|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| metin, simge, sembol içeren bir resim  Yapay zeka tarafından oluşturulan içerik yanlış olabilir. | | **KÜTAHYA DUMLUPINAR ÜNİVERSİTESİ**  **İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı** | | | | | | | | |
| **GÖREVLER AYRILIĞI FORMU** | | | | | | | | |
| **Dok. Kodu**: İK. LS. | | **Yayın Tarihi:** | | ***..../….. /202…*** | | **Revizyon Tarihi:** | ***..../….. /202…*** | | | |
| **Web Sayfası Linki:** | | |  | | | | **Türkçe** |  | **İngilizce** |  |
| **Kontrolün Yapıldığı Ay/Yıl:** | | |  | | | | | | | |
| **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 paylaştırılmalıdır. | | | | | | | | |
| **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** | | | | | |
|  | | | |  | | | | | |