



**İSTANBUL ÜNİVERSİTESİ**  
İç Denetim Birimi Başkanlığı  
**DANIŞMANLIK PROSEDÜRÜ**

Doküman No : İÜ/İDBB/PR-002  
İlk Yayın Tarihi : 16.01.2017  
Revizyon No : 01  
Revizyon Tarihi : 07.05.2018  
Sayfa No : 1/3

### 1. AMAÇ

İstanbul Üniversitesinin hedeflerini gerçekleştirmeye yönelik, Üniversitenin faaliyetlerinin ve işlem süreçlerinin değerlendirilmesi ve geliştirilmesi amacıyla yapılan danışmanlık sürecinin işleyişine ilişkin bir sistem oluşturmaktır.

### 2. KAPSAM

İstanbul Üniversitesi İç Denetim Birim Başkanlığı tarafından yürütülen danışmanlık sürecinin; iç denetim plan ve programına alınması, danışmanlık sürecinin başlaması ve mutabakat metninin hazırlanması, saha çalışması, raporlama ve izleme faaliyetlerini kapsar.

### 3. SORUMLULAR

Bu prosedürün uygulanmasından İç Denetim Birimi Başkanı sorumludur. Diğer sorumluluklar uygulama metni içerisinde belirtilmiştir.

### 4. TANIMLAR

**Başkan:** İç Denetim Birimi Başkanı

**İçDen:** Kamu İç Denetim Yazılımı

**İDB:** İç Denetim Birimi

**Rehber:** Kamu İç Denetim Rehberi

**Üst Yönetici:** İstanbul Üniversitesi Rektörü

### 5. UYGULAMA

Danışmanlık süreci İDB Başkanının koordinesinde İç Denetçiler tarafından yürütülür. Bu süreç “İstanbul Üniversitesi İç Denetim Yönergesi”ne, “Kamu İç Denetim Standartları”na ve Rehberine uygun olarak, “İçDen Kullanım Yönergesi”nde belirtildiği şekilde İçDen yazılımı üzerinden icra edilir.

**HAZIRLAYAN**  
BİRİM DOKÜMANTASYON  
SORUMLUSU

**GÖZDEN GEÇİREN/KONTROL**  
BİRİM KALİTE TEMSİLCİSİ

**ONAYLAYAN**  
KALİTE KOORDİNATÖRÜ



**İSTANBUL ÜNİVERSİTESİ**  
İç Denetim Birimi Başkanlığı  
**DANIŞMANLIK FAALİYETİ**  
**PROSEDÜRÜ**

Doküman No : İÜ/İDBB/PR-002  
İlk Yayın Tarihi : 16.01.2017  
Revizyon No : 01  
Revizyon Tarihi : 07.05.2018  
Sayfa No : 2/3

Ayrıntıları Rehberin “Danışmanlık Faaliyetleri” bölümünde açıklanan süreç ve faaliyetler aşağıdaki gibidir:

**5.1. Danışmanlık Sürecinin İç Denetim Plan ve Programına Alınması**

- a) Başkan tarafından; iç denetim planının hazırlanması faaliyetinde (İÜ/İDBB/PR-001), Kamu İç Denetim Strateji Belgesi ve kurum stratejik planı da dikkate alınarak, üst yönetici tarafından onaylanan denetim stratejisi doğrultusunda danışmanlık faaliyetleri için plan döneminde ayrılacak denetim kaynağı tespit edilir ve İçDen yazılımındaki “Yönetim Faaliyetleri/Denetim Stratejisi” modülündeki “Genel” sekmesine girilir.
- b) Denetim programının hazırlanması sırasında veya program yürütülürken danışmanlık faaliyetine ihtiyaç duyulması halinde, danışmanlık faaliyetinin başlama ve bitiş tarihleri ile görevlendirilecek Denetçi bilgileri Başkan tarafından, “Yönetim Faaliyetleri/Denetim Programı” modülündeki “Denetim Dışı” sekmesine girilir.

**5.2. Danışmanlık Sürecinin Başlaması ve Mutabakat Metninin Hazırlanması**

- a) Başkan tarafından danışmanlık sürecinin başlama tarihinden önce söz konusu süreç İçDen’de seçilerek yazılım üzerinden başlatılır. Görevin başlatılmasıyla birlikte, görevlendirilen iç denetçiye sistem tarafından bilgilendirme elektronik postası gönderilir.
- b) Denetim başladıktan sonra ilgili iç denetçi danışmanlık sürecinin yürütüleceği birim yöneticileri ile bir toplantı yapar ve toplantı sonunda bir “Danışmanlık Mutabakat Metni (İÜ/İDBB/FR-020)” hazırlanır. Danışmanlık Mutabakat Metninde asgari olarak danışmanlık sürecinin;
- Amaçları,
  - Kapsamı,
  - Süresi,
  - İDB ve ilgili birimin karşılıklı rol ve sorumlulukları,
  - Raporlama biçimi ve görev sonuçlarının nasıl izleneceği, hususları belirtilir.

**5.3. Saha Çalışması**

Danışmanlık sürecinde saha çalışması “İç Denetim Prosedürü (İÜ/İDBB/PR-001)”nde belirtildiği şekilde yürütülür.

**HAZIRLAYAN**  
BİRİM DOKÜMANTASYON  
SORUMLUSU

**GÖZDEN GEÇİREN/KONTROL**  
BİRİM KALİTE TEMSİLCİSİ

**ONAYLAYAN**  
KALİTE KOORDİNATÖRÜ



**İSTANBUL ÜNİVERSİTESİ**  
İç Denetim Birimi Başkanlığı  
**DANIŞMANLIK FAALİYETİ**  
**PROSEDÜRÜ**

Doküman No : İÜ/İDBB/PR-002  
İlk Yayın Tarihi : 16.01.2017  
Revizyon No : 01  
Revizyon Tarihi : 07.05.2018  
Sayfa No : 3/3

#### 5.4. Raporlama ve İzleme

Danışmanlık sürecinde raporlama ve izleme çalışması “İç Denetim Prosedürü (İÜ/İDBB/PR-001)”nde belirtildiği şekilde yürütülür.

#### 6. İLGİLİ DOKÜMANLAR

##### 6.1. Standart Formlar

Danışmanlık Mutabakat Metni (İÜ/İDBB/FR-020)

##### 6.2. İç Kaynaklı Dokümanlar

İstanbul Üniversitesi İç Denetim Yönergesi

##### 6.3. Dış Kaynaklı Dokümanlar

Kamu İç Denetim Standartları

Kamu İç Denetim Rehberi

Kamu İç Denetim Yazılımı (İçDen) Kullanım Yönergesi

#### 7. REVİZYON TAKİP DURUMU

REVİZYON NO	TARİH	AÇIKLAMA
01	03.05.2018	Gerek prosedürün adında ve gerekse prosedürde geçen süreç ve faaliyet kavramlarının kullanımının yerinde ve doğru olarak yeniden ifade edilmesi gerekliliği ortaya çıkmıştır.

**HAZIRLAYAN**  
BİRİM DOKÜMANTASYON  
SORUMLUSU

**GÖZDEN GEÇİREN/KONTROL**  
BİRİM KALİTE TEMSİLCİSİ

**ONAYLAYAN**  
KALİTE KOORDİNATÖRÜ