|  |  |
| --- | --- |
|  | SORUMLU |
| Başlangıç  Danışmanlık Talebinde Bulunulması  Danışmanlık Faaliyetinin İç Denetim Plan ve Programına Alınarak Onaya Sunulması    Onay    İç Denetçilerin Görevlendirilmesi ve Görevin Tebliği  Danışmanlık Faaliyeti Sonucu Rapor Düzenlenecek mi?  Görevin Yürütülmesi ve Sonucunun İç Denetim Birimine Bildirilmesi  Görevin Sonucunun Rektörlük Makamına Sunulması; Danışmanlık Faaliyetinin Sonucu Hakkında İlgili Birimin Bilgilendirilmesi  Bitiş | Rektör  /Birim  İç Denetim Birimi Başkanı  Rektör  İç Denetim Birimi Başkanı  İç Denetim Birimi Başkanı  Denetim Gözetim Sorumlusu (DGS) İç Denetçi  Denetim Gözetim Sorumlusu (DGS) İç Denetçi |
| Onay  Onay  Çalışma Planı ve Risk Kontrol Matrisinin Onaya Sunulması  Risk Kontrol Matrisinin Gözden Geçirilerek Tamamlanması ve Çalışma Planının Hazırlanması  Risk Kontrol Matrisinin Hazırlanması  Riskler, Kontroller ve Testlerin Belirlenmesi  Ön Çalışmanın Yapılması  Görev Süre Planının Oluşturulması  Mutabakat Metninin Gözden Geçirilmesi ve İç Denetim Birimi Başkanının Onayına Sunulması  Mutabakat Metni Düzenlenmesi | İç Denetim  Denetim Gözetim Sorumlusu (DGS)  Denetim Gözetim Sorumlusu (DGS)  Denetim Gözetim Sorumlusu (DGS) ve İç Denetçi  Denetim Gözetim Sorumlusu (DGS)  İç Denetim Birimi Başkanı  İç Denetçi ve İlgili Birim  İç Denetçi  İç Denetçi  İç Denetçi  İç Denetçi ve İlgili Birim |
| Testlerinin Uygulanması  Testlerin Gözden Geçirilmesi  Tespitlerin Hazırlanarak Değerlendirilmesi ve Onaya Sunulması  Rapor, Rapor Gözden Geçirme Kontrol Listesine Uygun mu?  Danışmanlık Raporunun Rektörlük Makamına Sunulması ve İlgili Birimlere Gönderilmesi  Bitiş  Danışmanlık Raporunun Hazırlanması ve İç Denetim Birimi Başkanına Sunulması  Tespitlerin Gözden Geçirilerek Denetim Gözetim Sorumlusuna Gönderilmesi  Onay | İç Denetim Birimi  İç Denetim  İç Denetçi  Denetim Gözetim Sorumlusu (DGS)  İç Denetçi  Denetim Gözetim Sorumlusu (DGS)  İç Denetçi  İç Denetim Birim Başkanı |