



T.C.
TOKAT GAZİOSMANPAŞA
ÜNİVERSİTESİ
İç Denetim Birim Başkanı Görev Tanımı

Doküman No	TOGÜ.GÖR.153
İlk Yayın Tarihi	06.05.2024
Revizyon Tarihi	
Revizyon No	
Sayfa No	1/2

A. GÖREV TANIMI

Üniversitenin misyon ve vizyonu doğrultusunda eğitim-öğretim seviye ve ilkelerine uygun olarak iç denetim faaliyetlerin gerçekleştirilmesini sağlamak.

B. GÖREV YETKİ VE SORUMLULUKLARI

İç Denetçilerin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmeliğin 13/A Maddesinde

Belirtilen Görev ve Sorumluluklar

MADDE 13/A – (1) İç denetim birimi başkanının görev ve yetkileri şunlardır:

- a) İç denetim birimini, mevzuata, denetim ve raporlama standartlarına ve Kurulun diğer düzenlemelerine uygun olarak yönetmek.
- b) İç denetçilerin de katılımıyla iç denetim yönergesi, iç denetim planı ve iç denetim programını hazırlamak ve üst yöneticinin onayına sunmak.
- c) İç denetçilerin program kapsamında ve program dışı görevlendirmelerini yapmak.
- ç) İç denetçilerin, iç denetim plan ve programlarına uygun olarak faaliyet yürütmelerini sağlamak ve bu yönde gerekli tedbirleri almak.
- d) İç denetim raporlarının, Kurul tarafından belirlenen raporlama standartlarına uygunluğunu kontrol etmek.
- e) Denetim sonuçlarını izlemek, denetlenen birim yöneticisi ile mutabık kalınan hususların yerine getirilip getirilmediğini takip etmek.
- f) Yıllık iç denetim faaliyet raporunu, iç kontrol sistemine ilişkin genel değerlendirmeyi de kapsayacak şekilde hazırlamak.
- g) Kurulun düzenlemeleriyle uyumlu olarak, iç denetim faaliyetinin kalitesini gözetmek ve bu amaçla kalite güvence ve geliştirme programını oluşturmak, iç denetçilerin performansını takip etmek. İç Denetim Koordinasyon Kurulu İç Denetçilerin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik 7
- ğ) Dış değerlendirme sonuçlarına ilişkin düzeltici ve iyileştirici önlemleri almak.
- h) İç denetçilerin, meslek içi eğitim programına uygun bir şekilde, bilgi ve becerilerini düzenli olarak arttırmalarını sağlamak.
- ı) Gerekli görülmesi durumunda, iç denetim faaliyetlerine yönelik olarak başka bir iç denetçiden veya konunun uzmanından görüş veya yardım alınmasını sağlamak.
- i) İç denetçilerin görevlerini yaparken bağımsızlık veya tarafsızlığının tehlikeye girdiği veya ihlal edildiği durumlarda gerekli tedbirleri almak ve üst yöneticiyi bilgilendirmek.
- j) İdari ve/veya cezai yönden suç teşkil eden, soruşturma veya ön inceleme yapılmasını gerektiren durumlara ilişkin iç denetçilerin tespitlerini üst yöneticiye bildirmek.
- k) İç denetime ilişkin mevzuatın ve Kurul kararlarının uygulanmasında ortaya çıkan tereddütleri ve sorunları Kurulun bilgisine sunmak.
- l) Mevzuatla verilen diğer görevler ile iç denetim faaliyetleriyle ilgili olarak bakanlıklarda bakan ve üst yönetici, diğer idarelerde ise üst yönetici tarafından verilen diğer görevleri yapmak.

* Tokat Gaziosmanpaşa Üniversitesi ilgili yönetmelik ve yönergeler gereğince hazırlanmıştır.

Bu dokümanın basılı hali kontrolsüz doküman kabul edilmektedir. Lütfen web sitesinden en son versiyonuna ulaşınız.

 <p>TOKAT GAZİOSMANPAŞA ÜNİVERSİTESİ • 1992 •</p>	<p>T.C. TOKAT GAZİOSMANPAŞA ÜNİVERSİTESİ İç Denetim Birim Başkanı Görev Tanımı</p>	Doküman No	TOGÜ.GÖR.153
		İlk Yayın Tarihi	06.05.2024
		Revizyon Tarihi	
		Revizyon No	
		Sayfa No	2/2

C. VEKALET DURUMU

İç Denetim Birim Başkanı teklifiyle Rektör tarafından onaylanan İç Denetçi unvanlı personel

D. GÖREVİN GEREKTİRDİĞİ NİTELİKLER

5018 sayılı Kanununun 65. ve İç Denetçilerin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmeliğin 4. Maddesinin “o” bendinde belirtilen nitelikler

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 65. Maddesinde belirtilen nitelikler

Madde 65- İç denetçi olarak atanacakların, 657 sayılı Devlet Memurları Kanununun

48 inci maddesinde belirtilenler ile aşağıdaki şartları taşıması gerekir:

- İlgili kamu idaresinin özelliği de dikkate alınarak İç Denetim Koordinasyon Kurulu tarafından belirlenen alanlarda en az dört yıllık yüksek öğrenim görmüş olmak.
- Kamu idarelerinde denetim elemanı olarak en az beş yıl veya İç Denetim Koordinasyon Kurulunca belirlenen alanlarda en az sekiz yıl çalışmış olmak.
- Mesleğin gerektirdiği bilgi, ehliyet ve temsil yeteneğine sahip olmak.
- İç Denetim Koordinasyon Kurulunca gerekli görülen diğer şartları taşımak.

İç Denetçilerin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmeliğin 4. Maddesinin “o” bendinde belirtilen nitelikler

- (Ek:R.G-07/02/2013-28552) İç denetim birimi başkanı: Üst yönetici tarafından görevlendirilen ve iç denetim faaliyetinin yönetiminden sorumlu olan iç denetçiyi, ifade eder.