

GÖREVLER AYRILIĐI

Kamu iç kontrol standartları kontrol faaliyetleri Görev Ayrılığı Standardı uyarınca, hata, eksiklik, yanlışlık, usulsüzlük ve yolsuzluk risklerini azaltmak için faaliyetler ile mali karar ve işlemlerin onaylanması, uygulanması, kaydedilmesi ve kontrol edilmesi görevleri personel arasında paylaştırılmaktadır.

Her faaliyet veya mali karar ve işlemin onaylanması, uygulanması, kaydedilmesi ve kontrolü görevleri farklı kişilere verilmesi konusuna dikkat edilmektedir.

Daire Başkanlığımızda görev tanımlamaları yapılmış her faaliyet veya işlemin kaydı, onayı, uygulanması ve kontrol edilmesi görevleri personel sayısının el verdiği ölçüde farklı kişilere verilmiştir. Bununla ilgili olarak çalışmamız kurul ve komisyonlarımız başlığı altında verilmiştir. Personel sayısının yetersizliği nedeniyle görevler ayrılığı ilkesinin tam olarak uygulanamadığı idarelerin yöneticileri risklerin farkında olmalı standardı gereği dikkate alınarak gerekli önlemler alınmaktadır.