



Doküman no: S2.0C3 Versiyon: 2	Yayın tarihi: 12/01/2024 Gözden geçirilme tarihi: 12/01/2026	
Hazırlayan Adı Soyadı: Eda HEKİMOĞLU İmza: Tarih:10/01/2024	Kontrol eden Adı Soyadı: Ali Haydar DOĞU İmza: Tarih: 11/01/2024	Onaylayan Adı Soyadı: F. Sena SEZEN İmza: Tarih: 11/01/2024

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.

- ✓ Her faaliyet veya mali karar ve işlemin onaylanması, uygulanması, kaydedilmesi ve kontrolü görevleri farklı kişilere verilmelidir.
- ✓ Personel sayısının yetersizliği nedeniyle görevler ayrılığı ilkesinin tam olarak uygulanamadığı durumlarda yöneticilerimiz risklerin farkında olmalı ve gerekli önlemleri almalıdır.

Merkezimizde özellikle mali işlemlerle ilgili kaynaklarının kötüye kullanılması, kamu zararı, çıkar ilişkisi, hatalı, eksik veya usulsüz işlem yapılması, israf, kanuna aykırılık, rüşvet alınması gibi olası riskleri önlemek amacıyla karar, onay, uygulama ve kontrol yetkileri uygun personel durumuna göre farklı kişilere dağıtılmıştır.