|  |
| --- |
| **HASSAS GÖREV TESPİT FORMU** |
| **HARCAMA BİRİMİ: SKS** |
| **ALT BİRİM:\*** |
| **Sıra No** | **Hassas Görevler** | **Riskler (Görevin yerine getirilmemesinin sonuçları)** | **Risk Düzeyi\*\*** | **Kontroller/ Tedbirler****(Alınması gereken önlemler)** | **Hassas Görevi Olan Personel Adı Soyadı** |
| **1** | Bütçenin hazırlanması ve yönetimi | Kaynakların doğru tahsis edilmemesiBütçe hazırlık çalışmalarının Üniversitenin stratejik plan ve önceliklerine göre yürütülmemesi | Yüksek | Bütçenin yasal mevzuata göre hazırlanması Bütçe hazırlanırken Üniversitenin stratejik plan ve önceliklerinin göz önünde bulundurulması | Ali ÖZDEMİR |
| **2** | Yıllık faaliyet raporlarının hazırlanması ve sunumu | Şeffaflık ve hesap verme sorumluluğunun yerine getirilmemesinin itibarı zedelemesi | Yüksek | Yıllık faaliyet raporunun yıl içerisinde gerçekleştirilen tüm faaliyetleri kapsayacak şekilde kapsamlı olarak hazırlanmasının sağlanması | Ali ÖZDEMİR |
| **3** | Bütçe uygulama işlemleri | Ödeneğin zamanında tahsis edilmemesiÖdemelerde gecikme yaşanması | Yüksek | İhtiyaç duyulan ödeneğin zamanında tahsis edilmesinin sağlanmasıÖdeneklerin sürekli kontrolü | İlyas ÇORUMFaruk YÜKSEL |
| **4** | Taşınırların Yönetmelikte belirtilen esas ve usullere göre giriş-çıkış ve devir işlemlerinin yapılması ile bunlara ilişkin belge ve cetvellerin düzenlenmesi, malzeme ihtiyaç planlamasının yapılması taşınırların niteliklerine uygun ve eksiksiz olarak teslim alınması | Envanterin doğru yapılmamasıKamu zararına sebebiyet verme | Yüksek | Muhasebe kayıtları ile fiili envanterin uygunluğunun denetimiTaşınır işlemlerine ilişkin sürecin takip edilmesi | Ömer KAYAR İlyas ÇORUMNazım ÖCALOlcay DOĞAN |
| **5** | Elektrik, su, doğalgaz tüketim bedeli ödeme işlemlerinin zamanında yapılması | Ödemelerin zamanında yapılmaması nedeniyle hizmetin kesilmesiKamu zararına sebebiyet verme | Yüksek | Faturaların düzenli takibiFaturaların ödeneceği bütçe kaleminin ödenek kontrolünü yapmak | Faruk YÜKSELİlyas ÇORUM |
| **6** | Hakediş Ödemeleri | Kamu zararına sebebiyet vermeHatalı Ödeme | Yüksek | Öğle Yemeği, Araç Kiralama Hizmet alımı gibi sözleşmeli işlere ait ödemeler için düzenlenen belgelerin ödemeye esas belgelere dayanak teşkil ettirilmesiDüzenlenen faturaların hakediş raporlarıyla karşılaştırılması | İlyas ÇORUM Faruk YÜKSEL |
| **7** | Gerçekleştirme görevlisi işlemleri | Kamu zararına sebebiyet vermeHatalı Ödeme | Yüksek | Ödenek kontrolü yapmakÖdeme emri ve eki belgeler üzerinde mevzuata uygunluk ve belgelerin tamam olup olmadığı hususlara dikkat etmek | Ömer KAYAREyüp GÜLMEZ  İlyas ÇORUM |
| **8** | Üniversitemiz Yurtlarında Kalan Öğrencilerin Ücret Takibi | Yurt ücretlerinin zamanında tahsil edilememesi nedeniyle yurtların elektrik, su, doğalgaz vb. giderlerinin karşılananamaması | Yüksek | Ücret tahsilatlarının aylık olarak takip edilmesi | Nazım ÖCAL Olcay DOĞAN  |
| **9** | Üniversitemiz Tarafından Kiraya Verilen Ticari Alanların Kira Ödemeleri ile Elektrik, Su ve Doğalgaz Tüketim Bedeli Ödemelerinin Takibi | Kamu alacağının zamanında tahsil edilememesiÖdemelerin zamanında yapılmaması nedeniyle kira sözleşmelerinin feshedilmesi gereken durumlarda hizmetin aksaması | Yüksek | Ödemelerin aylık olarak takip edilmesiKamu alacağının tahsili amacıyla kişi borcu dosyası açılması için muhasebe biriminin bilgilendirilmesi | Ömer KAYAR |
| **HAZIRLAYAN****ÖMER KAYAR** | **ONAYLAYAN****ALİ ÖZDEMİR** |