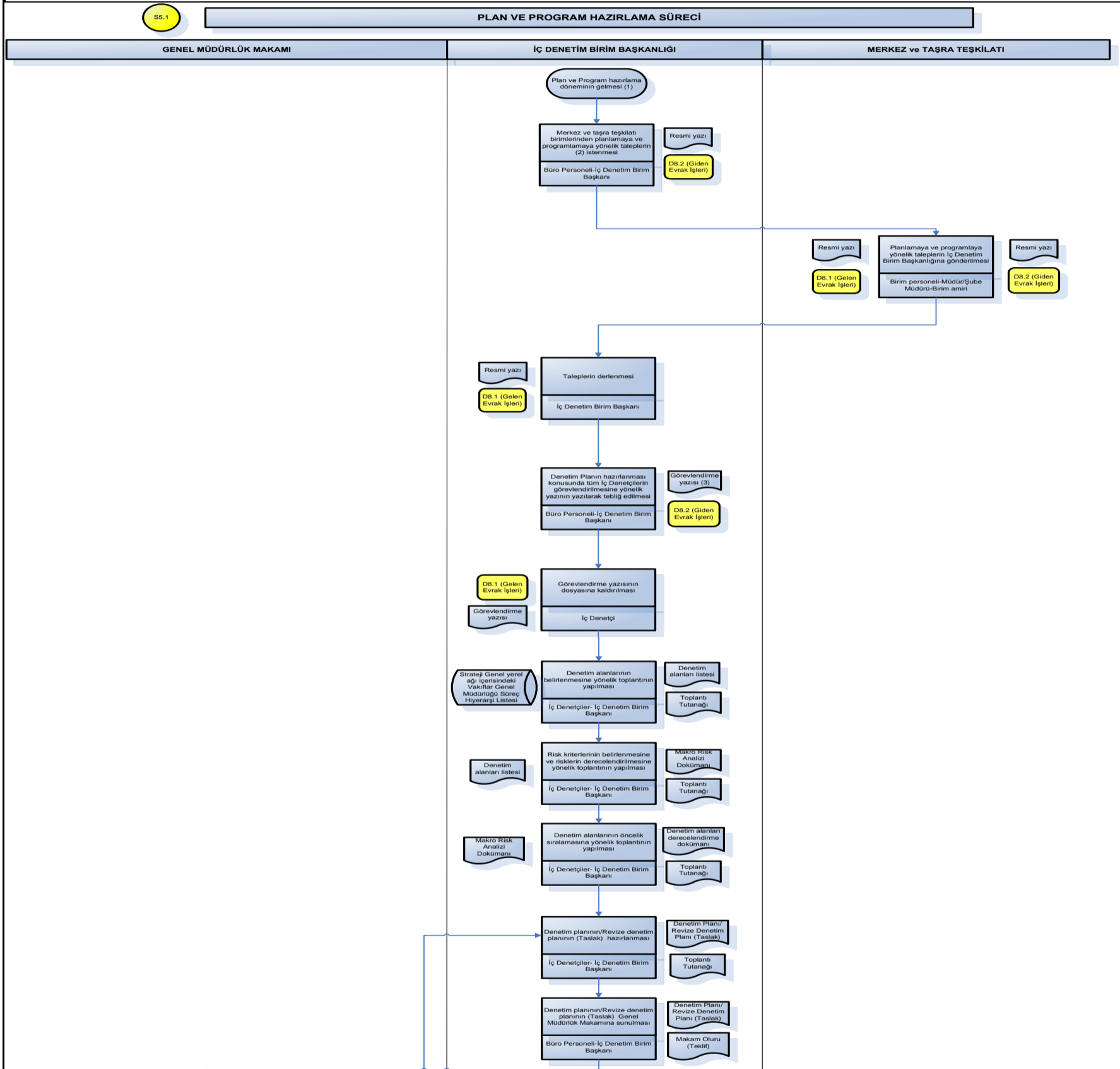
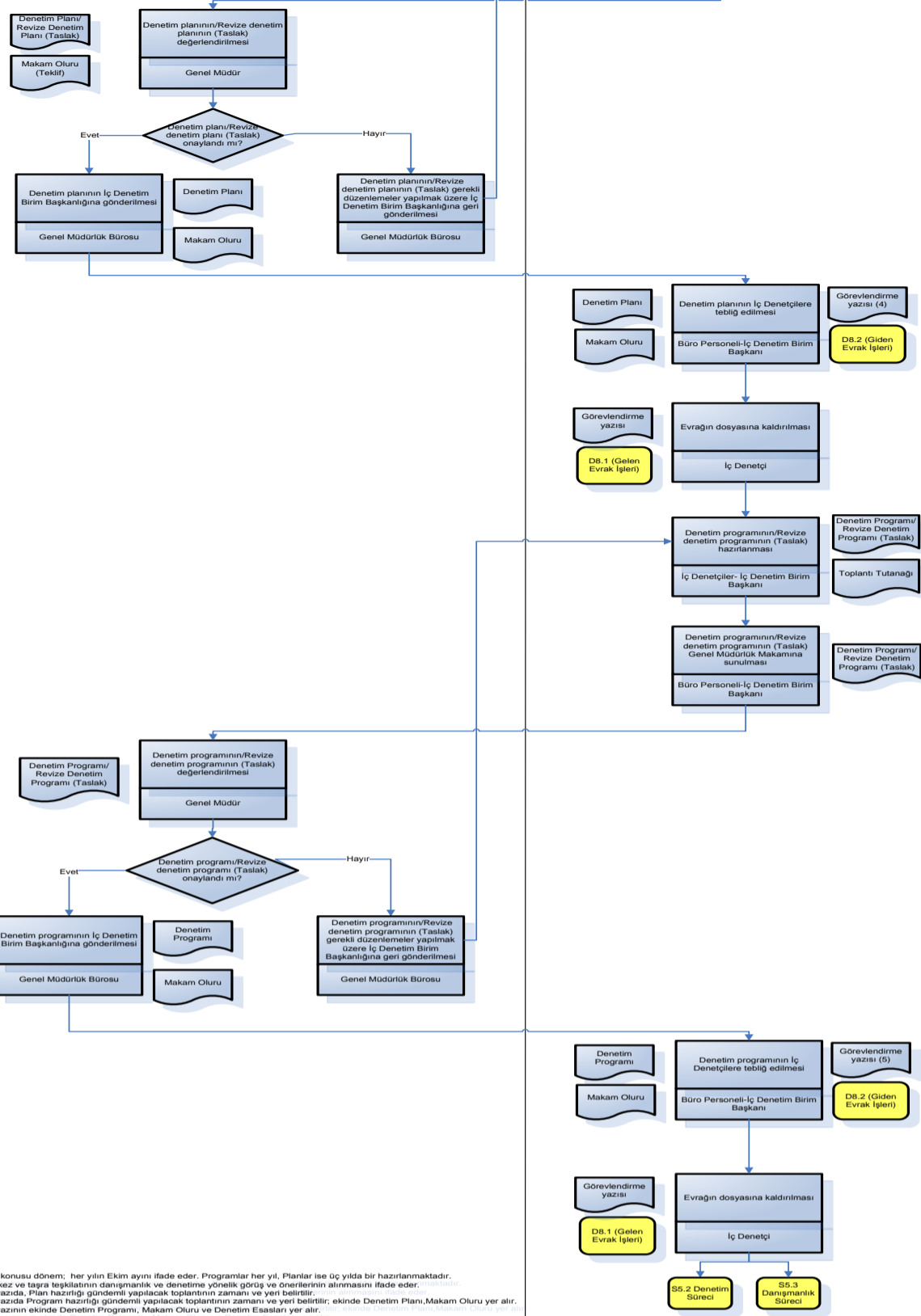


Süreç Tanımlama Formu

Süreç Kodu - Adı	S5.1 PLAN VE PROGRAM HAZIRLAMA SÜRECİ		
Süreç Sahibi	İÇ DENETİM BİRİM BAŞKANLIĞI	Hazırlanma Tarihi	04.06.2012
Hazırlayan	İÇ DENETİM BİRİM BAŞKANLIĞI	Revizyon Tarihi	26.12.2013
Süreç İçeriği, Mevzuatı ve Açıklamalar	<p>İÇERİK: İç denetim hizmetlerine ilişkin denetim, danışmanlık ve eğitim faaliyetlerinin 1 ve 3 yıllık dönemler itibarıyla planlanması işlemlerini kapsamaktadır.</p> <p>MEVZUAT: 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu 63, 64, 65, 66 ve 67 inci maddeleri ile alt düzenlemeleri, Vakıflar Genel Müdürlüğü Merkez ve Taşra Teşkilatı Görev, Çalışma, Usul ve Esasları Hakkında Yönetmeliğin 22 inci maddesi,</p> <p>AMAÇ: Vakıflar Genel Müdürlüğü faaliyetlerinin tamamının iç denetim kapsamına alınmasının ve denetim kaynağının etkin ve verimli kullanılmasının sağlanması.</p>		
Performans Kriterleri	<p>1) Plan ve programın Kasım ayı sonuna kadar hazırlanmış olması</p> <p>2) Denetim evrenindeki orta ve yüksek riskli alanların üç yıllık plan döneminde denetlenmesi</p> <p>3) Programa alınan denetim alanlarının gerçekleştirme yüzdesi</p> <p>4) İç denetçi bazında program döneminde asgari 35 saat eğitim alınması</p> <p>5) Planlanan iş günü sayısının gerçekleştirme yüzdesi</p>		

Süreç Akış Şeması





- 1) Söz konusu dönem; her yılın Ekim ayını ifade eder. Programlar her yıl, Planlar ise üç yılda bir hazırlanmaktadır.
- 2) Merkez ve tahta teşkilatının danışmanlık ve denetim yöneltiği ve önerilerinin alınmasını ifade eder.
- 3) Bu yazıda, Plan hazırlığı gündemli yapılacak toplantının zamanı ve yeri belirtilir.
- 4) Bu yazıda Program hazırlığı gündemli yapılacak toplantının zamanı ve yeri belirtilir; ekinde Denetim Planı, Makam Oluru yer alır.
- 5) Bu yazının ekinde Denetim Programı, Makam Oluru ve Denetim Elemanları yer alır.

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