|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **İş Akışı Adımları** | **Sorumlu** | **İlgili**  **Dokümanlar** |
| İç Denetim Plan ve Programının İçDen Programı Üzerinden Risk Değerlendirmesinin Yapılması  Yapılan Risk Analizi Sonucu Denetim Plan ve Programının Taslak Çalışmasının Yapılması   |  | | --- | | Denetim Programı için Üst Yönetimin Görüşlerinin Alınması |  |  | | --- | | Denetim Plan ve Programına Son Şeklinin Verilmesi |      |  | | --- | | Hazırlanan Denetim Plan ve Programının Üst Yöneticiye Sunulması |  |  | | --- | | Denetim Plan ve Programının Üst Yönetici Tarafından Onaylanması |   Denetim Plan ve Programının İç Denetçilere Bildirilesi ve Denetim Programının Yürütülmesi    Evet | İç Denetim Birimi Başkanı  İç Denetim Birimi Başkanı  İç Denetim Birimi Başkanı  İç Denetim Birimi Başkanı  İç Denetim Birimi Başkanı  Rektör  İç Denetim Birimi Başkanı  İç Denetçiler | YÖ-004-İç Denetim Birimi Yönergesi  Denetim Planı  Kamu İç Denetim Plan ve Programı Hazırlama Rehber  Denetim Plan ve Programı  Denetim Plan ve Programı  Denetim Plan ve Programı  Denetim Plan ve Programı  Denetim Plan ve Programı  Denetim Plan ve Programı |