

HASSAS GÖREV TESPİT FORMU

Yayın Tarihi	15/05./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.	Satın Alma İşlemleri	Hatice ÖZKAN KARABACAK	- Piyasa fiyat araştırmasının özenli yapılmaması. - KDV Tevkifatı ile kesilen faturaların zamanında ödemeye gönderilmemesi nedeniyle cezai yaptırımların olması - Teslim alınan malların kontrollerinin yapılmadan teslim alınması.	ORTA	- Piyasa araştırma komisyonu tarafından fiyat araştırmasının bizzat yapılması. Sürekli aynı tedarikçiden mal ve hizmet alımı yapılmaması. - Birimlere konuyla ilgili açıklayıcı yazıların yazılması - Birimlerdeki ilgili personelin mevzuata uygun olarak iş ve işleyişi yönetmeleri konusunda gerekli yazışmaların yapılması.
2.	Bütçenin Hazırlanması ve Uygulanması	Hatice ÖZKAN KARABACAK	- Bütçe hazırlık çalışmalarının yasal takvime uygun olarak süresinde yerine getirilmemesi. - Bütçenin hazırlanma ve uygulama sürecinin doğru işlememesi. - Ödenek yetersizliğinden dolayı gider gerçekleştirmelerinin yapılamaması ve hizmet akışının aksaması.	YÜKSEK	- Hazırlık ve uygulama aşamasında işinde uzman personelin çalıştırılması ve mali takvim takip edilerek zamanında yapılması. - Birimlerinin bir önceki yıldaki verileri göz önünde bulundurulmalıdır. Birimlerle yapılacak faaliyetler konusunda görüşmeler yapılmalıdır. - Birimlere bütçenin işleyişi ile ilgili yazı yazılması.
3.	Maaş İşlemleri	Hatice ÖZKAN KARABACAK	- Maaş eki belgelerinin doğruluğunun kontrol edilmemesi nedeniyle fazla veya eksik ödemeye sebep olunması - İcra, nafaka ve kefalet vb. kesintilerin takibinin yapılmaması - Değişen mevzuatlara uyum sağlanamaması	YÜKSEK	- Maaş ile ilgili gerçekleşen değişikliklerde güncel kontrol belgeleri istenilmeli - Maaş kalemleri ile ilgili değişiklikler KAMUTECH programı üzerinden güncellenip gerekli kontrol yapılmalı - İcra, nafaka ve kefalet kesintilerinin düzenli takibi yapılmalı
4.	SGK İşlemleri	Hatice ÖZKAN KARABACAK	- Zamanında düzenlenmeyen veyahut eksik düzenlenen bildirgeler için cezai işleme maruz kalınması - Gecikme zammı ve faizi	YÜKSEK	- SGK prim tahakkuk kesintilerinin süresi içerisinde SGK sistemine girilmesi. - SGK prim tahakkuk bildirgeleri, emanetteki tutarlar ile karşılaştırılarak zamanında ödenmeli.

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

 BURDUR MEHMET AKİF ERSOY ÜNİVERSİTESİ	HASSAS GÖREV TESPİT FORMU	Yayın Tarihi	15/05./2025
		Revizyon No	-
		Revizyon Tarihi	-

Düzenleyen Hatice ÖZKAN KARABACAK Şef	Onaylayan Doç. Dr. Hakkı KIYMIK İşletme Müdür V.
---	--