



YABANCI DİLLER YÜKSEKOKULU

Görevler Ayrılığı

Yayın Tarihi :		Sayfa No :	1/1
Revizyon Tarihi :	2021	Revz. No :	03



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.

- 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 idarelerin yöneticileri risklerin farkında olmalı ve gerekli önlemleri almalıdır.

Yüksekokulumuzda 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 verilerek hata payını en aza indirmeyi amaçlamaktayız.

HAZIRLAYAN

ONAYLAYAN

Abdulkadir ASLAN
Yüksekokul Sekreteri

Dr. Öğr. Üyesi Fehmi TURGUT
Yüksekokul Müdürü