|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **İş Akışı Adımları** | **Sorumlu** | **İlgili****Dokümanlar** |
| İç Denetim Plan ve Programının İçDen Programı Üzerinden Risk Değerlendirmesinin YapılmasıYapılan 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 Başkanıİç Denetim Birimi Başkanıİç Denetim Birimi Başkanıİç Denetim Birimi Başkanıİç Denetim Birimi BaşkanıRektörİç Denetim Birimi Başkanıİç Denetçiler | YÖ-004-İç Denetim Birimi YönergesiDenetim PlanıKamu İç Denetim Plan ve Programı Hazırlama RehberDenetim Plan ve ProgramıDenetim Plan ve ProgramıDenetim Plan ve ProgramıDenetim Plan ve ProgramıDenetim Plan ve ProgramıDenetim Plan ve Programı |