



اداره کل حسابرسی داخلی



بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

ماهیت اداره کل

اداره کل حسابرسی داخلی با رویکرد اطمینان بخشی، تسهیل‌گری و مشاوره‌ای و با هدف جمع‌آوری و ارزیابی بی‌طرفانه شواهد درباره فعالیت‌ها و رخدادهای مالی و عملکردی حوزه‌های ستادی و صفی دانشگاه با عنایت به معیارهای از پیش تعیین‌شده، استانداردهای عمومی، استانداردهای عملیات (رسیدگی) و استانداردهای گزارشگری برای ارائه گزارش به مدیریت عالی دانشگاه از طریق حسابرسی مالی، حسابرسی رعایت و حسابرسی عملیاتی و همچنین به منظور صیانت از بیت المال و حصول اطمینان اثربخشی و کارایی واحدهای دانشگاه در راستای جهاد علمی برای تحقق دانشگاه کارآفرین با رویکرد مسئولیت‌پذیری اجتماعی براساس صورتجلسه اولین نشست از دوره هشتم هیئت امنای دانشگاه تهران مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۷ تشکیل گردید.

اصول اساسی

- ❖ استقلال و بی‌طرفی
- ❖ شایستگی، درستکاری و مراقبت حرفه‌ای
- ❖ هم‌راستایی با استراتژی‌ها، اهداف عملیاتی و ریسک‌های سازمان
- ❖ بهبود مستمر و ارتقا کارایی و اثربخشی فرآیندها
- ❖ ارتباط مؤثر و آگاهی مستمر از وضعیت موجود
- ❖ اطمینان دهی مبتنی بر ریسک، بصیرت و متمرکز بر آینده
- ❖ ترویج بهبود سازمانی

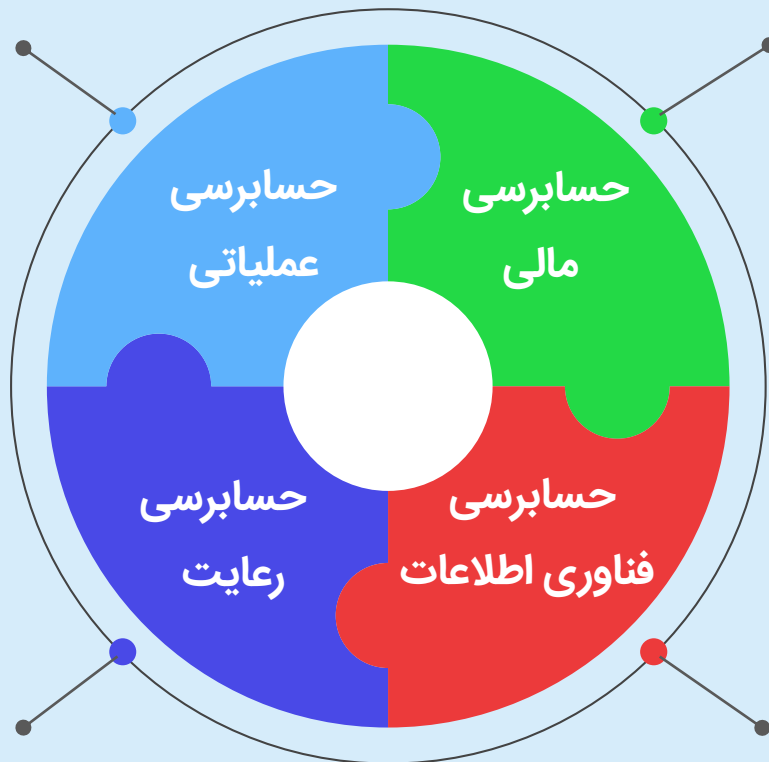
ضرورت تشکیل اداره کل

- ❖ سرعت العمل در شناسایی چالش ها و آگاه سازی مدیران کلان دانشگاه
- ❖ مشاوره تخصصی و گزارش به مدیران در خصوص تصمیم سازی های کلان یا ویژه دانشگاه
- ❖ شناسایی گلوگاه ها و بررسی سیستماتیک فرآیندها و رویه ها پیشنهادات برای بهبود آنها
- ❖ تشریح مساعی دانش و توانمندی واحدهای مرتبط در خصوص حسابرسی و نظارت
- ❖ هماهنگی و یکپارچه سازی فعالیت های نظارتی و کنترلی واحدهای متولی
- ❖ آگاه سازی و ترویج فرهنگ سلامت اداری و مالی در بسترهای گوناگون
- ❖ هماهنگ سازی و نظارت داخلی واحدها در راستای اهداف عالی دانشگاه

انواع فعالیت‌ها

بازبینی و کنترل داخلی
فرآیندهای کلیدی،
روندها و سیستم‌ها و
بهبود عملکرد و افزایش
اثر بخشی و کارایی آن‌ها

بررسی، ارزیابی و
اعتباردهی صورت‌های
مالی و اطمینان بخشی از
صحت و دقت اسناد،
مدارک و عملیات‌های
مالی



حصول اطمینان از رعایت
قوانین و مقررات،
مصوبات، آئین‌نامه‌ها و
دستورالعمل‌ها، نظارت بر
اجرای مصوبات هیأت
امن و خط‌مشی‌های
دانشگاه

بررسی و بازبینی
سیستماتیک حاکمیت
فناوری اطلاعات و
همچنین پیوستگی
فناوری اطلاعات با سایر
انواع حسابرسی داخلی و
پشتیبانی از آن‌ها

☎ ۰۲۱ - ۶۶۴۶۹۸۲۳

🌐 iad.ut.ac.it

