

TRABZON ÜNİVERSİTESİ

VAKFIKEBİR MESLEK YÜKSEKOKULU

Kamu İç Kontrol Standardı ve Genel Şartı

Yetki Devri

Meslek Yüksekokulu Müdürlüğünde yetkiler ve yetki devrinin sınırları açıkça belirlenmeli ve yazılı olarak bildirilmelidir. Devredilen yetkinin önemi ve riski dikkate alınarak yetki devri yapılmalıdır.

Kalite Ortamı Standardı 4.1.

İş akış süreçlerindeki imza ve onay mercileri belirlenmeli ve personele duyurulmalıdır.

Mevcut Durum

Meslek Yüksekokulu Müdürlüğü birimlerine ait tüm faaliyetlerin iş akış süreçleri sistemli bir şekilde çıkarılmış ve personele duyurulmuştur.

Kalite Ortamı Standardı 4.2.

Yetki devirleri, üst yönetici tarafından belirlenen esaslar çerçevesinde devredilen yetkinin sınırlarını gösterecek şekilde yazılı olarak belirlenmeli ve ilgililere bildirilmelidir.

Mevcut Durum

Mali işlemlerle ilgili yetki devirlerinde mevzuatta belirtilen esaslara riayet edilmektedir. Mali işlem dışında yetki devri yaygın olarak kullanılmamaktadır.

Kalite Ortamı Standardı 4.3.

Yetki devri, devredilen yetkinin önemi ile uyumlu olmalıdır.

Mevcut Durum

Mevcut mevzuata göre yetki devri yapılmaktadır.

Kalite Ortamı Standardı 4.4.

Yetki devredilen personel görevin gerektirdiği bilgi, deneyim ve yeteneğe sahip olmalıdır.

Mevcut Durum

Yetki devri personelin niteliklerine göre yapılmaktadır

Kalite Ortamı Standardı 4.5.

Yetki devredilen personel, yetkinin kullanımına ilişkin olarak belli dönemlerde yetki devredene bilgi vermeli, yetki devreden ise bu bilgiyi aramalıdır.

Mevcut Durum

Hiyerarşik olarak kontrolü sağlanmaktadır.