



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

- ✓ Nesnel risk analizlerine dayanarak Üniversitenin yönetim ve kontrol yapılarını değerlendirmek; risk analizlerine dayalı iç denetim plan ve programlarını hazırlamak, geliştirmek ve üst yöneticinin onayına sunmak,
- ✓ Onaylanan denetim plan ve programı çerçevesinde denetim ve danışmanlık faaliyetlerini yürütmek; üst yönetici tarafından talep edilen ve görev alanına giren program dışı görevleri gerçekleştirmek,
- ✓ Kaynakların etkili, ekonomik ve verimli kullanılması bakımından incelemeler yapmak ve önerilerde bulunmak,
- ✓ Üniversitenin faaliyet ve işlemlerinin ilgili kanun, tüzük, yönetmelik ve diğer mevzuata uygunluğunu denetlemek; harcama sonrasında yasal uygunluk denetimi yapmak,
- ✓ İdarenin harcamalarının, malî işlemlere ilişkin karar ve tasarruflarının amaç ve politikalara, kalkınma planına, programlara, stratejik planlara ve performans programlarına uygunluğunu denetlemek ve değerlendirmek,
- ✓ Malî yönetim ve kontrol süreçlerinin sistem denetimini yapmak; Üniversitenin risk yönetimi, iç kontrol ve yönetim süreçlerinin etkinlik ve yeterliliğini değerlendirerek önerilerde bulunmak,
- ✓ Denetim sonuçları çerçevesinde iyileştirmelere yönelik önerilerde bulunmak ve sonuçlarını izlemek,
- ✓ Denetim sırasında veya denetim sonuçlarına göre soruşturma açılmasını gerektirecek bir duruma rastlanıldığında bu durumu ve suç teşkil eden durumlara ilişkin tespitlerini üst yöneticiye bildirmek,
- ✓ Kurum tarafından üretilen bilgilerin doğruluğunu denetlemek,
- ✓ Üst yönetici tarafından gerekli görülen hâllerde performans göstergelerinin belirlenmesine yardımcı olmak; belirlenen performans göstergelerinin uygulanabilirliğini değerlendirmek,
- ✓ Denetim raporlarını raporlama standartları ile belirlenen usul ve esaslara uygun hazırlayarak üst yöneticiye sunmak; yıllık iç denetim faaliyet raporunun hazırlanmasına katkı sağlamak,
- ✓ İç denetim faaliyetlerini Kamu İç Denetim Standartları ve Meslek Ahlak Kuralları ile İç Denetim Koordinasyon Kurulunca belirlenen rehber, esas ve usullere uygun, bağımsız ve tarafsız biçimde yürütmek; kalite güvence ve geliştirme programı kapsamındaki değerlendirmelere katılmak,
- ✓ Görevin yürütülmesiyle ilgili her türlü bilgi, belge ve dokümanı talep etmek; denetlenen birim personelinden yazılı ve sözlü bilgi istemek; gerektiğinde uzman yardımı almak; görevin yürütülmesini engelleyici tutum ve davranışları üst yöneticiye bildirmek,
- ✓ Mesleki bilgi ve becerilerini sürekli geliştirmek; denetim esnasında elde ettiği bilgilerin gizliliğini korumak; tarafsızlığını zedeleyebilecek durumları üst yöneticiye yazılı olarak bildirmek,





**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

- ✓ 5018 sayılı Kanun, ilgili Yönetmelik ve Giresun Üniversitesi İç Denetim Yönergesi çerçevesinde üst yönetici tarafından verilen diğer görevleri yapmaktır.

YASAL DAYANAKLAR

- ✓ 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu
✓ 657 Sayılı Devlet Memurları Kanunu
✓ İç Denetçilerin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik
✓ Kamu İç Denetim Standartları ve Meslek Ahlak Kuralları
✓ Kamu İç Denetim Genel Tebliği
✓ Kamu İç Denetim Rehberi
✓ Giresun Üniversitesi İç Denetim Yönergesi

