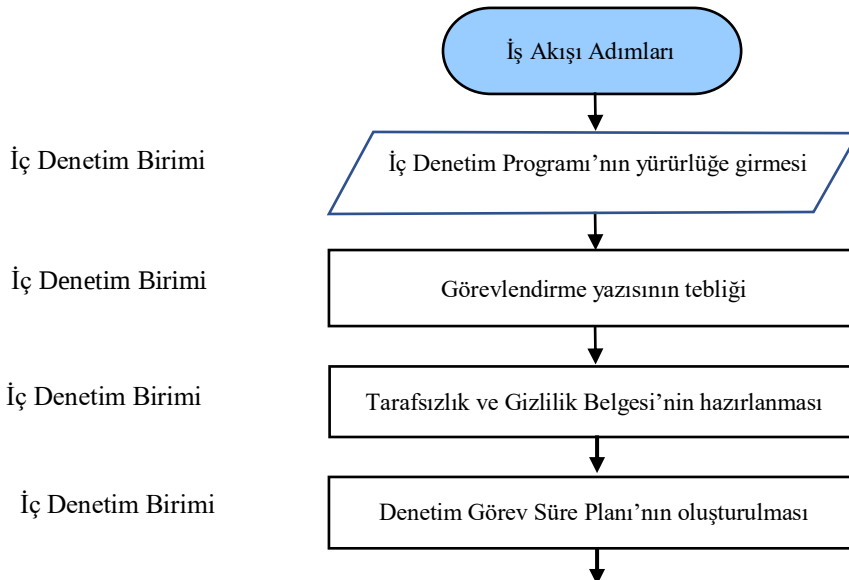


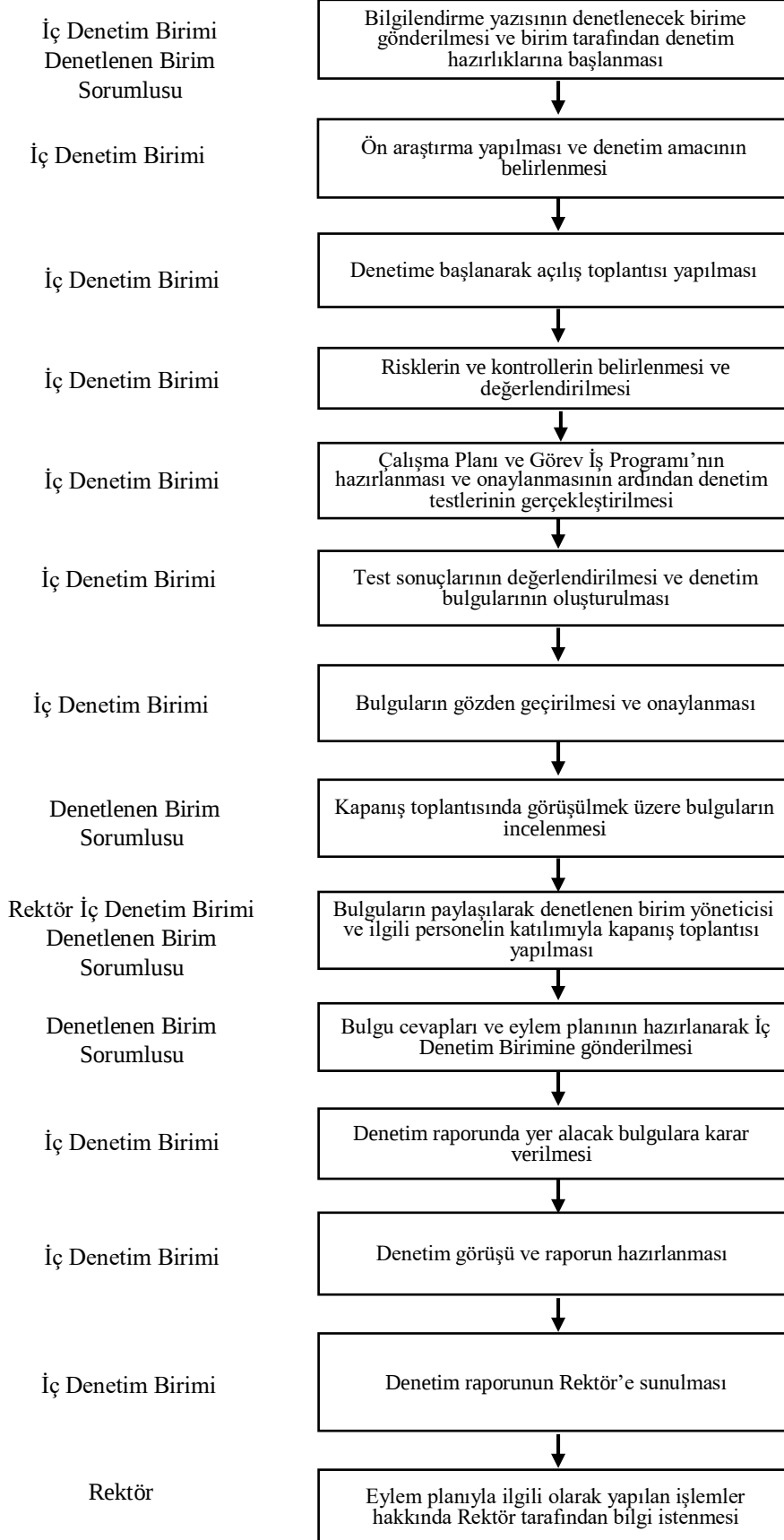
	T.C. KONYA TEKNİK ÜNİVERSİTESİ İÇ DENETİM BİRİMİ İŞ AKIŞ SÜRECİ FORMU	Doküman No	ICDE-IA-1.44.001
		İlk Yayın Tarihi	20.08.2024
		Revizyon No	00
		Revizyon Tarihi	00.00.0000
		Sayfa 1 / 3	

1- Sürecin Tanımı	DENETİM SÜRECİ
2- Sürecin Sahibi	İç Denetim Birimi
3- Sürecin Amacı	Kurumun çalışmalarına değer katmak ve bu çalışmaları geliştirmek için kaynakların ekonomiklik, etkililik ve verimlilik esaslarına göre yönetilip yönetilmediğini değerlendirmek ve rehberlik yapmak amacıyla yapılan bağımsız denetim faaliyeti yürütmek.
4- İlgili Mevzuat Maddeleri	1- 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu 2- İç Denetçilerin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik 3- Kamu İç Denetim Genel Tebliği 4- Konya Teknik Üniversitesi İç Denetim Yönergesi
5- Riskler/Fırsatlar	Riskler 1- Üst Yöneticinin program dışı denetim, danışmanlık ve inceleme faaliyeti istemesi, 2- İç denetçinin görevden ayrılması (Emeklilik, İstifa, Nakil, Ölüm) 3- Denetimin öngörülenden uzun sürmesi 4- Uzmanlık gerektiren iş ve işlemlerin anlaşılabilmesi Fırsat 1- İç Denetçi istihdamı 2- Denetimin öngörülenden kısa sürmesi
6- Süreç Girdileri (Belgeler)	İç Denetçi ihtiyaç duyduğu her türlü bilgi ve belgeye sınırsız erişim sağlayabilir.

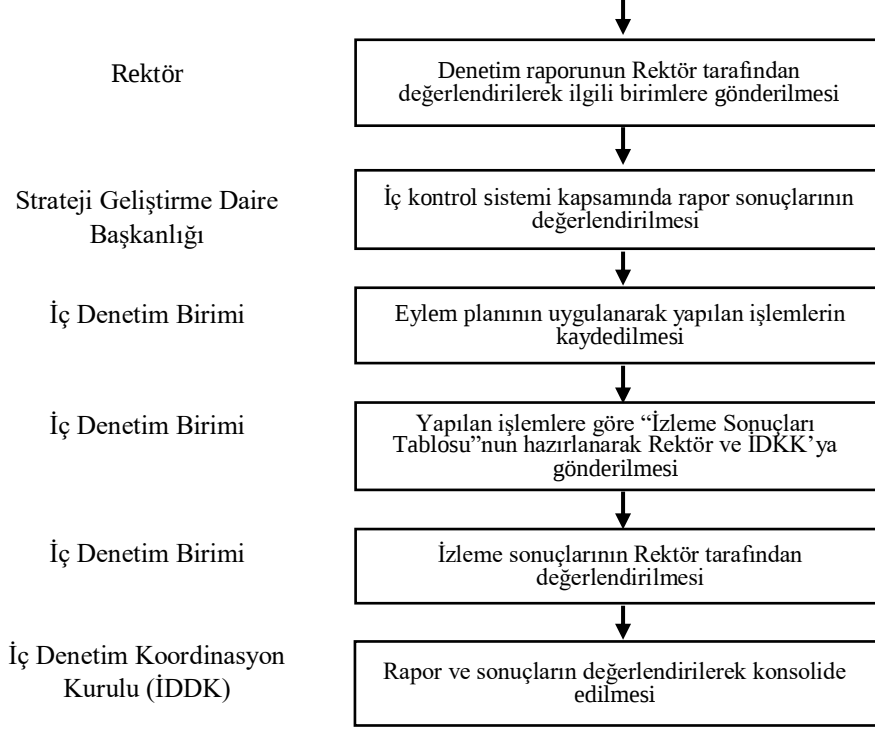
7- Süreç Sorumlusu	8- İş Akış Şeması	9- Süreç Çıktıları
--------------------	-------------------	--------------------



	T.C. KONYA TEKNİK ÜNİVERSİTESİ İÇ DENETİM BİRİMİ İŞ AKIŞ SÜRECİ FORMU	Doküman No	ICDE-IA-1.44.001
		İlk Yayın Tarihi	20.08.2024
		Revizyon No	00
		Revizyon Tarihi	00.00.0000
		Sayfa 2 / 3	



	T.C. KONYA TEKNİK ÜNİVERSİTESİ İÇ DENETİM BİRİMİ İŞ AKIŞ SÜREÇ FORMU	Doküman No	ICDE-IA-1.44.001
		İlk Yayın Tarihi	20.08.2024
		Revizyon No	00
		Revizyon Tarihi	00.00.0000
		Sayfa 3 / 3	



10- SÜREÇ ÖLÇME KRİTERLERİ	- Denetimin mevzuatta belirlenen kriterlere uyumlu olması ve süresinde ilerlemesi - İDB Koordinatörü, yürütülen denetim faaliyetinde KİDS’e ve Meslek Ahlak Kurallarına uygunluğu gözeterek dönemsel değerlendirme yapılmasını sağlar. - İç denetim faaliyetlerinin; denetim standartları ve etik kurallara uygunluğunun, başarılı uygulama örneklerini kullanma düzeyi ile etkinliğinin ve verimliliğinin belirlenmesi amacıyla İç Denetim Koordinasyon Kurulu tarafından ilgili idare dışından belirlenecek nitelikli ve bağımsız dış değerlendirme uzmanlarından oluşan bir ekip tarafından değerlendirilmesi.
11- SÜREÇ PERİYODU	Yıllık ve yıllara sari
Dokümanı Hazırlayan	Dokümanı Onaylayan Birim Yöneticisi