

	T.C. KASTAMONU ÜNİVERSİTESİ İç Denetim Birimi Görev Tanımı	Doküman No	KYS-GT-112
		İlk Yayın Tarihi	05.07.2021
		Revizyon tarihi	-
		Revizyon No	00
		Sayfa No	1/2

GÖREV TANIMI: İÇ DENETÇİ

KURUM İÇİNDEKİ YERİ

Üst Makam: Genel Sekreter-Rektör Yardımcısı-Rektör

Bağlı Birimler: İç Denetim Birimi

GÖREV, YETKİ VE SORUMLULUKLARI

İç Denetçilerin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmeliğin 15. Maddesinde Belirtilen Görevler ve 17. Maddesinde Belirtilen Sorumluluklar

İç Denetçinin Görevleri

MADDE 15- (1) İç denetçi, aşağıda belirtilen görevleri yerine getirir:

- ✓ Nesnel risk analizlerine dayanarak kamu idarelerinin yönetim ve kontrol yapılarını değerlendirmek,
- ✓ Kaynakların etkili, ekonomik ve verimli kullanılması bakımından incelemeler yapmak ve önerilerde bulunmak,
- ✓ Harcama sonrasında yasal uygunluk denetimi yapmak,
- ✓ İdarenin harcamalarının, malî işlemlere ilişkin karar ve tasarruflarının, amaç ve politikalara, kalkınma planına, programlara, stratejik planlara ve performans programlarına uygunluğunu denetlemek ve değerlendirmek,
- ✓ Malî yönetim ve kontrol süreçlerinin sistem denetimini yapmak ve bu konularda önerilerde bulunmak,
- ✓ Denetim sonuçları çerçevesinde iyileştirmelere yönelik önerilerde bulunmak ve bunları takip etmek,
- ✓ Denetim sırasında veya denetim sonuçlarına göre soruşturma açılmasını gerektirecek bir duruma rastlanıldığında, ilgili idarenin en üst amirine bildirmek,
- ✓ Kamu idaresince üretilen bilgilerin doğruluğunu denetlemek,
- ✓ Üst yönetici tarafından gerekli görülen hallerde performans göstergelerini belirlemede yardımcı olmak, belirlenen performans göstergelerinin uygulanabilirliğini değerlendirmek,
- ✓ Suç teşkil eden durumlara ilişkin tespitlerini üst yöneticiye bildirmek,

İç Denetçinin Sorumlulukları

MADDE 17- (1) İç denetçi, görevlerini yerine getirirken aşağıdaki hususlara riayet eder: (Değişik: 07.02.2013 tarihli ve 28552 sayılı Resmî Gazete)

Hazırlayan	Yürürlük Onayı	Kalite Sistem Onayı
Ümit ALTUNSOY	Şevket BAHÇACIOĞLU	Prof. Dr. Yavuz DEMİREL

	T.C. KASTAMONU ÜNİVERSİTESİ İç Denetim Birimi Görev Tanımı	Doküman No	KYS-GT-112
		İlk Yayın Tarihi	05.07.2021
		Revizyon tarihi	-
		Revizyon No	00
		Sayfa No	1/2

- ✓ Mevzuata, iç denetim yönergesine, denetim ve raporlama standartlarına ve etik kurallara uygun hareket etmek,
- ✓ Mesleki bilgi ve becerilerini sürekli olarak geliştirmek,
- ✓ İç denetim faaliyetlerinde yetki ve ehliyetini aşan durumlarda (Değişik: 07.02.2013 tarihli ve 28552 sayılı Resmî Gazete) “iç denetim birimi başkanını” haberdar etmek,
- ✓ Verilen görevin tarafsız ve bağımsız olarak yapılmasına engel olan durumların bulunması halinde, durumu (Değişik: 07.02.2013 tarihli ve 28552 sayılı Resmî Gazete) “iç denetim birimi başkanına” bildirmek,
- ✓ Denetim raporlarında kanıtlara dayanmak ve değerlendirmelerinde objektif olmak,
- ✓ Denetim esnasında elde ettiği bilgilerin gizliliğini korumak.

GÖREVİN GEREKTİRDİĞİ NİTELİKLER:

- ✓ 5018 sayılı Kanunun 65. Maddesinde sayılan nitelikler

Hazırlayan	Yürürlük Onayı	Kalite Sistem Onayı
Ümit ALTUNSOY	Şevket BAHÇACIOĞLU	Prof. Dr. Yavuz DEMİREL