|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **1** | Gerçekleştirme Görevlisi | Döner Sermaye | **Gültekin ÖZGÜR**  **Enstitü Sekreteri** | -Mali sorumluluk,  -Kurum itibar kaybı,  -Hak kaybı,  -Kamu zararı, |
| **2** | Günlük Muhasebe İşlemleri | Döner Sermaye | **Gültekin ÖZGÜR**  **Enstitü Sekreteri** | -Mali sorumluluk,  -Kurum itibar kaybı,  -Hak kaybı,  -Kamu zararı, |
| **3** | Faturalandırma İşlemleri | Döner Sermaye | **Gültekin ÖZGÜR**  **Enstitü Sekreteri** | -Mali sorumluluk,  -Kurum itibar kaybı,  -Hak kaybı,  -Kamu zararı, |
| **4** | Muhasebe İşlemleri | Döner Sermaye | **Gültekin ÖZGÜR**  **Enstitü Sekreteri** | -Mali sorumluluk,  -Kurum itibar kaybı,  -Hak kaybı,  -Kamu zararı, |
| **5** | Satın Alma İşlemleri | Döner Sermaye | **Gültekin ÖZGÜR**  **Enstitü Sekreteri** | -Mali sorumluluk,  -Kurum itibar kaybı,  -Hak kaybı,  -Kamu zararı, |
| **6** | Avans Mutemedi | Döner Sermaye | **Gültekin ÖZGÜR**  **Enstitü Sekreteri** | -Mali sorumluluk,  -Kurum itibar kaybı,  -Hak kaybı,  -Kamu zararı, |
| **7** | Yurtiçi Geçici Yolluk Ödeme İşlemleri | Döner Sermaye | **Gültekin ÖZGÜR**  **Enstitü Sekreteri** | -Mali sorumluluk,  -Kurum itibar kaybı,  -Hak kaybı,  -Kamu zararı, |
| **8** | Hizmet Alımı Malzeme Alımı (Telefon Faturası, Firma Fatura Ödemeleri)Ödeme İşlemleri | Döner Sermaye | **Gültekin ÖZGÜR**  **Enstitü Sekreteri** | -Mali sorumluluk,  -Kurum itibar kaybı,  -Hak kaybı,  -Kamu zararı, |

|  |  |
| --- | --- |
| **HAZIRLAYAN**  **Gültekin ÖZGÜR**  **Enstitü Sekreteri** | **ONAYLAYAN**  **Prof. Dr. Ceylan ZAFER**  **Enstitü Müdürü** |