



# KIRIKKALE ÜNİVERSİTESİ

## İÇ DENETÇİ

### GÖREV TANIMI

|                    |               |
|--------------------|---------------|
| Doküman Kodu       | KYT-GRV-01    |
| Yürürlük Tarihi    | 19.01.2015    |
| Revizyon Tarihi/No | 15.11.2018/02 |
| Baskı No           | 01            |

#### TANIMI:

Kırıkkale Üniversitesi üst yönetimi tarafından belirlenen amaç ve ilkelere uygun olarak; birimin gerekli tüm faaliyetlerinin, etkenlik ve verimlilik ilkelerine uygun olarak yürütülmesi amacıyla çalışmaları yapmak. Mevzuata, denetim ve raporlama standartlarına ve Kurulun diğer düzenlemelerine uygun olarak iç denetimleri yapmak.

#### ORGANİZASYONDAKİ YERİ:

Rektöre bağlı görev yapar.

#### GÖREV, YETKİ VE SORUMLULUKLARI:

- Nesnel risk analizlerine dayanak 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, mali işlemlere ilişkin karar ve tasarruflarının, amaç ve politikalara, kalkınma planına, programlara, stratejik planlara ve performans programlarına uygunluğunu denetlemek ve değerlendirmek.
- Mali yönetim ve kontrol süreçlerinin sistem denetimi 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 rastlandığında 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.
- Görevi ile ilgili süreçleri Üniversitemiz Kalite Politikası ve Kalite Yönetim Sistemi çerçevesinde, kalite hedefleri ve prosedürlerine uygun olarak yürütmek.
- Bağlı bulunduğu yönetici veya üst yöneticilerin, görev alanı ile ilgili vereceği diğer işleri iş sağlığı ve güvenliği kurallarına uygun olarak yapmak,
- İç Denetçi, yukarıda yazılı olan bütün bu görevleri kanunlara ve yönetmeliklere uygun olarak yerine getirirken Genel Sekretere karşı sorumludur.

#### GÖREVİN GEREKTİRDİĞİ NİTELİKLER:

- İç Denetçilerin Çalışma Esas ve Usulleri Hakkında Yönetmelikte belirtilen şartları taşımak.