

HASSAS GÖREV TESPİT FORMU**Yayın Tarihi**

08/05/2025

Revizyon No

-

Revizyon Tarihi

-

Birim: Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü**Alt Birim:**

Sıra No	Hassas Görevler (Hizmetin/Görevin Adı)	Hassas Görevi Olan Personel	Riskler	Risk Düzeyi*	Kontroller/Tedbirler
1.	İşletmenin idari, mali ve teknik işlerinin mevzuata uygun yürütülmesi	Döner Sermaye İşletme Müdürü	Mevzuata aykırı işlemler, denetimlerde olumsuzluk	Yüksek	Periyodik iç denetim, üst yönetim bilgilendirmesi
2.	Bütçe tasarısının hazırlanması ve sunulması	Döner Sermaye İşletme Müdürü	Bütçe dengesizliği, kaynak israfı	Orta	Bütçe komisyonu ile koordinasyon, geçmiş yıl analizleri
3.	Personel görev dağılımı ve denetimi	Döner Sermaye İşletme Müdürü	Görev çakışmaları, iş akışında aksamalar	Orta	Görev tanımlarının netleştirilmesi, düzenli toplantılar
4.	Taşınır ve demirbaş yönetimi	Döner Sermaye İşletme Müdürü	Kayıp, usulsüz kullanım	Yüksek	Taşınır kayıt sistemi, düzenli envanter kontrolü
5.	Personel ek ödeme süreçlerinin yürütülmesi	Döner Sermaye İşletme Müdürü	Eksik veya hatalı ödeme	Orta	Ek ödemelerin hassasiyetle gözden geçirilmesi
6.	Gelir ve gider işlemlerinin mevzuata uygun yürütülmesi	Döner Sermaye İşletme Müdürü	Usulsüz harcama, gelir kaybı	Yüksek	Muhasebe kayıtlarının düzenli kontrolü, mali denetim
7.	İhale ve satın alma süreçlerinin yürütülmesi	Döner Sermaye İşletme Müdürü	İhale usulsüzlüğü, hukuki yaptırımlar	Yüksek	Satın alma komisyonu, şeffaf ihale kayıtları
8.	Hizmet ve ürün satış süreçlerinin yönetimi	Döner Sermaye İşletme Müdürü	Müşteri memnuniyetsizliği, gelir azalması	Orta	Müşteri geri bildirim sistemleri, kalite kontrol
9.	Vergi ve yasal yükümlülüklerin yerine getirilmesi	Döner Sermaye İşletme Müdürü	Vergi cezası, yasal yaptırım	Yüksek	Mali müşavir denetimi, takvimli kontrol listesi

*Risk düzeyi görevin ve belirlenen risklerin durumuna göre **Yüksek**, **Orta** veya **Düşük** olarak belirlenecektir.

Düzenleyen Doç. Dr. Hakkı KIYMIK	Onaylayan
---	------------------