

HİYERARŞİK KONTROLLER

Kamu İç Kontrol Standartları Kontrol Faaliyetleri Hiyerarşik Kontroller Standardı uyarınca; iş ve işlemlerin prosedürlere uygunluğu yöneticiler tarafından sistemli bir şekilde kontrol edilmeli, personelin çalışmaları izlenmeli, onaylanmalı, hata ve usulsüzlüklerin giderilmesi için gerekli talimatların verilmesi gerekli görülmektedir. Başkanlığımızda iş akışları sırasında veya yürütülen bütün faaliyetlerin uygunluğunu kontrol eden, imzalamaya ve gerçekleşmesi için onay veren makamlar aşağıdaki şekilde belirlenmiştir.

İş Akışının Adı	(K) Kontrol	(P) Paraf	(İ) İmza	(O) Onay
Doğrudan Temin Yoluyla Mal Alımı	Tahakkuk Personeli Gerçekleştirme Görevlisi Strateji Geliştirme Dairesi Başkanlığı	Tahakkuk Personeli	Gerçekleştirme Görevlisi Harcama Yetkilisi Muhasebe Yetkilisi	Harcama Yetkilisi
Açık İhale İle Mal veya Hizmet Alımı	Tahakkuk Personeli Gerçekleştirme Görevlisi Strateji Geliştirme Dairesi Başkanlığı	Tahakkuk Personeli	Gerçekleştirme Görevlisi Harcama Yetkilisi Muhasebe Yetkilisi	Harcama Yetkilisi
Personelin Maaşlarının Ödenmesi	Tahakkuk Şefi Gerçekleştirme Görevlisi Strateji Geliştirme Dairesi Başkanlığı	Tahakkuk Şefi	Gerçekleştirme Görevlisi Harcama Yetkilisi Muhasebe Yetkilisi	Harcama Yetkilisi
Sürekli ve Geçici Görev Yolluğu Ödenmesi	Tahakkuk Şefi Gerçekleştirme Görevlisi Strateji Geliştirme Dairesi Başkanlığı	Tahakkuk Şefi	Gerçekleştirme Görevlisi Harcama Yetkilisi Muhasebe Yetkilisi	Harcama Yetkilisi
Sürelî Yazılar	Yazı İşleri Memuru Tahakkuk Şefi Şube Müdürü	Yazı İşleri Memuru	Daire Başkanı veya Genel Sekreter	Rektör Rektör Yardımcısı Genel Sekreter Daire Başkanı
2547 Sayılı Kanunun 39. Maddesine Göre Yurtdışına Giden Öğretim Elemanlarına Avans Verilmesi ve Kapanması	Tahakkuk Şefi Gerçekleştirme Görevlisi Strateji Geliştirme Dairesi Başkanlığı	Tahakkuk Şefi	Gerçekleştirme Görevlisi Harcama Yetkilisi Muhasebe Yetkilisi	Rektör Rektör Yardımcısı
2547 Sayılı Kanunun 33. Maddesine Göre Yurtdışına Giden Öğretim Elemanlarına aylık maaş ve diğer giderlerin ödenmesi	Tahakkuk Şefi Gerçekleştirme Görevlisi Strateji Geliştirme Dairesi Başkanlığı	Tahakkuk Şefi	Gerçekleştirme Görevlisi Harcama Yetkilisi Muhasebe Yetkilisi	Rektör Rektör Yardımcısı
Taşınır malların teslim alınması, depoya yerleştirilmesi veya çıkışlarının yapılması	Taşınır Kayıt Yetkilisi Taşınır Kontrol Yetkilisi	Taşınır Kayıt Yetkilisi	Taşınır Kontrol Yetkilisi	Daire Başkanı