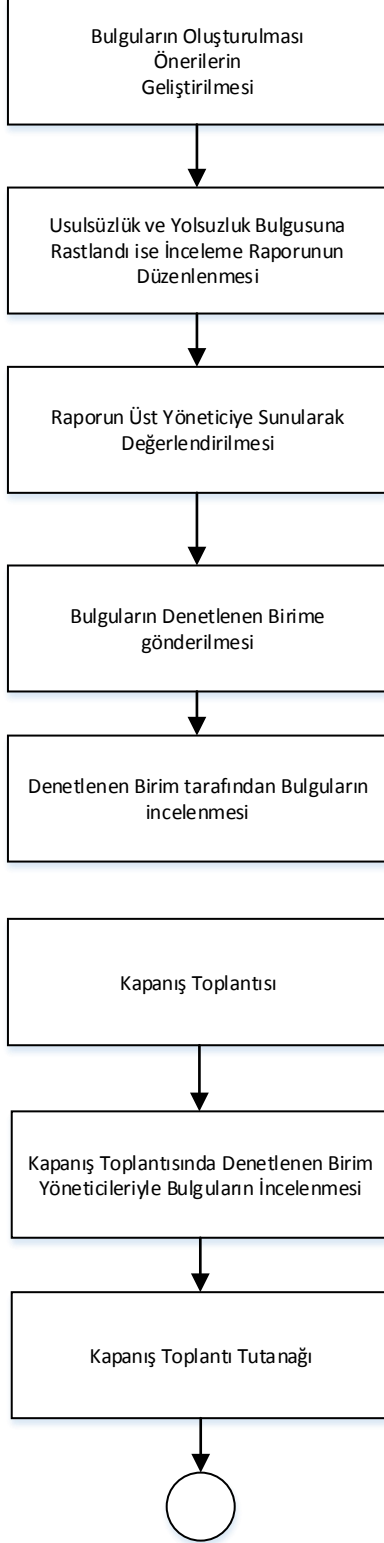
Revizyon Tarihi

Sayfa No

İş Akışı Adımları

Sorumlu

İlgili Dokümanlar



İç Denetçi

İç Denetçi

İç Denetim Birim
Başkanı
İç Denetçi

İç Denetim Birim
Başkanı
İç Denetçi

Denetlenen Birim
Yöneticileri

İç Denetim Birim
Başkanı (isteğe bağlı)
İç Denetçi, Denetlenen
Birim Yöneticileri

İç Denetim Birim
Başkanı (isteğe bağlı)
İç Denetçi, Denetlenen
Birim Yöneticileri

İç Denetim Birim
Başkanı (isteğe bağlı)
İç Denetçi, Denetlenen
Birim Yöneticileri

Belgelerin incelenmesi

Denetim Raporu

Denetim Raporu

Denetim Raporu

İç Denetçi ve Denetlenen
Birim Yöneticileri ile
Tutanağın imzalanması

HAZIRLAYAN

ONAYLAYAN



İNÖNÜ ÜNİVERSİTESİ

Doküman No

Yayın Tarihi

Revizyon No

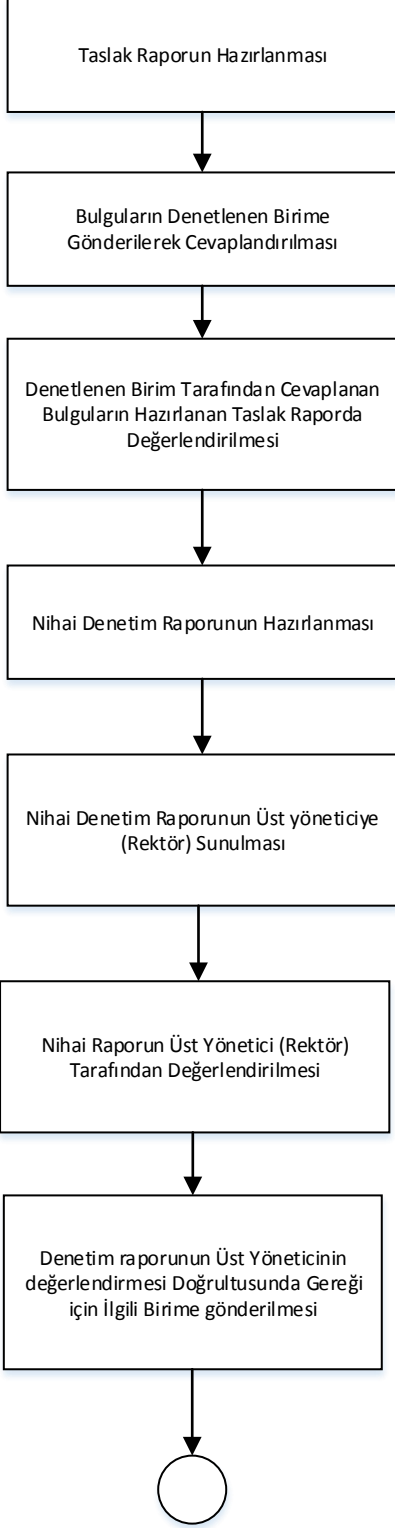
Revizyon Tarihi

Sayfa No

İş Akışı Adımları

Sorumlu

İlgili Dokümanlar



İç Denetçi

Denetim Raporu

İç Denetçi

Denetim Raporu Bulgular

Denetlenen Birim
Yönetici ve Sorumlular

İç Denetçi

Denetim Raporu

İç Denetim Birim
Başkanı
İç Denetçi

Denetim raporu

Rektör

Denetim Raporu

Rektör

Denetim raporu

HAZIRLAYAN

ONAYLAYAN



İNÖNÜ ÜNİVERSİTESİ

Doküman No

Yayın Tarihi

Revizyon No

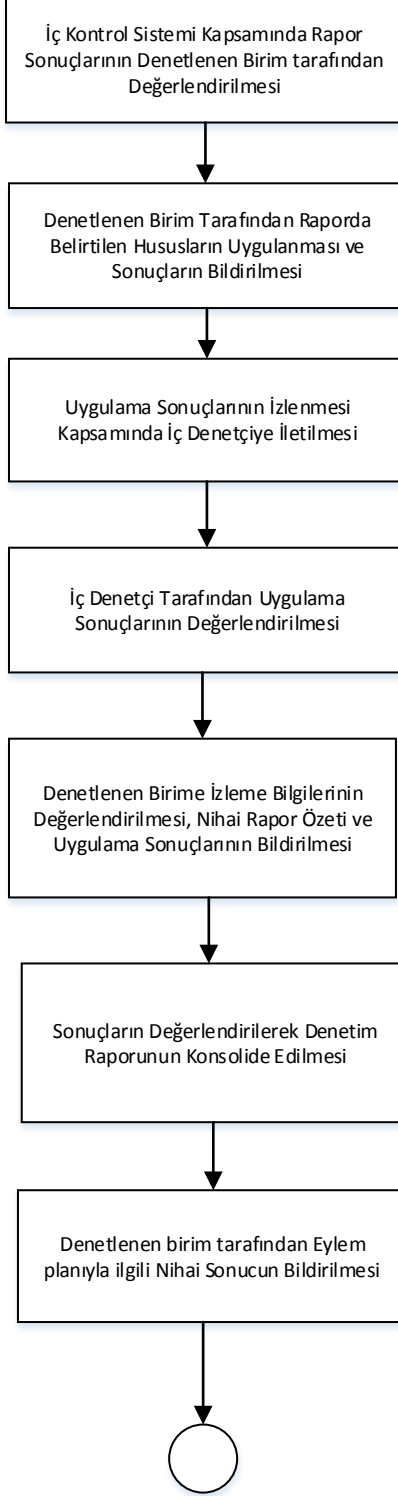
Revizyon Tarihi

Sayfa No

İş Akışı Adımları

Sorumlu

İlgili Dokümanlar



Denetlenen Birim Yönetici ve Sorumluları

Denetlenen Birim Yönetici ve Sorumlular

Denetlenen Birim Yönetici ve Sorumlular

İç Denetçi

İç Denetçi

Denetlenen Birim Yönetici ve Sorumlular

Denetlenen Birim Yönetici ve Sorumlular

Denetim raporu

Denetim Raporu

HAZIRLAYAN

ONAYLAYAN



İNÖNÜ ÜNİVERSİTESİ

Doküman No

Yayın Tarihi

Revizyon No

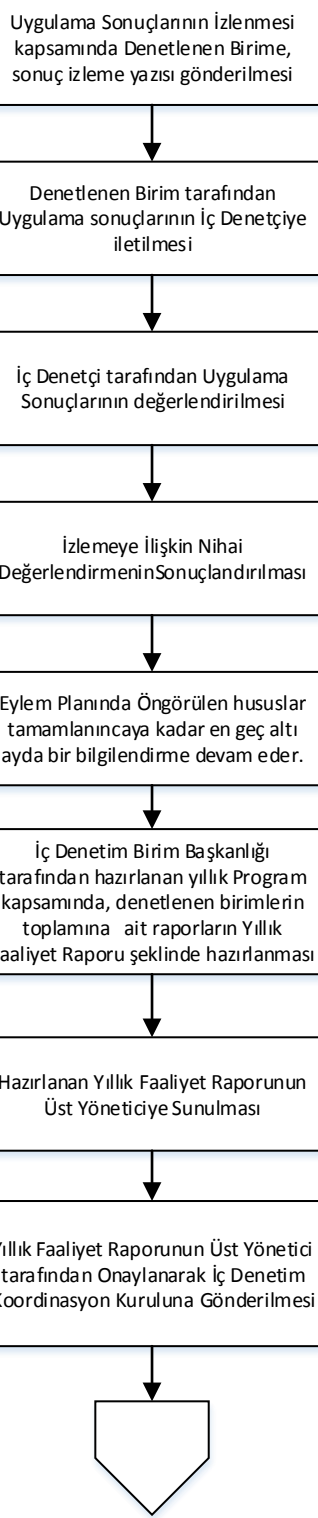
Revizyon Tarihi

Sayfa No

İş Akışı Adımları

Sorumlu

İlgili Dokümanlar



Rektör

Denetlenen Birim Yönetici ve Sorumlular

İç Denetçi

İç Denetçi

Denetlenen Birim Yönetici ve Sorumlular

Yazı İşleri Memuru

İç Denetim Birim Başkanı

Rektör

HAZIRLAYAN

ONAYLAYAN

