



**İSTANBUL ÜNİVERSİTESİ**  
İç Denetim Birimi Başkanlığı  
**İÇ DENETÇİ**  
**GÖREV TANIMI**

Doküman No : İÜ/İDBB/GT-002  
Yayın Tarihi : 16.01.2017  
Revizyon No : 00  
Revizyon Tarihi :  
Sayfa No : 1 / 2

**Ünvanı:** İç Denetçi

**Bağlı Olduğu Pozisyon:** İç Denetim Birim Başkanı

**Vekili:** -

**Nitelikleri:** 5018 sayılı Kanunun 65. Maddesinde sayılan nitelikler

**Görev ve Sorumlulukları**

**1-İç Denetçilerin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmeliğin 15. Maddesinde Belirtilen Görevler ve 17. Maddesinde Belirtilen Sorumluluklar**

**1.1- İç Denetçinin Görevleri**

**MADDE 15-** (1) İç denetçi, aşağıda belirtilen görevleri yerine getirir:

- Nesnel risk analizlerine dayanarak 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, 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 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 rastlanıldığında, 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,

**1.2- İç Denetçinin Sorumlulukları**

**MADDE 17-** (1) İç denetçi, görevlerini yerine getirirken aşağıdaki hususlara riayet eder:

(Değişik: 07.02.2013 tarihli ve 28552 sayılı Resmi Gazete)

- Mevzuata, iç denetim yönergesine, denetim ve raporlama standartlarına ve etik kurallara uygun hareket etmek,
- Mesleki bilgi ve becerilerini sürekli olarak geliştirmek,
- İç denetim faaliyetlerinde yetki ve ehliyetini aşan durumlarda (Değişik: 07.02.2013 tarihli ve 28552 sayılı Resmi Gazete) “iç denetim birimi başkanını” haberdar etmek,
- Verilen görevin tarafsız ve bağımsız olarak yapılmasına engel olan durumların bulunması halinde, durumu (Değişik: 07.02.2013 tarihli ve 28552 sayılı Resmi Gazete) “iç denetim birimi başkanına” bildirmek,
- Denetim raporlarında kanıtlara dayanmak ve değerlendirmelerinde objektif olmak,
- Denetim esnasında elde ettiği bilgilerin gizliliğini korumak.

**HAZIRLAYAN**  
BİRİM KALİTE TEMSİLCİSİ

**GÖZDEN GEÇİREN/KONTROL**  
KALİTE YÖNETİM TEMSİLCİSİ

**ONAYLAYAN**  
REKTÖR



**İSTANBUL ÜNİVERSİTESİ**  
İç Denetim Birimi Başkanlığı  
**İÇ DENETÇİ**  
**GÖREV TANIMI**

Doküman No : İÜ/İDBB/GT-002  
Yayın Tarihi : 16.01.2017  
Revizyon No : 00  
Revizyon Tarihi :  
Sayfa No : 2 / 2

## 2- KYS Kapsamında Görev ve Sorumluluklar

- Üniversitenin Misyonunu, Vizyonunu, Kalite Politikasını benimsemek ve bu doğrultuda hareket etmek,
- Üniversite ve birim kalite hedeflerine ulaşılması için üzerine düşen çalışmaları yapmak,
- Faaliyetlerini yürütürken İÜ KYS dokümanlarına uygun hareket etmek ve kayıtları eksiksiz tutmak,
- KYS kapsamında birimde yapılacak düzeltici ve önleyici faaliyetlerin yerine getirilmesine katkı sağlamak,
- Yaptığı işle ilgili iyileştirme önerilerini Birim Kalite Temsilcisi ve Birim Dokümantasyon Sorumlusu ile paylaşmak,
- KYS çalışmaları kapsamında yapılan faaliyetlere birimi adına katkı sağlamak,

### Yetkileri:

- İç Denetçilerin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmeliğin 16. Maddesinde Belirtilen Yetkiler

**HAZIRLAYAN**  
BİRİM KALİTE TEMSİLCİSİ

**GÖZDEN GEÇİREN/KONTROL**  
KALİTE YÖNETİM TEMSİLCİSİ

**ONAYLAYAN**  
REKTÖR