



## BEDEN EGİTİMİ ve SPOR YÜKSEKOKULU

Ben sporcunun zeki, çevik ve avni zamanda ahlaklısını severim.

Doküman No: KFS-9

Yürürlük Tarihi: 01.01.2014

Revizyon No/Tarih:

### GÖREVLER AYRILIĞI VE HİYERARŞİK KONTROLLER

Hata, yanlışlık, usulsüzlük ve yolsuzlukların önlenmesi için, her bir faaliyet veya mali işlem, kontrol, onay ve kayıt aşamalarında farklı kişiler yer alacak şekilde tasarlanmıştır. Bu tasarım iş akış şemalarında açıkça görülebilmektedir. Gerektiğinde risk oluşturabilecek aşamalarda değişiklik yapılmaktadır. Yönetici pozisyonunda görev yapan kişiler, faaliyetlerin iş akış şemalarına uygun olarak yürütülmesinin sağlanması, personelin işlemlerinin izlenmesi ve onaylanması ile görevlendirilmişlerdir.

HAZIRLAYAN	KONTROL EDEN	ONAYLAYAN
Mustafa GÜRBÜZ Memur	Turan KARİP Yüksekokul Sekreteri	Yrd. Doç. Dr. Mehmet YAZICI Müdür