



## HİYERARŞİK KONTROLLER

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. Süreçler, iş akışları, prosedürler ve faaliyetler yanında yürütülen işlerle ilgili bir kontrol yöntemi de kontrol eden, imzalayan ve gerçekleşmesi için onay veren makamların belirlenerek personele duyurulmasıdır.

### YAPILAN İŞ ve İŞLEMLERDEKİ KONTROL İMZA VE ONAY MERCİLERİ

İŞ ALANI	YAPILAN İŞLEMLER	KONTROL	İMZA	ONAY
MALİ İŞLER	Doğrudan Temin Yöntemiyle Yapılan Alımlar İçin Fiyat Teklif Mektubu	Satın Alma Memuru	Gerçekleştirme Görevlisi İlgili Kişi/Firma/Kurum	-
	Piyasa Fiyat Araştırma Tutanağı	Satın Alma Memuru Gerçekleştirme Görevlisi	Gerçekleştirme Görevlisi Görevli Komisyon Üyeleri	Harcama Yetkilisi
	Muayene Ve Kabul Komisyonu Tutanağı	Satın Alma Memuru	Görevli Komisyon Üyeleri	-
	Doğrudan Temin Yöntemi İzin Belgesi (%10)	Satın Alma Memuru	-	-
	Doğrudan Temin Yöntemiyle Yapılan Alımlarda Yasaklılık Sorgulaması	Satın Alma Memuru Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	Gerçekleştirme Görevlisi	Harcama Yetkilisi
	Vergi Borcu Yoktur Belgesi	Satın Alma Memuru	İlgili Kişi/Firma/Kurum	-

	Yurtiçi/Yurtdışı Geçici Görev Yolluğu Bildirimi	Satın Alma Memuru	Gerçekleştirme Görevlisi İlgili Kişi	-
	Jüri Ödeme Emri Belgesi	Personel Ödemeleri Şube Müdürlüğü	Dursun HARMAN Gerçekleştirme Görevlisi	Harcama Yetkilisi
	Jüri Ödemesi İle İlgili Ödeme Bordrosu	Personel Ödemeleri Şube Müdürlüğü	Gerçekleştirme Görevlisi Düzenleyen Memur	-
	Ödeme Emri Belgesi	Personel Ödemeleri Şube Müdürlüğü	Gerçekleştirme Görevlisi	Harcama Yetkilisi
	Sendika Aidatı, Engellilik İndirim Katı Listesi, Sigorta Listesi, Kefalet, Kira, Nafaka, İcra, Terfi Bilgileri Listesi	Personel Ödemeleri Şube Müdürlüğü	Gerçekleştirme Görevlisi	Harcama Yetkilisi
	Maaş, Ek Ders Ve Mesai Ücret Bildirim Yazısı	Personel Ödemeleri Şube Müdürlüğü	Gerçekleştirme Görevlisi	Harcama Yetkilisi
<b>İŞ ALANI</b>	<b>YAPILAN İŞLEMLER</b>	<b>KONTROL</b>	<b>İMZA</b>	<b>ONAY</b>
<b>TAŞINIR İŞLEMLERİ</b>	Taşınır İşlem Fişi (Giriş)	Taşınır Kayıt Yetkilisi	Taşınır Kayıt Yetkilisi Satın Alma Birimi/İlgili Firma	-
	Taşınır İşlem Fişi (Çıkış) Taşınır İstek Belgesi	Taşınır Kayıt Yetkilisi	Taşınır Kayıt Yetkilisi İstek Birim Yetkilileri	-
	Taşınır İşlem Fişi (Devir)	Taşınır Kayıt Yetkilisi	Taşınır Kayıt Yetkilisi Teslim Alan Birim	Harcama Yetkilisi
	Taşınır İşlem Fişi (Kayıttan Düşme)	Taşınır Kontrol Yetkilisi Taşınır Kayıt Yetkilisi	Taşınır Kayıt Yetkilisi	-
	Kayıttan Düşme Teklif Ve Onay Tutanağı	Taşınır Kontrol Yetkilisi Taşınır Kayıt Yetkilisi	Taşınır Kayıt Yetkilisi Komisyon Üyeleri	Harcama Yetkilisi

	Taşınır Teslim Belgesi	Taşınır Kayıt Yetkilisi	Teslim Alan	-
	Harcama Birimi Taşınır Yönetim Hesabı Cetveli	Taşınır Kontrol Yetkilisi Taşınır Kayıt Yetkilisi	Taşınır Kayıt Yetkilisi	Harcama yetkilisi Muhasebe 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	-
<b>İŞ ALANI</b>	<b>YAPILAN İŞLEMLER</b>	<b>KONTROL</b>	<b>İMZA</b>	<b>ONAY</b>
<b>EĞİTİM ÖĞRETİM</b>	Öğrencilerin Derse Yazılması	Öğrenci İşleri Daire Başkanlığı Lisansüstü Öğrenci İşleri Birimi	Anabilim Dalı Başkanı Enstitü Sekreteri	-
	Ders Bırakma Ve Ders Ekleme	Öğrenci İşleri Daire Başkanlığı Lisansüstü Öğrenci İşleri Birimi ve Öğrenci Danışmanı	Anabilim Dalı Başkanı	-
	Danışman Onayı	Öğrenci İşleri Daire Başkanlığı Lisansüstü Öğrenci İşleri Birimi	-	-
	Ders Muafiyeti, Kredi Yükünü Derse Saydırma, Başarısız Olunmuş Dersin Yerine Yeni Ders Yazılımı	Öğrenci İşleri Daire Başkanlığı Lisansüstü Öğrenci İşleri Birimi	Anabilim Dalı Başkanı Enstitü Sekreteri	Enstitü Yönetim Kurulu
	Yabancı Dil Muafiyet Belgelerinin Enstitüye Teslimi	Öğrenci İşleri Daire Başkanlığı Lisansüstü Öğrenci İşleri Birimi	Anabilim Dalı Başkanı Enstitü Sekreteri	Enstitü Yönetim Kurulu
	Öğrenci Mezuniyeti	Öğrenci İşleri Daire Başkanlığı Lisansüstü Öğrenci İşleri Birimi	Anabilim Dalı Başkanı Enstitü Sekreteri	Enstitü Yönetim Kurulu

<b>İŞ ALANI</b>	<b>YAPILAN İŞLEMLER</b>	<b>KONTROL</b>	<b>İMZA</b>	<b>ONAY</b>
<b>İDARI İŞLER</b>	Ödenek Aktarma, Ödenek İsteme,	Enstitü Sekreteri	Enstitü Müdürü	Enstitü Müdürü
	Yurtiçi Ve Yurtdışı Görevlendirmeler	Yazı İşleri	Anabilim Dalı Başkanı Enstitü Müdürü	Enstitü Yönetim Kurulu
	Emekliye Ayrılma	İlgili Kişi Personel İşleri Enst. Sekreteri	Enstitü Müdürü	Rektör
	İlişik Kesme Formu	Personel İşleri Enst. Sekreteri Personel Ödemeleri Şube Müdürlüğü	Harcama Yetkilisi Taşınır Kayıt Yetkilisi Personel Ödemeleri Şube Müdürlüğü	Muhasebe Yetkilisi
	Maaş Nakil İlmuhaberi	Personel İşleri Enst. Sekreteri Personel Ödemeleri Şube Müdürlüğü	Personel İşleri Enst. Sekreteri Personel Ödemeleri Şube Müdürlüğü	Muhasebe Yetkilisi
	İlişik Kesme	İlgili Kişi Personel İşleri	Enst. Sekreteri Personel Ödemeleri Şube Müdürlüğü	Enstitü Müdürü
	Faaliyet Raporu	Enstitü Müdür Yardımcısı Enstitü Sekreteri	Enstitü Müdürü	Enstitü Müdürü