



T.C.  
ÇANKIRI KARATEKİN ÜNİVERSİTESİ  
İç Denetim Birimi  
İzleme Faaliyeti  
İş Akış Şeması

İşlem / İş Akışı	Sorumlular	Faaliyet	Dokümantasyon / Çıktı
<b>İzleme Faaliyeti İş Akış Süreci</b>	-	-	-
<b>Bilgi ve Belge Talep Edilmesi</b>	İç Denetim Birimi Başkanı, Denetlenen Birim	İç Denetim Birimi tarafından eylem tarihi sona eren bulgulara ilişkin gerçekleşme bilgileri ve belgeler denetlenen birimden yazılı olarak talep edilir.	Bilgi ve Belge Talep Yazısı
<b>Eylemlerin Uygulanması ve Gerçekleşmelerin Bildirilmesi</b>	Denetlenen Birim, İç Denetim Birimi Başkanı	Denetlenen birim tarafından raporda belirtilen eylemlerin uygulanması ve gerçekleşmelerle ilgili bilgi ve belgeler İç Denetim Birimi Başkanlığına gönderilir.	İzlemeye İlişkin Bilgi ve Belgeler
<b>Görevlendirme</b>	İç Denetim Birimi Başkanı, İç Denetçi	İç Denetim Birimi Başkanı tarafından bulguların izlenmesi için iç denetçi görevlendirilir, elde edilen bilgi ve belgeler iç denetçiye verilir.	Görevlendirme Yazısı
<b>Eylem Planında Belirtilen Hususlar Yerine Getirildi mi?</b>	İç Denetçi	Denetim raporunda belirtilen öneriler, bu öneriler doğrultusunda sorumlu birimlerce gerçekleştirilmesi taahhüt edilen ve bir takvime bağlanan eylemlerin gerçekleşme düzeyinin tespitine yönelik değerlendirmeler yapılır.	-
<b>EVET</b>	İç Denetim Birimi Başkanı, İç Denetçi, Denetlenen Birim	Denetlenen birim tarafından eylemlerin tamamlanamaması ve süre uzatımı talebinde bulunulması halinde, bir defaya mahsus olmak üzere süre uzatımı verilerek izleme faaliyeti bir sonraki döneme aktarılır. İkinci izleme periyodunda da herhangi bir ilerleme kaydedilmesi halinde, riskin üstlenildiği kabul edilerek bulgu, " <b>RİSK ÜSTLENİLDİ</b> " olarak kapatılır.	Süre Uzatımı Yazısı, Bulgu Takip Formu
<b>HAYIR</b>	İç Denetçi	İç Denetçi tarafından yapılan değerlendirme sonucunda, eylem planında belirtilen hususların yerine getirildiği kanaatine varılmışsa, izlemeyle görevlendirilen iç denetçi tarafından bulgu " <b>TAMAMLANMIŞ</b> " olarak kapatılır.	Bulgu Formu Takip
<b>Sonuçlara İlişkin Bilgi Verilmesi</b>	Rektör, İç Denetim Birimi Başkanı, İç Denetçi	İzleme sonuçları birleştirilerek dönemsel raporlama kapsamında Rektöre sunulur.	İzleme Sonuçları Tablosu

<p style="text-align: center;"><b>Denetim Raporunun Gönderilmesi</b></p> <p style="text-align: center;">↓</p>	Rektör	İç denetim raporları ile bunlar üzerine yapılan işlemler, Rektör tarafından en geç iki ay içinde İç Denetim Koordinasyon Kuruluna gönderilir.	Üst Yazı ve Denetim Raporu
<p style="text-align: center;"><b>İzleme Faaliyeti İş Akış Sürecinin Sonlandırılması</b></p>	-	-	-
<p><b>MEVZUAT:</b> 5018 Sayılı Kanun, İç Denetçilerin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik, Kamu İç Denetim Genel Tebliği, ÇAKÜ İç Denetim Yönergesi, Kamu İç Denetim Rehberi</p> <p><b>NOT:</b> İç Denetim Birimi Başkanının sorumluluğunda olan görevler, Kamu İç Denetim Genel Tebliğinin 8.8. maddesine istinaden, üst yönetici tarafından görevlendirilen iç denetçi tarafından yerine getirilir.</p>			
<b>HAZIRLAYAN</b> Yücel BEŞYAPRAK İç Denetçi		<b>ONAYLAYAN</b> Emre Can KURUMAHMUTOĞLU İç Denetçi	