



## ARAKLI ALİ CEVAT ÖZYURT MESLEK YÜKSEKOKULU

KARADENİZ  
TEKNİK ÜNİVERSİTESİ  
Araklı Ali Cevat Özyurt  
Meslek Yüksekokulu  
ACMYO

### HİYERARŞİK KONTROLLER LİSTESİ

Dok. Kodu:

Yayın Tarihi: 01.05.2023

Revizyon No: 00

Revizyon Tarihi: 00

Sayfa Sayısı: 3

### HİYERARŞİK KONTROLLER LİSTESİ

Kamu İç Kontrol Standartları Kontrol Faaliyetleri Hiyerarşik Kontroller Standardı uyarınca; iş ve işlemlerin prosedürlere uygunluğu yöneticiler tarafından sistemli bir şekilde kontrol edilmesi, personelin çalışmaları izlenmesi, onaylanması, hata ve usulsüzlüklerin giderilmesi kapsamında, yürütülen iş ve işlemlerle ilgili bir kontrol süreci oluşturulmuş hiyerarşik olarak kontrol eden, imzalayan ve gerçekleşmesi için onay veren makamlar belirlenerek personele duyurulmuştur.

İŞLEM ALANI	İŞLEM	HAZIRLAYAN-KONTROL	İMZA (İ)	ONAY (O)
MALİ İŞLEMLER	Doğrudan Temin Yöntemiyle Yapılan Alımlar İçin Fiyat Teklifi Mektubu	Satınalma Memuru Satınalma Birimi Çalışanı	Harcama Yetkilisi İlgili Kişi/Firma/Kurum	
	Piyasa Fiyat Araştırma Tutanağı	Satınalma Memuru Satınalma Birimi Çalışanı	Görevli Komisyon Üyeleri	Harcama Yetkilisi
	Muayene ve Kabul Komisyonu Tutanağı	Satınalma Memuru Satınalma Birimi Çalışanı	Görevli Komisyon Üyeleri	
	Doğrudan Temin Yöntemiyle Alımlarda Yasaklılık Sorgulama	Satınalma Memuru Satınalma Birimi Çalışanı	Satınalma Görevlisi	
	Vergi Borcu Yoktur Belgesi	Satınalma Memuru Satınalma Birimi Çalışanı	İlgili Kişi Firma Kurum	
	Yurtiçi Geçici Görev Yoluğu Bildirimi	Tahakkuk Yetkilisi Tahakkuk Birim Çalışanı	Gerçekleştirme Görevlisi	Harcama Yetkilisi
	Yurtiçi Sürekli Görev Yoluğu Ödemesi (Emekli Personel)	Tahakkuk Yetkilisi Tahakkuk Birim Çalışanı	Gerçekleştirme Görevlisi	Harcama Yetkilisi
	Ödeme Emri Belgesi	Tahakkuk Yetkilisi Tahakkuk Birim Çalışanı	Gerçekleştirme Görevlisi	Harcama Yetkilisi

	Ek Ders Ücreti Çizelgesi	Bölüm Başkanı	Gerçekleştirme Görevlisi	Harcama Yetkilisi
TAŞINIR İŞLEMLERİ	Taşınır İşlem Fişi (Giriş)	Taşınır Kayıt Yetkilisi Satın Alma Birimi Çalışanı	Taşınır Kayıt Yetkilisi Satınalma Birimi/İlgili Firma	
	Taşınır İşlem Fişi (Çıkış) Taşınır İstek Belgesi	Taşınır Kayıt Yetkilisi Satın Alma Birimi Çalışanı	Taşınır Kayıt Yetkilisi İstek Birim Yetkilisi	
	Taşınır İşlem Fişi Zimmet	Taşınır Kayıt Yetkilisi	Taşınır Kayıt Yetkilisi Teslim Alan Birimi	
	Taşınır İşlem Fişi (Kayıttan Düşme)	Taşınır Kayıt Yetkilisi Taşınır Kontrol Yetkilisi	Komisyon Üyeleri	
	Kayıttan Düşme Teklif ve Onay Tutanağı	Taşınır Kayıt Yetkilisi Taşınır Kontrol Yetkilisi	Taşınır Kayıt Yetkilisi Komisyon Üyeleri	Harcama Yetkilisi
	Taşınır Teslim Belgesi	Taşınır Kayıt Yetkilisi	Taşınır Kayıt Yetkilisi Teslim Alan	
	Harcama Birimi Taşınır Yönetim Hesabı Cetveli	Taşınır Kayıt Yetkilisi Taşınır Kontrol Yetkilisi	Taşınır Kayıt Yetkilisi	Harcama Yetkilisi
	Taşınır Sayım Döküm Cetveli Sayım Tutanağı	Taşınır Kayıt Yetkilisi Gerçekleştirme Görevlisi Komisyon Üyeleri	Taşınır Kayıt Yetkilisi Gerçekleştirme Görevlisi Komisyon Üyeleri	
	Taşınır Kayıttan Düşme Tespit Tutanağı	Taşınır Kayıt Yetkilisi	Komisyon Üyeleri	
	Taşınır Kayıttan Düşme İmha Tutanağı	Taşınır Kayıt Yetkilisi	Komisyon Üyeleri	
EĞİTİM-ÖĞRETİM İŞLEMLERİ	Öğrenci Mezuniyeti	Öğrenci İşleri	Bölüm Başkanı	Yüksekökol Yönetim Kurulu
	Yatay Geçiş ve Özel Öğrenci İşlemleri	Öğrenci İşleri	Bölüm Başkanı	Yüksekökol Yönetim Kurulu
	Öğrenci Not Düzeltme	Öğrenci İşleri	Bölüm Başkanı	Yüksekökol Yönetim Kurulu
	Kayıt Dondurma	Öğrenci İşleri	Bölüm Başkanı	Yüksekökol Yönetim Kurulu
YÖNETİM İŞLEMLERİ	Ders Görevlendirmesi	Bölüm Başkanı	Müdür	Yüksekökol Yönetim Kurulu
	Stratejik Plan Veri Girişleri	İlgili Komisyon Üyeleri		

Faaliyet Raporu	Yüksekokul Sekreteri Müdür Yardımcısı	Müdür	Müdür
Öğretim Görevlisi Süre Uzatımı	Yazı İşleri Sorumlusu Yüksekokul Sekreteri	Yüksekokul Yönetim Kurulu	Rektörlük
Yurtiçi ve Yurtdışı Görevlendirmeler	Yazı İşleri Sorumlusu	Bölüm Başkanı	Müdür
Bölüm Program Açılması	Bölüm Sekreteri Yazı İşleri Sorumlusu Yüksekokul Sekreteri	Bölüm Başkanı Müdür	Yüksekokul Yönetim Kurulu
Bölüm Başkanı Atanması	Yazı İşleri Sorumlusu Yüksekokul Sekreteri	Müdür	Rektörlük
Ödenek Aktarma Ödenek İsteme	Yüksekokul Sekreteri	Müdür	Rektörlük
Kadro Teklifi	Bölüm Sekreteri Yazı İşleri Sorumlusu Yüksekokul Sekreteri	Müdür	Müdür
Yıllık İzin (Akademik)	Bölüm Sekreteri	Bölüm Başkanı Müdür Personel Daire Başkanı	Rektör Yardımcısı
Yıllık İzin (İdari)	Yazı İşleri Sorumlusu	Yüksekokul Sekreteri Müdür Personel Daire Başkanı	Genel Sekreter
Mazeret İzni	Yazı İşleri Sorumlusu Bölüm Sekreteri	Yüksekokul Sekreteri Müdür Personel Daire Başkanı	Rektör Yardımcısı Genel Sekreter
Göreve Başlama	Bölüm Sekreteri Yazı İşleri Sorumlusu	Bölüm Başkanı Yüksekokul Sekreteri	Müdür