

	MÜHENDİSLİK-MİMARLIK FAKÜLTESİ	Eylem Planı Stnd. No	KFS 9.1
		İlk Yayın Tarihi	15.12.2022
	GÖREVLER AYRILIĞI FORMU	Revizyon Tarihi	-
		Revizyon No	-

Kontrol Faaliyetleri	
KFS9	Görevler Ayrılığı: Hata, eksiklik, yanlışlık, usulsüzlük ve yolsuzluk risklerini azaltmak için faaliyetler ile mali karar ve işlemlerin onaylanması, uygulanması, kaydedilmesi ve kontrol edilmesi görevleri personel arasında paylaşılmalıdır.

Temel Görev ve Sorumlulukları:	
1	Harcama Yetkilisi ile Gerçekleştirme Görevlisi görevleri aynı kişide birleşemez
2	Taşınır Kayıt Yetkilisi ile Taşınır Kontrol Yetkilisi görevleri aynı kişide birleşemez

Yasal Dayanak:	
1	5018 sayılı Kamu Mali Yönetim ve Kontrol Kanunu

Hazırlayan	Onaylayan