



T.C.  
BOLU ABANT İZZET BAYSAL ÜNİVERSİTESİ  
İç Denetim Birimi

Dok. No: İA/066/04  
İlk Yayın Tar.: 6.10.2022  
Rev. No/Tar.: 00/...  
Sayfa 1 / 2

DENETİM PLANI VE PROGRAMI HAZIRLAMA FAALİYETİ İŞ  
AKIŞ SÜRECİ

SORUMLULAR	İŞ AKIŞI	FAALİYET/AÇIKLAMA	DOKÜMAN / KAYIT
İç Denetim Birimi Başkanı ve İç Denetçiler	Denetim Evreninin Belirlenmesi	Denetim evreni, Kurumun ilgili mevzuatı kapsamında yürütülen faaliyet, süreç, proje vb. alanlarının tamamını kapsar.	Kamu İç Denetim Yazılımı (İÇDEN)
İç Denetim Birimi Başkanı ve İç Denetçiler	Risk Değerlendirmesi Yapılması	Denetim önceliklerinin belirlenmesi amacıyla, denetim evreninde yer alan her bir faaliyet/süreç/proje risk faktörleri doğrultusunda değerlendirmeye tabi tutulur.	İÇDEN
İç Denetim Birimi Başkanı ve İç Denetçiler	Denetim Alanlarının Belirlenmesi ve Önceliklendirilmesi	Denetim evreninde yer alan faaliyet, süreç, alt süreç, projelerden her birisi müstakilen bir denetim alanı olarak belirlenebileceği gibi, birbirleriyle ilişkili olanlar birleştirilerek de denetim alanları oluşturulabilir	İÇDEN
İç Denetim Birimi Başkanı ve İç Denetçiler	İç Denetim Planının Hazırlanması	Denetim planı ve programı, Rektörün ve birim yöneticilerinin görüşleri ile Kamu İç Denetim Strateji Belgesi dikkate alınarak, iç denetçilerin aktif katılımıyla hazırlanır.	İÇDEN
İç Denetim Birimi Başkanı ve İç Denetçiler	İç Denetim Programının Hazırlanması	Program, bir yıllık dönemde yapılması planlanan denetimler ile programın hazırlandığı tarih itibariyle yaklaşık tarihleri öngörülebilir danışmanlık, eğitim, idari işler ve izleme faaliyetlerinin belirlendiği bir belgedir.	İÇDEN
İç Denetim Birimi Başkanı	Denetim Planı ve Programın Rektörün Onayına Sunulması	Plan ve program, Aralık ayı başında üst yöneticiye yazılı olarak sunulur	ÜBYS
Rektör	Değişiklik Var mı? Hayır Evet	Süreç baştan başlatılır.	
İç Denetim Birimi Başkanı	İç Denetim Planı ve Programının Uygulamaya Konulması	Plan ve program, ilgili olduğu takvim yılı başında uygulamaya konulur.	3 Yıllık Plan, Yıllık Program

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



	<b>T.C.</b> <b>BOLU ABANT İZZET BAYSAL ÜNİVERSİTESİ</b> <b>İç Denetim Birimi</b>	<b>Dok. No:</b> İA/066/04 <b>İlk Yayın Tar.:</b> 6.10.2022 <b>Rev. No/Tar.:</b> 00/...
	<b>DENETİM PLANI VE PROGRAMI HAZIRLAMA FAALİYETİ İŞ</b> <b>AKIŞ SÜRECİ</b>	<b>Sayfa 2 / 2</b>

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