|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **T.C.****KÜTAHYA DUMLUPINAR ÜNİVERSİTESİ****TAVŞANLI UYGULAMALI BİLİMLER FAKÜLTESİ****GÖREVLER AYRILIĞI FORMU** | Fakültemiz Logosu | Doküman No: | DPÜ.TUBİF.FR.082 |
| Yayın Tarihi: | 27.05.2025 |
| Revizyon Tarihi: |  |
| Revizyon No: |  |
| Sayfa: | 1 |

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