



DANIŞMANLIK FAALİYETİ İŞ AKIŞ SÜRECİ

SORUMLULAR	İŞ AKIŞI	FAALİYET/AÇIKLAMA	DOKÜMAN / KAYIT
Rektör / İlgili Birim	Danışmanlık Görevinin/Talebinin İç Denetim Birimine Gönderilmesi		Üniversite Bilgi Yönetim Sistemi (ÜBYS)
İç Denetim Birimi Başkanı	<p>Danışmanlık Görevi/Talebi Denetim Programı Kapsamında mı?</p> <p>Evet</p> <p>Hayır</p>	İlgili birimden gelen, denetim programı dışı danışmanlık talebinin Rektör tarafından uygun görülmesi halinde "Görevlendirme" aşamasına geçilir. Denetim programı dışı danışmanlık talebinin uygun görülmemesi gerekçeli yazı ile ilgili birime bildirilir.	ÜBYS
İç Denetim Birimi Başkanı	<p>Raporlama Yapılacak mı?</p> <p>Evet</p> <p>Hayır</p>	Görev eğitim faaliyeti veya bir çalışma grubuna katılmaya yönelik ise hazırlık ve araştırma yapılır. Eğitim verilir veya çalışma grubuna katılım sağlanır.	
İç Denetim Birimi Başkanı, İlgili Birim	Mutabakat Metni Hazırlanması	Danışmanlık faaliyetinin amaçları, kapsamı, süresi, karşılıklı rol ve sorumluluklar ile raporlama biçimi ve görev sonuçlarının nasıl izleneceği Mutabakat Metni ile belirlenir.	Mutabakat Metni
İç Denetim Birimi Başkanı	Görevlendirme	Danışmanlık faaliyetini yürütecek iç denetçi görevlendirilir.	ÜBYS
İç Denetçi, İlgili birim katılımcıları	Risklerin Belirlenmesi ve Değerlendirilmesi	İlgili birimden katılımcılarla birlikte mutabakat metninde yer alan görev amaçlarına ilişkin risklerin neler olduğu belirlenir.	

HAZIRLAYAN	KONTROL EDEN	ONAYLAYAN
Adnan Kılıç İç Denetçi Kalite Birim sorumlusu	Adnan Kılıç İç Denetçi Kalite Birim sorumlusu	Prof. Dr. Mustafa Alışarlı Rektör



	<b>T.C.</b> <b>BOLU ABANT İZZET BAYSAL ÜNİVERSİTESİ</b> <b>İç Denetim Birimi</b>	<b>Dok. No:</b> İA/066/01 <b>İlk Yayın Tar.:</b> 6.10.2022 <b>Rev. No/Tar.:</b> 00/...
	<b>DANIŞMANLIK FAALİYETİ İŞ AKIŞ SÜRECİ</b>	<b>Sayfa 2 / 2</b>

İç Denetçi, İlgili birim katılımcıları	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; width: fit-content; margin: 0 auto;">2</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 10px; width: 80%; margin: 10px auto;">Kontrollerin Belirlenmesi ve Değerlendirilmesi</div>	Tespit edilen riskler karşısında mevcut kontrollerin etkililiği ve verimliliği değerlendirilerek, kontroller hakkında ilgili birimin değerlendirmeleri alınır.	
İç Denetçi, İlgili birim katılımcıları	<div style="border: 1px solid black; padding: 10px; width: 80%; margin: 10px auto;">Testlerin Belirlenmesi</div>	Riskler karşısında etkili ya da verimli olmadığı düşünülen kontrollerin incelenmesi için uygulanacak testler ilgili birimden katılımcılarla birlikte belirlenir ve bu testleri kapsayan bir görev iş programı yapılır.	
İç Denetçi	<div style="border: 1px solid black; padding: 10px; width: 80%; margin: 10px auto;">Saha Çalışması</div>	Testlerin uygulanmasıyla elde edilen sonuçlar, ilgili kontrollerin nihai değerlendirilmesi için gerekli kanıtları sunacak, tüm kanıtların değerlendirilmesi ise, sürecin geneline yönelik bir değerlendirmeye dayanak oluşturacaktır.	
İç Denetçi	<div style="border: 1px solid black; padding: 10px; width: 80%; margin: 10px auto;">Raporun Hazırlanması</div>	Danışmanlık görevi sırasında tespit edilen ve rapora dâhil edilemeyen önemli sorunlar bulunuyorsa bunlar ayrı bir yazı ile Rektöre ve ilgili yöneticilere bildirilir.	Danışmanlık Raporu
İç Denetim Birimi Başkanı	<div style="border: 2px solid black; border-radius: 15px; padding: 10px; width: 80%; margin: 10px auto;">Raporun Rektörlük Makamına Sunulması</div>	Danışmanlık raporu, Başkanlıkça hazırlanan ve Rektör tarafından imzalanan bir yazı ekinde gereği için ilgili birime gönderilir.	UBYS

HAZIRLAYAN	KONTROL EDEN	ONAYLAYAN
Adnan Kılıç İç Denetçi Kalite Birim sorumlusu	Adnan Kılıç İç Denetçi Kalite Birim sorumlusu <i>Bu belge, güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.</i>	Prof. Dr. Mustafa Alışarlı Rektör