

KTÜ TTM Görevler Ayrılığı

Amaç: Hata, eksiklik, yanlışlık, usulsüzlük ve yolsuzluk risklerini azaltmak amacıyla KTÜ TTM’de faaliyetler ile mali karar ve işlemlerin onaylanması, uygulanması, kaydedilmesi ve kontrol edilmesi görevlerinin personel arasında paylaştırılması hedeflenmektedir.

Genel Şartlar:

1. Görevlerin Ayrılığı:

- Her faaliyet veya mali karar ve işlemin onaylanması, uygulanması, kaydedilmesi ve kontrolü görevleri farklı kişilere verilmelidir. Bu, kontrol mekanizmalarının etkinliğini artırarak hata ve yolsuzluk risklerini minimize eder.

2. Personel Sayısının Yetersizliği Durumu:

- Personel sayısının yetersizliği nedeniyle görevler ayrılığı ilkesinin tam olarak uygulanmadığı durumlarda, yöneticilerimiz risklerin farkında olmalı ve gerekli önlemleri almalıdır. Alternatif kontrol yöntemleri ve geçici çözümler bu durumda devreye sokulmalıdır.

3. Mali İşlemlerde Risk Yönetimi:

- KTÜ TTM’de, özellikle mali işlemlerle ilgili olarak kaynakların 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.

Bu standartlar, KTÜ TTM'nin faaliyetlerinde ve mali işlemlerinde riskleri azaltarak, merkezin güvenilirliğini ve etkinliğini artıracaktır.

Onaylayan
Öğr. Gör. Emrah AYVAZ
Müdür