



**BİRİM ADI**

**KARADENİZ  
TEKNİK ÜNİVERSİTESİ**  
**BİRİM ADI**

**BRM**

**HİYERARŞİK KONTROLLER LİSTESİ**

Dok. Kodu: İK. L5.

Yayın Tarihi:

Revizyon No: 00

Revizyon Tarihi: 00

Sayfa Sayısı:

**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.

<b>İŞLEM ALANI</b>	<b>İŞLEM</b>	<b>HAZIRLAYAN-KONTROL</b>	<b>İMZA (i)</b>	<b>ONAY (O)</b>
MALİ İŞLEMLER				
TAŞINIR İŞLEMLERİ				
EĞİTİM-ÖĞRETİM İŞLEMLERİ				

YÖNETİM İŞLEMLERİ				
<b>HAZIRLAYAN</b>	<b>KONTROL EDEN</b>		<b>ONAYLAYAN</b>	