	İÇ KONTROL SİSTEMİNİN KURULMASI İŞ AKIŞ ŞEMASI	Doküman No	ODÜ/SGDB-İA.2
		Standart Dosya No	86820085
		Revizyon Tarihi	29/12/2020
		Revizyon No	02

İŞLEV	SORUMLU/DOKÜMAN
İç Kontrol Sistemine yönelik sahiplenmenin, yetkilendirmenin ve izlemenin sağlanması ve çalışmaların başlatılması için üst yöneticinin onayına sunulması	Üst Yönetim, İç Kontrol Sisteminin Kurulması ve Standartların Uygulanması Birimi
Üst Yönetici onayı ile çalışmalar için İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulunun oluşturulması	Üst Yönetim, İç Kontrol Sisteminin Kurulması ve Standartların Uygulanması Birimi
Kurul tarafından mevcut durumun analizinin yapılması	İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu, İç Kontrol Sisteminin Kurulması ve Standartların Uygulanması Birimi
Kurul tarafından, 5018 sayılı Kanun ve ilgili mevzuatta öngörülen İç Kontrol Sisteminde tespit edilen, karşılaştıran ve boşlukları ortaya koyulan mevcut durum değerlendirme raporunun hazırlanması	İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu, İç Kontrol Sisteminin Kurulması ve Standartların Uygulanması Birimi
Hazırlanan raporda belirlenen sorunların çözümüne ilişkin, Kamu İç Kontrol Standartları Uyum Eylem Planı çerçevesinde eylem planı taslağı hazırlanarak Üst Yöneticinin onayına sunulması	İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu, İç Kontrol Sisteminin Kurulması ve Standartların Uygulanması Birimi
Üst Yönetici tarafından onaylanan İç Kontrol Standartları Uyum Eylem Planı'nın Maliye Bakanlığına ve Üniversitemizin harcama birimlerine uygulanmak üzere gönderilmesi	İç Kontrol Sisteminin Kurulması ve Standartların Uygulanması Birimi