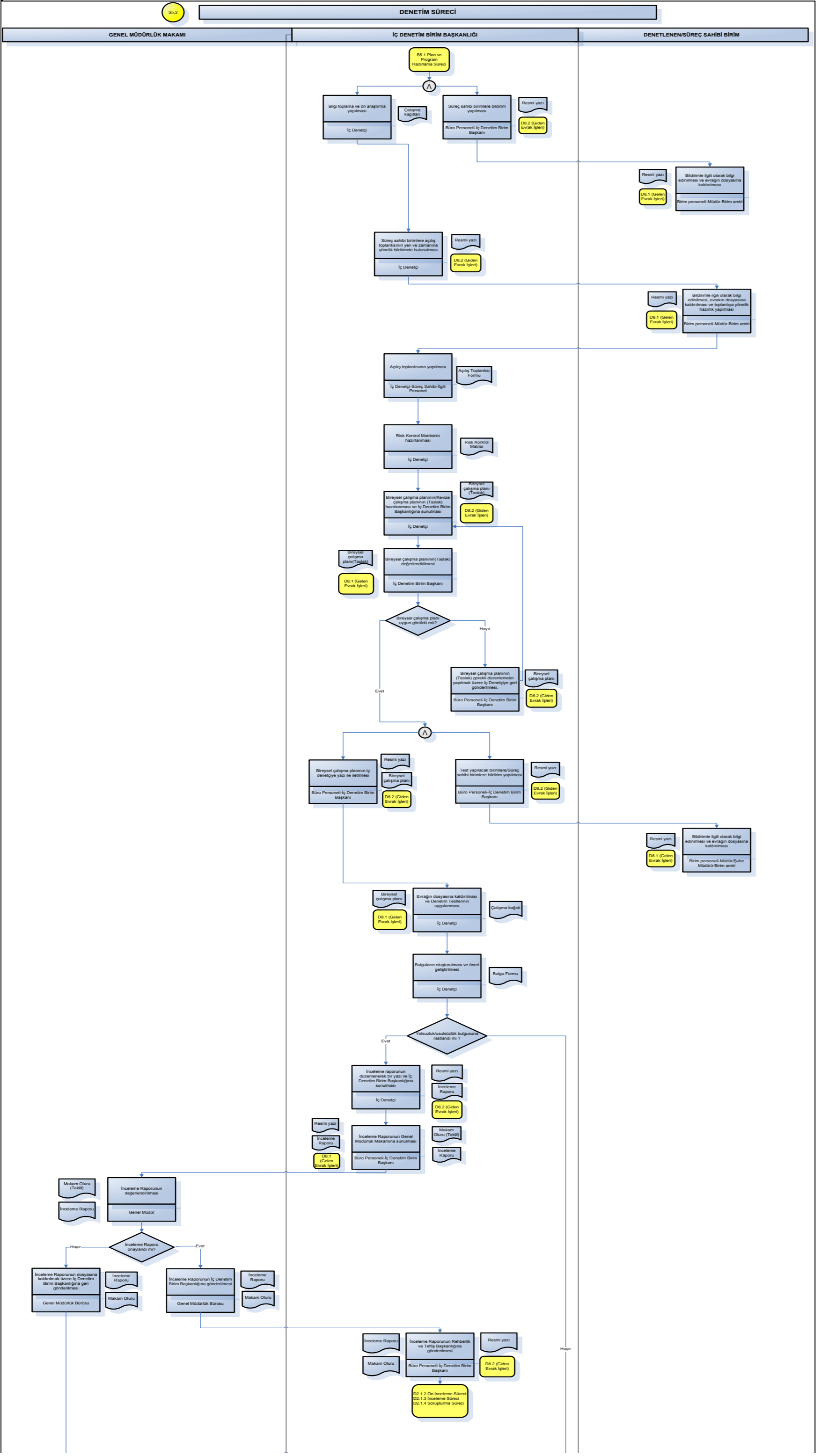
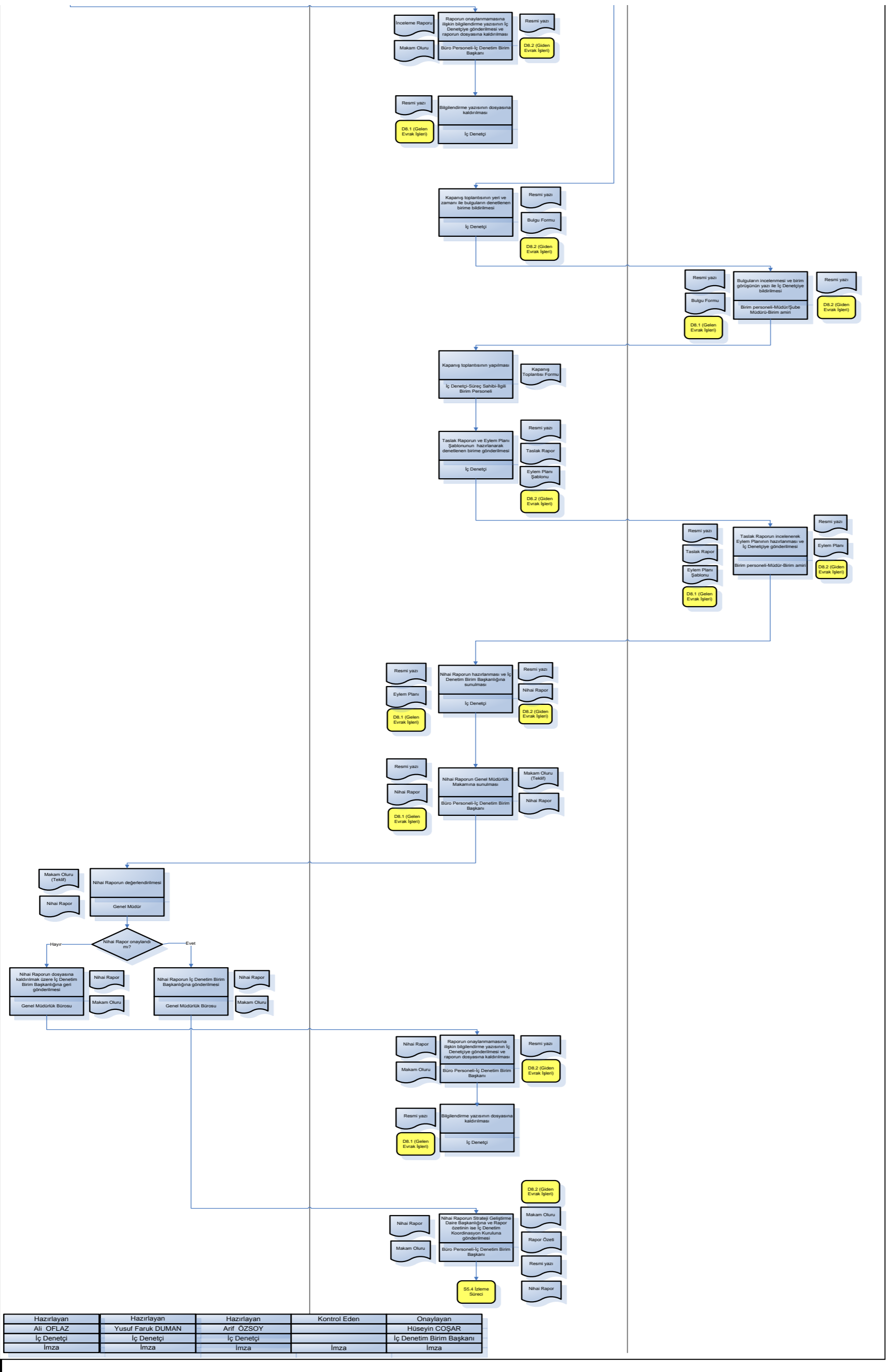


**Süreç Tanımlama Formu**

<b>Süreç Kodu - Adı</b>	<b>SS.2 DENETİM SÜRECİ</b>		
<b>Süreç Sahibi</b>	<b>İÇ DENETİM BİRİM BAŞKANLIĞI</b>	<b>Hazırlama Tarihi</b>	04.06.2012
<b>Hazırlayan</b>	<b>İÇ DENETİM BİRİM BAŞKANLIĞI</b>	<b>Revizyon Tarihi</b>	26.12.2013
<b>Süreçin içeriği, Mevzuatı ve Açıklamalar</b>	<p><b>İÇERİK:</b> Denetim plan ve programı çerçevesinde yıl içerisinde gerçekleştirilecek risk esaslı denetim faaliyetlerini kapsamaktadır.  <b>MEVZUAT:</b> 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu ve alt düzenlemeleri  <b>AMAÇ:</b> Verilen denetim görevine uygun doğru amaç ve hedeflerin belirlenmesi ve tam, doğru, açık, anlaşılır ve yapıcı raporlar düzenlenmesi.</p>		
<b>Performans Kriterleri</b>	<p>1) Denetim süre planında öngörülen sürelerle uyulma yüzdesi                  2) Denetim bulgu ve önerilerine üst yönetici tarafından katılım yüzdesi                  3) Denetlenen birimlerin memnuniyet düzeyi</p>		

**Süreç Akış Şeması**





Hazırlayan	Hazırlayan	Hazırlayan	Kontrol Eden	Onaylayan
Ali OFLAZ	Yusuf Faruk DUMAN	Anıl OZSOY		Hüseyin COŞAR
İç Denetçi	İç Denetçi	İç Denetçi	İmza	İç Denetim Birim Başkanı
	İmza	İmza		İmza