

KONTROL FAALİYETLERİ STANDARTLARI

Standart 9: 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 paylaşılmalıdır.

9.1. Her faaliyet veya mali karar ve işlemin onaylanması, uygulanması, kaydedilmesi ve kontrolü görevleri farklı kişilere verilmelidir.

9.2. Personel sayısının yetersizliği nedeniyle görevler ayrılığı ilkesinin tam olarak uygulanamadığı idarelerin yöneticileri risklerin farkında olmalı ve gerekli önlemleri almalıdır.

Meslek 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 dağıtılmıştır.

İHALE KOMİSYONU

ASIL ÜYELER			AÇIKLAMA
YEDEK ÜYELER			

SATIN ALMA KOMİSYONU

TAŞINIR SAYIM KURULU

FİYAT ARAŞTIRMA KOMİSYONU

FİYAT ARAŞTIRMA KOMİSYONU

REKTÖRLÜK DEMİRBAŞ VE SARF MALZEMESİ MUAYENE VE KABUL KOMİSYONU

--	--	--	--

REKTÖRLÜK DEMİRBAŞ VE SARF MALZEMESİ MUAYENE VE KABUL KOMİSYONU

YÜKSEKOKUL DEMİRBAŞ VE SARF MALZEMESİ MUAYENE VE KABUL KOMİSYONU

Yedek Üye	İlknur BAYTAR	İşletmen	23.01.2014/934.01-103
Yedek Üye	Şenol CEBECİ	Tekniker	23.01.2014/934.01-103

YÜKSEKOKUL DEMİRBAŞ VE SARF MALZEMESİ MUAYENE VE KABUL KOMİSYONU

