|  |  |
| --- | --- |
| 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** |
|  |  |