

	T.C. SELÇUK ÜNİVERSİTESİ İÇ DENETİM BİRİM BAŞKANLIĞI İÇ DENETÇİ GÖREV TANIMI	Doküman No	İDBB-İD-GT- 001
		Yayın Tarihi	
		Revizyon Tarihi/No	
		Sayfa No	

KURUM BİLGİLERİ	Üst Birim	Rektörlük Makamı
	Birim	İç Denetim Birim Başkanlığı
	Görevi	İç Denetçi
	Üst Yönetici	Rektör
	Astları	-

Bu görev tanımı formu;

26.12.2007 tarihli ve 26738 sayılı Resmî Gazetede yayımlanan Kamu İç Kontrol Standartları Tebliği ile kamu idarelerinde iç kontrol sisteminin oluşturulması, uygulanması, izlenmesi ve geliştirilmesi kapsamında hazırlanmıştır.

Görevin Tanımı

İç Denetçi aşağıdaki faaliyet ve amaçların gerçekleştirilmesinden, faaliyetler neticesinde kurum içine ve dışına makul güvence sağlanmasından Rektöre karşı sorumludur.

İç denetim, kurumun faaliyet ve çalışmalarına değer katmak ve geliştirmek için kaynakların ekonomiklik, etkililik ve verimlilik esaslarına göre yönetilip yönetilmediğini değerlendirmek ve rehberlik yapmak amacıyla yapılan bağımsız ve nesnel bir güvence sağlama ve danışmanlık faaliyetidir. İç denetim birimi, risk yönetimi, iç kontrol ve yönetim süreçlerinin etkinliği ve yeterliliğinin değerlendirilmesi ve geliştirilmesi suretiyle kurumun amaçlarının gerçekleştirilmesine yardımcı olur.

İç denetim faaliyeti sonucunda, kurumun varlıklarının güvence altına alınması, iç kontrol sisteminin etkinliği için kurumun faaliyetlerini olumsuz etkileyebilecek risklerin tanımlanması, gerekli önlemlerin alınması, sürekli gözden geçirilmesi ve mümkünse sayısallaştırılması konularında yönetime önerilerde bulunulur. İç denetim, nesnel güvence sağlamanın yanında özellikle risk yönetimi, kontrol ve yönetim süreçlerini geliştirmede kuruma yardımcı olmak üzere bağımsız ve tarafsız bir danışmanlık hizmeti sağlar.

Görevi ve Sorumlulukları

1. Nesnel risk analizlerine dayanarak Kurumun yönetim ve kontrol yapılarını değerlendirmek,
2. Kaynakların etkili, ekonomik ve verimli kullanılması bakımından incelemeler yapmak ve önerilerde bulunmak,
3. Kurumun faaliyet ve işlemlerinin ilgili kanun, tüzük, yönetmelik ve diğer mevzuata uygunluğunu denetlemek ve harcama sonrasında yasal uygunluk denetimi yapmak,
4. Kurumun harcamalarının, malî işlemlere ilişkin karar ve tasarruflarının, amaç ve politikalara, kalkınma planına, programlara, stratejik planlara ve performans programlarına uygunluğunu denetlemek ve değerlendirmek,

Hazırlayan	Onaylayan	Sayfa No 1/2

	T.C. SELÇUK ÜNİVERSİTESİ İÇ DENETİM BİRİM BAŞKANLIĞI İÇ DENETÇİ GÖREV TANIMI	Doküman No	İDBB-İD-GT- 001
		Yayın Tarihi	
		Revizyon Tarihi/No	
		Sayfa No	

5. Kurumun malî yönetim ve kontrol süreçlerinin sistem denetimini yapmak ve bu konularda önerilerde bulunmak,
6. Denetim sonuçları çerçevesinde iyileştirmelere yönelik önerilerde bulunmak ve sonuçlarını izlemek,
7. Denetim sırasında veya denetim sonuçlarına göre soruşturma açılmasını gerektirecek bir duruma rastlanıldığında bu durumu ve suç teşkil eden durumlara ilişkin tespitlerini Rektöre bildirmek,
8. Kurumun çeşitli birimlerince üretilen bilgi ve raporların doğruluğunu, yeterliğini ve zamanında üretilip üretilmediğini değerlendirmek.
9. Mevzuata, iç denetim yönergesine, denetim ve raporlama standartlarına ve etik kurallara uygun hareket etmek,
10. Mesleki bilgi ve becerilerini sürekli olarak geliştirmek,
11. İç denetim faaliyetini yürütürken yetki ve ehliyetini aşan bir durumla karşılaşması halinde üst yöneticiyi bilgilendirmek,
12. Verilen görevin tarafsız ve bağımsız olarak yapılmasına engel bir durumla karşılaşması halinde, durumu Rektöre yazılı olarak bildirmek,
13. Denetim raporlarında kanıtlara dayanmak ve değerlendirmelerinde objektif olmak,
14. Denetim esnasında elde ettiği bilgilerin gizliliğini korumak.
15. Tasarruf ilkelerine uygun hareket etmek,
16. Rektörün iç denetimle ilgili olarak vereceği diğer görevleri yapmak.

Yetkileri

1. Denetim konusuyla ilgili elektronik ortamdakiler dahil her türlü bilgi, belge ve dokümanlar ile nakit, kıymetli evrak ve diğer varlıkların ibrazını ve gösterilmesini talep etmek,
2. Denetlenen birim çalışanlarından, iç denetim faaliyetlerinin gereği olarak yardım almak, yazılı ve sözlü bilgi istemek,
3. Denetim faaliyetinin gerektirdiği araç, gereç ve diğer imkanlardan yararlanmak,
4. Denetimi engelleyici tutum, davranış ve hareketleri üst yöneticinin bilgisine intikal ettirmek.

Üst Yöneticisi

Rektör

Nitelikleri

5018 sayılı Kanununun 65. maddesinde sayılan nitelikler

Hazırlayan	Onaylayan	Sayfa No 2/2