



SAĞLIK HİZMETLERİ MESLEK YÜKSEKOKULU

KARADENİZ
TEKNİK ÜNİVERSİTESİ
Sağlık Hizmetleri
Meslek Yüksekokulu
SHMYO

GÖREVLER AYRILIĞI

Dok. Kodu: İK.KO.PR.09

Yay. Tar: 22.11.2022

Revizyon No: 03

Rev. Tar: 26.02.2025

Sayfa Sayısı: 03

Hata, eksiklik, yanlışlık, usulsüzlük ve yolsuzluk risklerini azaltmak için faaliyetler ile mali karar ve işlemlerin onaylanması, uygulanması, kaydedilmesi ve kontrol edilmesi görevlerinin personeller arasında paylaştırılmasıdır. Bu ilkenin uygulanması için her faaliyet, mali karar veya işlemin onaylanması, uygulanması, kaydedilmesi ve kontrolü görevleri farklı kişilere verilmelidir (Kamu İç Kontrol Standartları, Standart-9).

Bu standart için gerekli genel şartlar:

Her faaliyet veya mali karar ve işlemin onaylanması, uygulanması, kaydedilmesi ve kontrolü görevleri farklı kişilere verilmelidir.

Personel sayısının yetersizliği nedeniyle görevler ayrılığı ilkesinin tam olarak uygulanamadığı idarelerin yöneticileri risklerin farkında olmalı ve gerekli önlemleri almalıdır.

Meslek Yüksekokulumuzda;

Harcama Yetkilisi : Prof. Dr. Nurhan GÜMRÜKÇÜOĞLU (Müdür)

Gerçekleştirme Görevlisi : Mehtap KELEŞ VURAL (Yüksekokul Sekreteri)

Taşınır Kontrol Yetkilisi : Öğr. Gör. Tuba ÖZDEMİR

Satın Alma Sorumlusu : Fatih SAYLAM

Taşınır Kayıt Yetkilisi : Fatih SAYLAM

Meslek Yüksekokulumuzda özellikle mali işlemlerle ilgili kaynaklarının kötüye kullanılması, kamu zararı, çıkar ilişkisi, hatalı, eksik veya usulsüz işlem yapılması, israf, kanuna aykırılık, rüşvet alınması gibi olası riskleri önlemek amacıyla karar, onay, uygulama ve kontrol yetkileri uygun personel durumuna göre farklı kişilere dağıtılmıştır.

Kurulan komisyonlarda görev yapacak personel aşağıdaki şekilde belirlenmiştir.

Satın Alma Birimi

1.1. Muayene ve Kabul Komisyonu

Kurul / Komisyon Adı	MUAYENE ve KABUL KOMİSYONU		
Bağlı Olduğu Üst Yönetici	Müdür		
Kurul / Komisyon Üyeleri	ADI - SOYADI	UNVAN	E-POSTA
	Öğr. Gör. Tuba ÖZDEMİR	Başkan	tubaozdemir@ktu.edu.tr
	Öğr. Gör. Dr. Murat KARATAŞ	Uzman Üye	muratkaratass@ktu.edu.tr
	Mehtap KELEŞ VURAL (Yüksekokul Sekreteri)	Üye	mkvural@ktu.edu.tr
	Öğr. Gör. Halime DİNÇOĞLU	Yedek Başkan	halimedicoglu@ktu.edu.tr
	Prof. Dr. Nurhan GÜMRÜKÇÜOĞLU	Yedek Uzman Üye	ngumrukcuoglu@ktu.edu.tr
	Fatih SAYLAM	Yedek Üye	fatih.saylam@ktu.edu.tr

Taşınır Kayıt ve Kontrol Birimi

2.1. Sayım ve Hurdaya Ayırma Komisyonu

Kurul/Komisyon Adı	HURDAYA AYIRMA KOMİSYONU		
Bağlı Olduğu Üst Yönetici	Müdür		
Kurul / Komisyon Üyeleri	ADI - SOYADI	UNVAN	E-POSTA
	Prof. Dr. Nurhan GÜMRÜKÇÜOĞLU	Başkan	ngumrukcuoglu@ktu.edu.tr
	Dr. Öğr. Üyesi Selcen UZUN DURAN	Üye	selcenduran@ktu.edu.tr
	Fatih SAYLAM (Taşınır Kayıt Yetkilisi)	Üye	fatih.saylam@ktu.edu.tr
	Öğr. Gör. Funda Aker ATASOY	Yedek Başkan	fundaakeratasoy@ktu.edu.tr
	Dr. Öğr. Üyesi Canan ERTEMÖĞLU ÖKSÜZ	Yedek Üye	certemoglu@ktu.edu.tr
	Mehtap KELEŞ VURAL (Yüksekokul Sekreteri)	Yedek Üye	mkvural@ktu.edu.tr

HAZIRLAYAN	ONAYLAYAN
Dr. Öğr. Üyesi Canan ERTEMOĞLU ÖKSÜZ	Prof. Dr. Nurhan GÜMRÜKÇÜOĞLU Müdür