|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **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 edilmemesi  Bütçe 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 edilmemesi  Ödemelerde gecikme yaşanması | Yüksek | İhtiyaç duyulan ödeneğin zamanında tahsis edilmesinin sağlanması  Ödeneklerin sürekli kontrolü | İlyas ÇORUM  Faruk 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 yapılmaması  Kamu zararına sebebiyet verme | Yüksek | Muhasebe kayıtları ile fiili envanterin uygunluğunun denetimi  Taşınır işlemlerine ilişkin sürecin takip edilmesi | Ömer KAYAR  İlyas ÇORUM  Nazım ÖCAL  Olcay DOĞAN |
| **5** | Elektrik, su, doğalgaz tüketim bedeli ödeme işlemlerinin zamanında yapılması | Ödemelerin zamanında yapılmaması nedeniyle hizmetin kesilmesi  Kamu zararına sebebiyet verme | Yüksek | Faturaların düzenli takibi  Faturaların ödeneceği bütçe kaleminin ödenek kontrolünü yapmak | Faruk YÜKSEL  İlyas ÇORUM |
| **6** | Hakediş Ödemeleri | Kamu zararına sebebiyet verme  Hatalı Ödeme | Yüksek | Öğle Yemeği, Araç Kiralama Hizmet alımı gibi sözleşmeli işlere ait ödemeler için düzenlenen belgelerin ödemeye esas belgelere dayanak teşkil ettirilmesi  Düzenlenen faturaların hakediş raporlarıyla karşılaştırılması | İlyas ÇORUM  Faruk YÜKSEL |
| **7** | Gerçekleştirme görevlisi işlemleri | Kamu zararına sebebiyet verme  Hatalı Ödeme | Yüksek | Ödenek kontrolü yapmak  Ödeme emri ve eki belgeler üzerinde mevzuata uygunluk ve belgelerin tamam olup olmadığı hususlara dikkat etmek | Ömer KAYAR  Eyüp 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 edilememesi  Ödemelerin zamanında yapılmaması nedeniyle kira sözleşmelerinin feshedilmesi gereken durumlarda hizmetin aksaması | Yüksek | Ödemelerin aylık olarak takip edilmesi  Kamu alacağının tahsili amacıyla kişi borcu dosyası açılması için muhasebe biriminin bilgilendirilmesi | Ömer KAYAR |
| **HAZIRLAYAN**  **ÖMER KAYAR** | | | | **ONAYLAYAN**  **ALİ ÖZDEMİR** | |