



T.C.
GİRESUN ÜNİVERSİTESİ
İç Denetçi Görev Tanımı

Doküman No	KYS-GT.102
İlk Yayın Tarihi	21.06.2026
Revizyon Tarihi	
Revizyon No	00
Sayfa No	Sayfa 1 / 2

GÖREV TANIMI: İÇ DENETÇİ

KURUM İÇİNDEKİ YERİ

Üst Makam: Rektör (Üst Yönetici)

Bağlı Birimler: İç Denetim Birimi

GÖREV, YETKİ VE SORUMLULUKLARI

- ✓ 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu ve İç Denetçilerin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik çerçevesinde üniversitenin tüm birimlerinde risk esaslı iç denetim faaliyetlerini bağımsız ve nesnel biçimde yürütmek,
- ✓ Üst yöneticinin onayladığı yıllık iç denetim programını ve risk değerlendirmesine dayalı denetim planını hazırlamak; harcama birimlerinin mali ve mali olmayan işlemlerini denetlemek,
- ✓ Kaynakların etkili, ekonomik ve verimli kullanılıp kullanılmadığını değerlendirmek; mali yönetim ve kontrol sistemlerinin yeterliliğini ve işleyişini incelemek, değerlendirmek,
- ✓ İç kontrol sisteminin yeterliliğini, etkililiğini ve işlerliğini değerlendirerek önerilerde bulunmak; Giresun Üniversitesi İç Kontrol ve Ön Mali Kontrol İşlemleri Yönergesi ile Kurumsal Risk Yönetimi Yönergesi çerçevesindeki uygulamaları izlemek,
- ✓ Denetim sonuçlarına göre iç denetim raporları hazırlamak; raporları üst yöneticiye sunmak, İç Denetim Koordinasyon Kuruluna (İDKK) iletilmesi gereken bilgileri zamanında bildirmek,
- ✓ Soruşturma açılmasını gerektirecek bir duruma rastlandığında bu hususu üst yöneticiye bildirmek; suç teşkil eden hususlarla ilgili yasal süreçleri başlatmak için gerekli bildirimleri yapmak,
- ✓ Denetim sırasında veya sonrasında danışmanlık faaliyetleri yürütmek; harcama birimlerine risk yönetimi, kontrol ve yönetim süreçlerinin geliştirilmesi konusunda önerilerde bulunmak,
- ✓ Mesleki etik kurallara, bağımsızlık ve tarafsızlık ilkesine uygun davranmak; iç denetim faaliyetlerini Kamu İç Denetim Standartlarına uygun biçimde gerçekleştirmek,
- ✓ 657 sayılı Devlet Memurları Kanunu ile ilgili mevzuat ve üst yöneticice verilen diğer görevleri yapmaktır.

GÖREVIN GEREKTİRDİĞİ NİTELİKLER

- ✓ 657 Sayılı Devlet Memurları Kanunu
- ✓ 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu
- ✓ İç Denetçilerin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik
- ✓ Kamu İç Denetim Standartları
- ✓ Kamu İç Denetim Genel Tebliği
- ✓ İç Denetçi Adayları Belirleme, Eğitim ve Sertifika Yönetmeliği

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





**T.C.
GİRESUN ÜNİVERSİTESİ
İç Denetçi Görev Tanımı**

Doküman No	KYS-GT.102
İlk Yayın Tarihi	21.06.2026
Revizyon Tarihi	
Revizyon No	00
Sayfa No	Sayfa 2 / 2

- ✓ Giresun Üniversitesi İç Kontrol ve Ön Mali Kontrol İşlemleri Yönergesi
- ✓ Giresun Üniversitesi Kurumsal Risk Yönetimi Yönergesi

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

