KTÜ 1955 KARADENİZ TEKNİK ÜNİVERSİTESİ	İDARİ VE MALİ İŞLER DAİRE BAŞKANLIĞI SÜREÇLER HİYERARŞİK KONTROLLER LİSTESI			KARADENİZ TEKNİK ÜNİVERSİTESİ İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı İMİDB
Kodu: İMİDB	Yayın: 20.10.2026	Revizyon Tarihi 20.10.2026	Revizyon 02	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, imzalayın ve gerçekleşmesi için onay veren makamlar belirlenerek personele duyurulmuştur.

ANA SÜREÇ	ALT SÜREÇ	HAZIRLAYAN	KONTROL	ONAY
Stratejik Yönetim ve Planlama	Stratejik Planlama ve Izleme Süreci	Kaniye ÇOBAN	Kaniye ÇOBAN	İsmail KÜÇÜK
Stratejik Yönetim ve Planlama	Faaliyet Raporu Süreci	Kaniye ÇOBAN	Kaniye ÇOBAN	İsmail KÜÇÜK
Stratejik Yönetim ve Planlama	Kalite Yönetimi Süreci	Kaniye ÇOBAN	Kalite Komisyonu	İsmail KÜÇÜK
Stratejik Yönetim ve Planlama	Anket Yönetim Süreci	Kaniye ÇOBAN	Kaniye ÇOBAN Kalite Komisyonu	İsmail KÜÇÜK
Bütçe ve Performans Programı	Bütçe ve Yatırım Programı Hazırlama Süreci	Ceyhun UZUNER Kaniye ÇOBAN	Ceyhun UZUNER Kaniye ÇOBAN	İsmail KÜÇÜK

Bütçe ve Performans Programı	Ayrıntılı Finansman Programı Süreci	Ceyhun UZUNER Kaniye ÇOBAN	Ceyhun UZUNER Kaniye ÇOBAN	İsmail KÜÇÜK
Bütçe ve Performans Programı	Bütçe Ödenek İşlemleri Süreci	Ceyhun UZUNER Kaniye ÇOBAN	Ceyhun UZUNER Kaniye ÇOBAN	İsmail KÜÇÜK
Satın alma	4734 sayılı Kanun İhale Süreci	Ceyhun UZUNER Mustafa ÇELİK Hava ALEMDAĞ GENÇER	Ceyhun UZUNER	İsmail KÜÇÜK
Satın alma	Doğrudan Temin Süreci	Saniye CEVAHİR Hava Alemdağ GENÇER Adem ÇELİK Hüseyin AKSOY Edibe DAYANÇ Özlem KARAHAN Tuğba KÖROĞLU Özge AKYÜZ	Ceyhun UZUNER	İsmail KÜÇÜK
Satın alma	2886 sayılı Kanun İhale Süreci	Ömer Süha ÖZTÜRKMEN Emel UZUN Faruk COŞKUN	Ömer Süha ÖZTÜRKMEN	İsmail KÜÇÜK
Mal Yönetim İşlemleri	Taşınmaz İşlemleri Süreci	Ömer Süha ÖZTÜRKMEN Emel UZUN Faruk COŞKUN	Ömer Süha ÖZTÜRKMEN	İsmail KÜÇÜK Ömer Süha ÖZTÜRKMEN
Mal Yönetim İşlemleri	Taşınır İşlemleri Süreci	Sevinç HELLAÇ Tuba AKBAY İsmail ÇELİK RECEP KARA	Erdinç ÖZDEMİR	İsmail KÜÇÜK Kaniye ÇOBAN
Tahakkuk İşlemleri	Ön Mali Kontrol ve Tahakkuk Süreci	Sultan BAHÇEKAPILI Fatma Yazıcı Tuğba KÖROĞLU Çiğdem BİLGE Yusuf KALEBAYIR	Ceyhun UZUNER Kaniye ÇOBAN	İsmail KÜÇÜK
İç Kontrol	İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Plan Süreci	İç Kontrol ve Risk Komisyonu Risk Analiz Ekibi	Kaniye ÇOBAN	İsmail KÜÇÜK

İç Kontrol	Risk Yönetim Süreci	İç Kontrol ve Risk Komisyonu Risk Analiz Ekibi	Kaniye ÇOBAN	İsmail KÜÇÜK
İç Kontrol	İç Kontrol İzleme ve Değerlendirme Süreci	İç Kontrol ve Risk Komisyonu	Kaniye ÇOBAN	İsmail KÜÇÜK
İnsan Kaynakları Yönetimi	Personel İzin İşlemleri Süreci	Erol SUNGURTEKİN Benay ÖZŞEKER	Erol SUNGURTEKİN Benay ÖZŞEKER	İsmail KÜÇÜK
İdari İşler	Yazışmalar Süreci	Erol SUNGURTEKİN Benay ÖZŞEKER	Erol SUNGURTEKİN Benay ÖZŞEKER	İsmail KÜÇÜK
İş Sağlığı ve Güvenliği	İş Sağlığı Ve Güvenliği Süreci	İMİDB İSG Kurulu Risk Analiz Ekibi Çalışan Temsilcileri	İMİDB İSG Kurulu	Ufuk DOĞRU
Güvenlik Hizmetleri Yönetimi	Güvenlik Süreci	Hasan YAMAN Osman Fevzi Kop Fatih TAŞĞIN Bilal ALEMDAR	Hasan YAMAN	İsmail KÜÇÜK Hasan YAMAN
HAZIRLAYAN		KONTROL EDEN		ONAYLAYAN
KANİYE ÇOBAN ŞUBE MÜDÜRÜ		KANİYE ÇOBAN ŞUBE MÜDÜRÜ		İSMAİL KÜÇÜK DAİRE BAŞKANI