

KARADENİZ TEKNİK ÜNİVERSİTESİ
DIŞ HEKİMLİĞİ FAKÜLTESİ

İÇ KONTROL SİSTEMİ GÖREVLER AYRILIĞI MATRİSİ

1. Genel Politika Beyanı

Fakültemizde mali, idari ve akademik süreçlerin yürütülmesinde; işlem başlatma, onaylama, kaydetme ve muhafaza etme yetkileri 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu ve Kamu İç Kontrol Standartları çerçevesinde net olarak ayrılmıştır. Harcama Yetkilisi (Dekan Prof. Dr. Tamer TAŞDEMİR) ve Gerçekleştirme Görevlisi (Fakülte Sekreteri İsrail BİLİCİ) rolleri başta olmak üzere; kurumumuz bünyesinde aktif olarak çalışan komisyon ve kurulların üyeleri görevler ayrılığı ilkesine tam uyumlu, işlevsel bir çalışma ve risk yaratmayacak şekilde yapılandırılmıştır.

2. Görevler Ayrılığı Dağılım Matrisi

Süreç Adı	İşlemi Yürüten / Başlatan / Talep Eden	Onaylayan / Kontrol Eden Yetkili
1. Satın Alma ve Bütçe Süreçleri	Piyasa Fiyat Araştırma / Yaklaşık Maliyet Komisyonu	Gerçekleştirme Görevlisi (Fakülte Sekreteri İsrail BİLİCİ) Harcama Yetkilisi (Dekan Prof. Dr. Tamer TAŞDEMİR)
2. Taşınır Mal ve Ambar Yönetimi	Taşınır Kayıt Kontrol ve Veri Giriş Yetkilisi	Muayene ve Kabul Komisyonu Fakülte Yönetimi
3. Risk, Kalite ve Denetim Süreçleri	Öz Değerlendirme Kurulu / SKS Kalite Yönetimi Ekibi	Birim Risk Değerlendirme Komisyonu (Başkan: Prof. Dr. Fatih Mehmet KORKMAZ)

4. Mali Haklar ve Ek Ödemeler	Maaş / Tahakkuk Mutemedi (İdari Birim Personeli)	Ek Ödeme İnceleme Komisyonu & Dekanlık
5. Akademik Teşvik ve Projeler	İlgili Akademik Personel (Başvuru Sahibi)	Akademik Teşvik Başvuru Ve İnceleme Komisyonu (Başkan: Prof. Dr. Tamer TÜZÜNER)
6. Arşiv ve İmha Süreçleri	İlgili Arşiv Sorumlusu Personeli	Ayıklama Ve İmha Komisyonu (Başkan: Prof. Dr. Davut ÇELİK, Üye: İsrail BİLİCİ)

Hazırlayan / Kontrol Eden

Onaylayan

İsrail BİLİCİ
Fakülte Sekreteri
(Gerçekleştirme Görevlisi)

Prof. Dr. Tamer TAŞDEMİR
Dekan
(Harcama Yetkilisi)