|  |
| --- |
| **T.C.****KAYSERİ ÜNİVERSİTESİ DEVELİ SOSYAL VE BEŞERİ BİLİMLER FAKÜLTESİ****HASSAS GÖREV TESPİT FORMU** |
| **Hizmetin/Görevin Adı** | **Riskler** | **Risk Düzeyi** | **Kontroller veya Tedbirler** | **Görevi Yürütecek Personelde Aranacak Kriterler** |
| **Harcama Yetkililiği** | -Ödenek üstü harcama yapılması, -Ödeneklerin etkili, ekonomik ve verimli kullanılmaması, -Bütçelerden bir giderin yapılabilmesi için iş, mal veya hizmetin belirlenmiş usul ve esaslara uygun olarak gerçekleştirilmemesi | Yüksek | -Ödeneklerin kullanılan sistemlerle kontrolünün yapılması, -Gelen taşınır talepleri doğrultusunda gerçek ihtiyaçların giderilmesi, -Yapılacak harcamaların ilgili mevzuatlar çerçevesinde gerçekleştirilmesinin sağlanması  | -Lisansüstü mezunu olma, -Görevle ilgili mevzuata hâkim olma |
| **Gerçekleştirme Görevliliği**  | **-**Ödeme emri belgesinin usulüne uygun düzenlenmemesi **-**Ödeme emri belgesi üzerinde ön mali kontrol yapılmaması | Yüksek | -Kontrol formları geliştirilecek -Her evrakın ödenmesi aşamasında bu formlar kontrol amaçlı doldurulacak.  | -Önlisans/Lisans mezunu olma, -Görevle ilgili mevzuata hâkim olma, |
| **Muhasebe Birimi** | -Emekli Keseneklerinin Girilmemesi-Ödeme emrinin dikkatli kesilmemesi -Ödeme emrinin alt evraklarının yanlış olması | Yüksek | -İlgili kanundaki kontrollerin ödeme emri belgesi ve eklerinde etkin bir şekilde sağlanması -Muhasebe kayıtlarının usulüne uygun, saydam ve erişilebilir şekilde tutulmasının sağlanması | -Önlisans/Lisans mezunu olma, -Görevle ilgili mevzuata hâkim olma,  |
| **Taşınır (Ayniyat) Görevlisi** | -Taşınır cetvellerinin ilgili kontrollerinin yapılmaması, -Taşınır-muhasebe kontrol cetvelinin uygunluğunun sağlanmaması -Yemekhaneye ait ücret giriş işlemlerini yapılmaması- Yemekhaneye ait Evraklarının zamanında teslim edilmemesi ve bankaya yatırılmaması | Yüksek | -Taşınır-muhasebe uygunluğu sağlandıktan sonra raporların alınmasının sağlanması  | - Önlisans /Lisans mezunu olma, -Görevle ilgili mevzuata hakim olma,  |
| **SGK İşlemleri**  | - Zamanında tahakkukun yapılmaması   |  Yüksek | SGK pirim kesintilerinin süresinde yapılması için ilgili personel görevlendirilmesi  | -Lisans ve önlisans mezunu olması -Görevle ilgili mevzuata sahip olmak   |
| **Öğrenci İşleri**  | -Öğrenci İşleriyle ilgili evrakların zamanında yapılmaması. |  Orta | -İşlemlerin zamanında yapılması için personel görevlendirilmesi | -Lise/Önlisans/Lisans mezunu olmak.-İlgili Yönetmeliğe hakim olmak |
| **HAZIRLAYAN**…../…../20….. Ali DURKTFakülte Sekreteri |  |  |  | **ONAYLAYAN**…../…../20…..Prof. Dr.Hakkı BÜYÜKBAŞDekan  |

|  |
| --- |
|   |