

	<h1>AMASYA ÜNİVERSİTESİ</h1> <h2>İç Denetçi Görev Tanımı</h2>	Doküman Kodu	GRV-PRS-034
		Yürürlük Tarihi	11.01.2020
		Revizyon Tarihi/No/00
		Sayfa No:	Sayfa 1/1
<p>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.</p>			
BİRİMİ	İç Denetim Birimi		
GÖREV ADI	İç Denetçi		
GÖREV ALANI	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; kurum faaliyetlerinin amaç ve politikalara, kalkınma planına, programlara, stratejik planlara, performans programlarına ve hukuka uygun olarak planlanmasını ve yürütülmesini; kaynakların etkili, ekonomik ve verimli kullanılmasını; bilgilerin güvenilirliğini, bütünlüğünü ve zamanında elde edilebilirliğini sağlamayı amaçlamaktadır.		
	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.		
GÖREV ve SORUMLULUKLAR	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, mali işlemlere ilişkin karar ve tasarruflarının, amaç ve politikalara, kalkınma planına, programlara, stratejik planlara ve performans programlarına uygunluğunu denetlemek ve değerlendirmek,		
	5. Kurumun mali 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 üst yönetime bildirmek,		
	8. Kurumun çeşitli birimlerince üretilen bilgi ve raporların doğruluğunu, yeterliliğini 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, üst yöneticiye 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. Görev ve sorumluluklarını yerine getirirken Planlayarak Uygulamak ve uygulama esnasında gerekli Kontrolleri yaparak, sonuca ulaşmaya engel olacak risklere karşı gerekli Önlemleri almak.(PUKÖ)		
	17. Yetkili amirin vereceği diğer görevleri yapmak.		
Yasal Dayanak	657 Sayılı Devlet Memurları Kanunu		
	5018 Kamu Mali Yönetim ve Kontrol Kanunu		
	İç Denetçilerin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik		

Bu formda açıklanan görev tanımını okudum. Görevimi burada belirtilen kapsamda yerine getirmeyi kabul ediyorum./..../2020

Unvanı Adı Soyadı :		İmza :
----------------------------	--	---------------

ONAYLAYAN

Unvanı Adı Soyadı :		İmza :
----------------------------	--	---------------

Not: Bu Formun ıslak imzalı bir nüshası Kalite Yönetim Birimine gönderilecektir.