

STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI
Bütçe Ve Performans Programı Şube Müdürlüğü

HASSAS GÖREV TESPİT FORMU

Hizmetin/Görevin Adı	Riskler	Risk Düzeyi	Kontroller veya Tedbirler	Görevi Yürütecek Personelde Aranacak Kriterler
Bütçe Uygulamaları (Yıllık bütçe ödeneklerinin etkin ve verimli kullanılmasına ilişkin bütçe iş ve işlemleri)	-Ödenek talep ve gönderme belgelerinin zamanında yapılmaması nedeni ile giderlerin faize düşmesi, -Ödenek aktarma, ekleme ve revize işlemlerinde 5018 sayılı Kanunun 21 nci maddesinde yer alan sınırlamaların göz ardı edilmesi.	Yüksek	-Ödenek talep ve göndermelerinin mevzuatında öngörülen sürelerde yapılması, -Aylık ve üçer aylık dönemler itibariyle bütçe giderlerinin raporlanması, -Ödenek aktarma, ekleme ve revize işlemlerine ilişkin talep ve işlemlerin ön mali kontrole tabi tutulması.	-Lisans/Önlisans mezunu olma, -Görevle ilgili mevzuata hakim olma, -Mesleki Uzmanlık.
-Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporunun hazırlanması, -Yatırım Programı İzleme Raporlarının hazırlanması, -Kamu Yatırım Programları İzleme ve Değerlendirme Sonuç Raporlarının hazırlanması.	-5018 sayılı Kanunun genel esaslarından olan "Mali Saydamlık" gereği hazırlanması gereken raporların yasal öneminin harcama yetkililerince önemsenmemesi veya yeterince anlaşılabilmesi	Yüksek	-İlgili raporların yasal dayanakları hakkında bilgilendirmelerin yapılması, -Raporların hazırlanmasında kullanılan verilerin elde edilmesi ile ilgili bilgilendirmelerin yapılması.	-Lisans/Önlisans mezunu olma, -Görevle ilgili mevzuata hakim olma, -Mesleki Uzmanlık.

HAZIRLAYAN

11.09.2013

İbrahim GÜNEY
Şube Müdürü

ONAYLAYAN

11.09.2013

Ertuğrul EĞRİ
Strateji Geliştirme Daire Başkanı

STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI
Bütçe Ve Performans Programı Şube Müdürlüğü

HASSAS GÖREV TESPİT FORMU

Hizmetin/Görevin Adı	Riskler	Risk Düzeyi	Kontroller veya Tedbirler	Görevi Yürütecek Personelde Aranacak Kriterler
Bütçe hazırlık çalışmaları iş ve işlemleri.	-Üniversite bütçe teklifinin kurum ihtiyaçlarının altında kalması, -Bütçe gelirlerinin tahmin edilen büyüklüklerin altında kalması, -Bütçe ödeneklerinin ihtiyaçlara/gider kalemlerine sağlıklı dağıtılamaması.	Orta	-Kurum ihtiyaçlarının önceden tespit edilmesi, -Bütçe gelir tahminlerinin geçmiş dönemlerde incelenerek gerçekçi yapılması, -Ödeneklerin bütçe tertiplere dağıtımında ödenek dağıtım anahtarlarının kullanılması.	-Lisans/Önlisans mezunu olma, -Görevle ilgili mevzuata hakim olma, -Mesleki Uzmanlık.
Kurumsal bütçe ödeneklerinin harcama birimlere dağıtımı.	Kurumsal bütçe ödeneklerinin harcama birimlerinin ihtiyaçları doğrultusunda dağıtılamaması.	Orta	-Geçmiş yıl bütçe gider gerçekleştirmelerinin dikkate alınması, -Hizmet genişlemelerinin dikkate alınması, -Birimlerin ödenek ihtiyaç raporlarının çıkarılması, -Birim yöneticileri ile çalışma toplantılarının yapılması.	-Lisans/Önlisans mezunu olma, -Görevle ilgili mevzuata hakim olma, -Mesleki Uzmanlık.
Ayrıntılı Finansman Programının hazırlanması.	-B Cetvelinde yeralan gelirlerin tahmin edilen ay veya dönemlerde gerçekleşmemesi, -Bütçe giderlerinin bütçe ödeneklerinin aylık ve üçer aylık dağıtım miktarından fazla olması.	Orta	-Gelirlerin gerçekleşme ay ve dönemlerinin geçmiş yıl verileri incelenerek tespit edilmesi, -Gelirlerin yasal dayanaklarından gerçekleşme dönemlerinin tespit edilmesi, -Harcama birimlerinin ihtiyaçlarının tam olarak tespit edilmesi, -Harcama yetkilileri ve gerçekleştirme görevlileriyle çalışma toplantılarının yapılması.	-Lisans/Önlisans mezunu olma, -Görevle ilgili mevzuata hakim olma, -Mesleki Uzmanlık.

HAZIRLAYAN

11.09.2013

İbrahim GÜNEY
Şube Müdürü

ONAYLAYAN

11.09.2013

Ertuğrul EĞRİ
Strateji Geliştirme Daire Başkanı

STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI
Bütçe Ve Performans Programı Şube Müdürlüğü

HASSAS GÖREV TESPİT FORMU

Hizmetin/Görevin Adı	Riskler	Risk Düzeyi	Kontroller veya Tedbirler	Görevi Yürütecek Personelde Aranacak Kriterler
Bütçe Uygulamaları (Yıllık bütçe ödeneklerinin etkin ve verimli kullanılmasına ilişkin bütçe iş ve işlemleri)	-Ödenek talep ve gönderme belgelerinin zamanında yapılmaması nedeni ile giderlerin faize düşmesi, -Ödenek aktarma, ekleme ve revize işlemlerinde 5018 sayılı Kanunun 21 nci maddesinde yer alan sınırlamaların göz ardı edilmesi.	Yüksek	-Ödenek talep ve göndermelerinin mevzuatında öngörülen sürelerde yapılması, -Aylık ve üçer aylık dönemler itibariyle bütçe giderlerinin raporlanması, -Ödenek aktarma, ekleme ve revize işlemlerine ilişkin talep ve işlemlerin ön mali kontrole tabi tutulması.	-Lisans/Önlisans mezunu olma, -Görevle ilgili mevzuata hakim olma, -Mesleki Uzmanlık.
-Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporunun hazırlanması, -Yatırım Programı İzleme Raporlarının hazırlanması, -Kamu Yatırım Programları İzleme ve Değerlendirme Sonuç Raporlarının hazırlanması.	-5018 sayılı Kanunun genel esaslarından olan "Mali Saydamlık" gereği hazırlanması gereken raporların yasal öneminin harcama yetkililerince önemsenmemesi veya yeterince anlaşılabilmesi	Yüksek	-İlgili raporların yasal dayanakları hakkında bilgilendirmelerin yapılması, -Raporların hazırlanmasında kullanılan verilerin elde edilmesi ile ilgili bilgilendirmelerin yapılması.	-Lisans/Önlisans mezunu olma, -Görevle ilgili mevzuata hakim olma, -Mesleki Uzmanlık.

HAZIRLAYAN

11.09.2013

İbrahim GÜNEY
Şube Müdürü

ONAYLAYAN

11.09.2013

Ertuğrul EĞRİ
Strateji Geliştirme Daire Başkanı

STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI
Muhasebe, Kesin Hesap ve Raporlama Müdürlüğü

HASSAS GÖREV TESPİT FORMU

Hizmetin/Görevin Adı	Riskler	Risk Düzeyi	Kontroller veya Tedbirler	Görevi Yürütecek Personelde Aranacak Kriterler
SGK İşlemleri	-Harcama birimlerince zamanında tahakkukun yapılmaması -Pirimlerin keseneklerin sosyal güvenlik kurumuna ödenmemesi veya süresinin geçirilmesi	Yüksek	-SGK prim kesimlerinin harcama birimleri tarafından zamanında tahakkukunun yaptırılması -SGK prim kesintilerinin süresinde gidebilmesi için ilgili personel görevlendirilmesi -İlgili birimden gelen tahakkuk evrağı ile ilmuhasebe kayıtlarında prim tahakkuk miktarlarının karşılaştırılması	-Lisans ve önlisans mezunu olması -Görevle ilgili mevzuata sahip olmak
Avans İşlemleri	-Verilen avansların kapatılmaması -Avansın süresinde mahsup edilmemesi	Düşük	-Verilen avansların say 2000-İ sisteminde çıktısı alınıp ilgili memur tarafından süresinin geçip geçmediği kontrol edilmektedir -Harcama birimlerine avans verilen mutemedlere gerekli uyarılar yapılmaktadır	-Lisans ve önlisans mezunu olması -Görevle ilgili mevzuata sahip olmak

HAZIRLAYAN

11.09.2013

Seyit İbrahim YILMAZ
Muhasebe Yetkilisi

ONAYLAYAN

11.09.2013

Ertuğrul EĞRİ
Strateji Geliştirme Daire Başkanı

STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI
Muhasebe, Kesin Hesap ve Raporlama Müdürlüğü

HASSAS GÖREV TESPİT FORMU

Hizmetin/Görevin Adı	Riskler	Risk Düzeyi	Kontroller veya Tedbirler	Görevi Yürütecek Personelde Aranacak Kriterler
Kasa ve Banka İşlemleri	-Veznedeki mevcutun muhasebe kayıtlarıyla örtüşmemesi -Bankadaki mevcutun muhasebe kayıtlarıyla örtüşmemesi -Veznenin güvenliğinin sağlanamaması	Yüksek	-Vezne mevcudunun yönetmelikte belirtilen süre içinde kontrol edilmesi sayılması -Veznede fazla miktar nakit bulundurulmaması -Kasa mevcudunun günlük kontrol edilmesi -Vezne alındılarının muhasebe kayıtlarıyla karıştırılması	-Lisans ve önlisans mezunu olması -Görevle ilgili mevzuata sahip olmak
Katma Değer Vergisi ve Gelir Vergisi Tevkifatı	-Beyanname sürelerinin geçmesi zamanında ödenmemesi -Beyan edilen miktardan farklı ödeme yapılması	Yüksek	-Beyannamelerin yasal süre içerisinde yapılması -Yasal süre içerisinde beyannamenin yapılması için ilgili personele bilgi verilmesi sorumluluk iletilmeli -Ödenen tevkifatların aylık mizanlarla karşılaştırılarak kontrol edilmesi	-Lisans ve önlisans mezunu olması -Görevle ilgili mevzuata sahip olmak
İcra İşlemleri	-İcradan gelen yazılara süresinde cevap verilmemesi -İcra daireleri adına yapılacak tahsilatların süresi içinde ilgili icra daireleri hesaplarına aktarılmaması	Yüksek	-İcradan gelen yazılara yasal süresi içinde cevap verilmesi gerektiğinin ilgili personele iletilerek kontrolün yapılması -Maaştan yapılan icra kesintilerinin süresi içinde aktarılıp aktarılmadığının kontrol edilmesi	-Lisans ve önlisans mezunu olması -Görevle ilgili mevzuata sahip olmak
Kefalet İşlemleri	-Kefalet tabi olan kişilerden kesinti yapılmaması -Kefalet kesintilerinin yasal süre içinde kefalet sandığına aktarılmaması	Orta	Kefalet tabi olan memurların zamanında birimize ve ilgili personelin özlük haklarının takip edildiği birime bildirilmesinin sağlanması	-Lisans ve önlisans mezunu olması -Görevle ilgili mevzuata sahip olmak

HAZIRLAYAN

11.09.2013

Seyit İbrahim YILMAZ
Muhasebe Yetkilisi

ONAYLAYAN

11.09.2013

Ertuğrul EĞRİ
Strateji Geliştirme Daire Başkanı

STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI
Muhasebe, Kesin Hesap ve Raporlama Müdürlüğü

HASSAS GÖREV TESPİT FORMU

Hizmetin/Görevin Adı	Riskler	Risk Düzeyi	Kontroller veya Tedbirler	Görevi Yürütecek Personelde Aranacak Kriterler
SGK İşlemleri	-Harcama birimlerince zamanında tahakkukun yapılması -Pirimlerin keseneklerin sosyal güvenlik kurumuna ödenmemesi veya süresinin geçirilmesi	Yüksek	-SGK prim kesimlerinin harcama birimleri tarafından zamanında tahakkukunun yaptırılması -SGK prim kesintilerinin süresinde gidebilmesi için ilgili personel görevlendirilmesi -İlgili birimden gelen tahakkuk evrağı ile ilmuhasebe kayıtlarında prim tahakkuk miktarlarının karşılaştırılması	-Lisans ve önlisans mezunu olması -Görevle ilgili mevzuata sahip olmak
Avans İşlemleri	-Verilen avansların kapatılmaması -Avansın süresinde mahsup edilmemesi	Düşük	-Verilen avansların say 2000-İ sisteminde çıktısı alınıp ilgili memur tarafından süresinin geçip geçmediği kontrol edilmektedir -Harcama birimlerine avans verilen mutemedlere gerekli uyarılar yapılmaktadır	-Lisans ve önlisans mezunu olması -Görevle ilgili mevzuata sahip olmak

HAZIRLAYAN

11.09.2013

Seyit İbrahim YILMAZ
Muhasebe Yetkilisi

ONAYLAYAN

11.09.2013

Ertuğrul EĞRİ
Strateji Geliştirme Daire Başkanı

STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI
Ön Mali Kontrol ve İç Kontrol Müdürlüğü

HASSAS GÖREV TESPİT FORMU

Hizmetin/Görevin Adı	Riskler	Risk Düzeyi	Kontroller veya Tedbirler	Görevi Yürütecek Personelde Aranacak Kriterler
İç Kontrol Sistemi -İç Kontrol Sistemi ve Standartları	İç Kontrol Uyum Eylem Planında yer alan ve tamamlanma tarihleri belirtilen çalışmaların yeterince anlaşılabilmesi	Yüksek	İç Kontrol Standartları Uyum Eylem Planındaki faaliyetlere dair çalışmaların birim bazında takip edilerek gereken bilgilendirmenin yapılması	-Lisans mezunu olma, -Görevle ilgili mevzuata hakim olma, -Mesleki Uzmanlık.
Ön Mali Kontrol İşlemleri -Taahhüt Evrakı ve Sözleşme Tasarıları, -DMO Genel Müdürlüğünden Yapılan Alımlar, -4734 sayılı K.nun 3/f bendi uyarınca yapılacak mal ve hizmet alımları, -Kadro Dağılım Cetvelleri, -Yan Ödeme Cetvelleri, -Sözleşmeli Personel Sayı ve Sözleşmeleri	-Söz konusu işlemlerin süresinde kontrol edilememesi (İç kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik ve Üniversitemiz Ön Mali kontrol Yönergesi gereği) -Kamu İhale Mevzuatı ve Mali Mevzuat yönünden Yapılan kontrollerde İlgili Mevzuat hükümlerinin gözden kaçırılması	Düşük	-Müdürlük personel sayısının artırılması suretiyle işlemlerin süresinde tamamlanması (Görevler Ayrılığı İlkesi) -İlgili Personelin çeşitli eğitim programlarına katılımının sağlanması suretiyle mevzuata hakim olması hususunun gözetilmesi	-Lisans mezunu olma, -Görevle ilgili mevzuata hakim olma, -Mesleki Uzmanlık.

HAZIRLAYAN

11.09.2013

Ali İRŞİ
Şube Müdürü

ONAYLAYAN

11.09.2013

Ertuğrul EĞRİ
Strateji Geliştirme Daire Başkanı

STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI
Stratejik Yönetim ve Planlama Müdürlüğü

HASSAS GÖREV TESPİT FORMU

Hizmetin/Görevin Adı	Riskler	Risk Düzeyi	Kontroller veya Tedbirler	Görevi Yürütecek Personelde Aranacak Kriterler
-İdare Faaliyet Raporu -Akademik Yıl Faaliyet Raporu	Faaliyet Raporu Hazırlama Rehberine göre hazırlanan Birim Faaliyet Raporlarının yasal öneminin Harcama Yetkilisince yeterince anlaşılabilmesi	Yüksek	Birim Faaliyet Raporları incelenerek gerekli bilgilendirmenin yapılması	-Lisans mezunu olma -Görevle ilgili mevzuata hakim olma -Mesleki uzmanlık
-Stratejik Plan	Kalkınma planı, orta vadeli program ve orta vadeli mali planın dikkate alınmaması	Yüksek	Birim Stratejik Planın incelenerek gerekli bilgilendirmenin yapılması	-Lisans mezunu olma -Görevle ilgili mevzuata hakim olma -Mesleki uzmanlık

HAZIRLAYAN

11.09.2013

Havva ERDOĞAN
Mali Hizmetler Uzmanı

ONAYLAYAN

11.09.2013

Ertuğrul EĞRİ
Strateji Geliştirme Daire Başkanı