

 KTÜ 1955 KARADENİZ TEKNİK ÜNİVERSİTESİ	ARAKLI ALİ CEVAT ÖZYURT MESLEK YÜKSEKOKULU			KARADENİZ TEKNİK ÜNİVERSİTESİ Araklı Ali Cevat Özyurt Meslek Yüksekokulu AACÖMYO
İÇ DENETİM				
Dok. Kodu:	Yay. Tar: 20.03.2018	Revizyon No: 2	Rev. Tar: 05.12.2024	Sayfa Sayısı: 01

- İÇ DENETİM FAALİYETİ İÇ DENETİM KOORDİNASYON KURULU
- TARAFINDAN BELİRLENEN STANDARTLARA UYGUN BİR ŞEKİLDE YÜRÜTÜLMELİDİR.
- İÇ DENETİM SONUCUNDA İDARE TARAFINDAN ALINMASI GEREKLİ GÖRÜLEN ÖNLEMLERİ İÇEREN EYLEM PLANI HAZIRLANMALI, UYGULANMALI VE İZLENMELİDİR.

İÇ DENETİM

DENETİM:

SORUMLU YÖNETİCİLERİN, YAPILMIŞ OLAN MALİ İŞ VE İŞLEMLERİN MEVZUATA UYGUNLUĞU, KENDİLERİNE TAHSİS EDİLEN KAYNAKLARI ETKİLİ, EKONOMİK VE VERİMLİ KULLANIP KULLANMADIKLARI YÖNÜNDE BAĞIMSIZ VE TARAFSIZ DENETÇİLERLE İNCELENMESİDİR.

İÇ DENETİM:

KURUMUN FAALİYETLERİNİ GELİŞTİRMEK VE ONLARA DEĞER KATMAK AMACI GÜDEN, BAĞIMSIZ VE OBJEKTİF BİR GÜVENCE VE DANIŞMANLIK FAALİYETİDİR.

DIŞ DENETİM:

YILSONU MALİ RAPOR VE TABLOLARIN GÜVENİRLİLİĞİ VE DOĞRULULUĞUNUN BELİRLENMESİ, KANUNLARA VE HUKUKİ DÜZENLEMELERE UYGUNLUĞUNUN TESPİTİ VE İÇ KONTROL SİSTEMİNİN DEĞERLENDİRİLMESİDİR.