



SINOP ÜNİVERSİTESİ
İŞ AKIŞ ŞEMALARI
İç Denetim Plan ve Program Faaliyeti

Doküman No	KYT-İAŞ-326
İlk Yayın Tarihi	07.05.2026
Revizyon Tarihi / No	00
Sayfa No	1

İş Akışı	Sorumlu	Kayıt Ortamı / Dayanak
<p>Başlangıç</p> <p>İç Denetim Strateji Belgesinin</p> <p>Denetim evreni öncesi ön çalışma yapılması</p> <p>Planlama öncesi Rektörlük makamının görüşünün alınması</p> <p>Birim yöneticilerinin görüşlerini bildirmesi</p> <p>Denetim evreninin belirlenmesi (Birim-Faaliyet-Süreç-ilişkisi)</p> <p>Risk faktörlerinin belirlenmesi</p> <p>Denetim evreninin makro risk analizine tabi tutulması</p> <p>Rektörlük makamına görüşünün alınması</p> <p>Birim yöneticilerinin görüşlerini bildirmesi</p> <p>Denetim stratejisinin belirlenmesi</p> <p>Denetim alanlarının belirlenmesi</p> <p>Denetim alanlarının önceliklendirilmesi</p>	<p>İDKK</p> <p>İç Denetçi</p> <p>Rektörlük Makamı</p> <p>Tüm Birimler</p> <p>İç Denetçi</p> <p>İç Denetçi</p> <p>İç Denetçi</p> <p>Rektörlük Makamı</p> <p>Tüm Birimler</p> <p>İç Denetçi</p> <p>İç Denetçi</p> <p>İç Denetçi</p>	



SINOP ÜNİVERSİTESİ
İŞ AKIŞ ŞEMALARI
İç Denetim Plan ve Program Faaliyeti

Doküman No	KYT-İAŞ-326
İlk Yayın Tarihi	07.05.2026
Revizyon Tarihi / No	00
Sayfa No	2

İş Akışı	Sorumlu	Kayıt Ortamı / Dayanak
<pre>graph TD; A[İç denetim plan ve programının hazırlanması (3 yıllık plan ve yıllık program)] --> B[İç denetim plan ve programının onaya sunulması]; A --> C[Rektörlük makamına görüşünün alınması]; A --> D[Birim yöneticilerinin görüşlerini bildirmesi]; B --> E{Onay}; E -- HAYIR --> A; E -- EVET --> F[Programda yer alan denetimlerin denetlenecek birimlere bildirmesi]; F --> G[Bilgilendirme]; G --> H[Bitiş];</pre>	<p>İç Denetçi</p> <p>Rektörlük Makamı</p> <p>Tüm Birimler</p> <p>İç Denetçi</p> <p>İç Denetçi</p> <p>İç Denetçi</p>	