

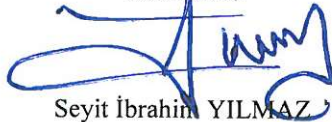
STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI  
Muhasebe, Kesin Hesap ve Raporlama Müdürlüğü

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	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

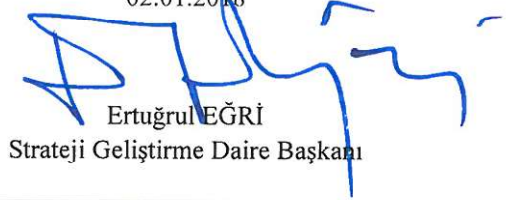
02.01.2018



Seyit İbrahim YILMAZ  
Muhasebe Yetkilisi

ONAYLAYAN

02.01.2018



Ertuğrul EĞRİ  
Strateji Geliştirme Daire Başkanı

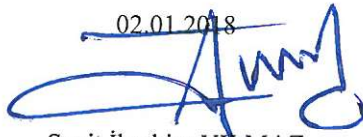
STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI  
Muhasebe, Kesin Hesap ve Raporlama Müdürlüğü

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 mevcutunun yönetmelikte belirtilen süre içinde kontrol edilmesi sayılması -Veznede fazla miktar nakit bulundurulmaması -Kasa mevcutunun 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 birimimize ve ilgili personelin özlük haklarının takip edildiği birime bildirilmesinin sağlanması	-Lisans ve önlisans mezunu olması -Görevle ilgili mevzuata sahip olmak

HAZIRLAYAN

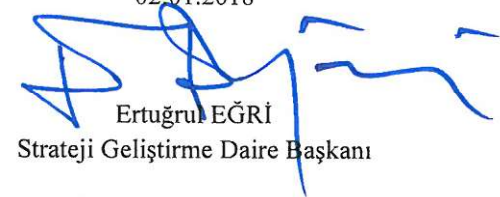
02.01.2018



Seyit İbrahim YILMAZ  
Muhasebe Yetkilisi

ONAYLAYAN

02.01.2018



Ertuğrul EĞRİ  
Strateji Geliştirme Daire Başkanı

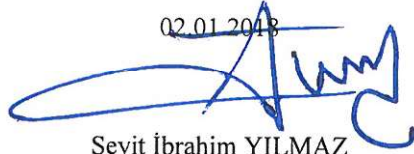
STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI  
Muhasebe, Kesin Hesap ve Raporlama Müdürlüğü

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	Tarafından zamanında tahakkukunun yapılması -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

02.01.2018



Seyit İbrahim YILMAZ  
Muhasebe Yetkilisi

ONAYLAYAN

02.01.2018



Ertuğrul EĞRİ  
Strateji Geliştirme Daire Başkanı