|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | **HASSAS GÖREV ENVANTERİ** | | |
| **Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı** | | | | |
| **Sıra No** | **Hassas Görevler** | **Görevin Yürütüldüğü Birim\*** | **Sorumlu Birim Amiri\*\*** | **Görevin Yerine Getirilmemesinin Sonuçları** |
| **1** | **Bütçe Hazırlama ve Uygulama Görevi** | Bütçe ve Performans Şube Müdürlüğü | Şube Müdürü | * Üniversitemiz bütçe hazırlama ve uygulama görevi mevzuat çerçevesinde yapılmaması * Bütçenin gerek hazırlığı gerekse uygulama sürecinin doğru işlememesi durumunda gider gerçekleşmelerinin yapılamaması ve hizmet akışının aksaması * Hizmetler için yeterli bütçe olmaması durumunda hizmetlerin aksaması * Mali sistemin bozulması tüm hizmet akışını etkilemesi |
| **2** | **Gelirlerin Takibi ve Tahsilatı Görevi** | Muhasebe, Kesin Hesap ve Raporlama Şube Müdürlüğü | Muhasebe Yetkilisi | * Üniversitemizin harç gelirleri, yemek gelirleri, kira gelirleri vs. takip ve tahsilatının, doğru ve zamanında yapılamaması sonucunda gelir kaybı yaşanması * Doğru bir şekilde yapılamayan takip ve tahsilat sonucunda; kazanılmış hakkı olanlar (öğrenciler vs.), söz konusu haklarından mahrum olması |
| **3** | **Evrak Takip İşlemleri Görevi** | İç Kontrol ve Ön Mali Kontrol Şube Müdürlüğü | Şube Müdürü | * Kamu zararına sebebiyet verme riski * Telafisi güç sonuçlara yol açma riski * Görevde aksaklıklar * Cezai işlem * İtibar Kaybı * Gecikme zammı veya faizine sebebiyet |
| **4** | **İç Kontrol Görevi** | İç Kontrol ve Ön Mali Kontrol Şube Müdürlüğü | Şube Müdürü | * Kamu kaynaklarının etkin, ekonomik ve verimli kullanılamaması * Görevde aksaklıklar * İtibar kaybı |
| **5** | **Muhasebe Yetkilisinin Görevi** | Muhasebe, Kesin Hesap ve Raporlama Şube Müdürlüğü | Muhasebe Yetkilisi | * Kamu zararına sebebiyet verme riski * Telafisi güç sonuçlara yol açma riski * Görevde aksaklıklar * Cezai işlem * İtibar Kaybı * Gecikme zammı veya faizine sebebiyet |
| **6** | **Taşınır Konsolide Görevi** | Muhasebe, Kesin Hesap ve Raporlama Şube Müdürlüğü | Muhasebe Yetkilisi | * Görevde aksaklıklar * İtibar Kaybı |
| **7** | **Taşınır Kayıt Görevi** | Muhasebe, Kesin Hesap ve Raporlama Şube Müdürlüğü | Muhasebe Yetkilisi | * Kamu zararına sebebiyet verme riski * Cezai işlem * İtibar Kaybı |
| **8** | **Vergi Beyan İşlemleri Görevi** | Muhasebe, Kesin Hesap ve Raporlama Şube Müdürlüğü | Muhasebe Yetkilisi | * Görevde aksaklıklar * Cezai işlem * İtibar Kaybı * Gecikme zammı veya faizine sebebiyet |
| **9** | **SGK İşlemlerine İlişkin Görevler** | Muhasebe, Kesin Hesap ve Raporlama Şube Müdürlüğü | Muhasebe Yetkilisi | * Cezai işlem * İtibar Kaybı * Gecikme zammı veya faizine sebebiyet |
| **10** | **Stratejik Plan Görevi** | Stratejik Planlama ve Yönetim Bilgi Sistemi Şube Müdürlüğü | Şube Müdürü | * Üniversitenin ileriye yönelik amaç ve hedefleri ile bunlara nasıl ulaşacağını kamuoyuna yansıtamaması * Performans Programı, Yatırım Programı ve bütçe hazırlıklarını etkilemesi * İtibar kaybına neden olması |
| **11** | **İdare Faaliyet Raporu Görevi** | Stratejik Planlama ve Yönetim Bilgi Sistemi Şube Müdürlüğü | Şube Müdürü | * Yıllık bazda gerçekleştirmiş olan faaliyetlerin ve performans hedeflerinin ne ölçüde yerine getirildiğini kamuoyuna sunulamaması * İdare Faaliyet Raporunda yer alan verilerin Performans Programında da kullanılması nedeni ile ilgili raporun da doğru ve zamanında hazırlanamamasına neden olması * İtibar kaybına neden olması |
| **12** | **Performans Programı** | Bütçe ve Performans Şube Müdürlüğü | Şube Müdürü | * Performans Programında hedefler belirlenirken stratejik plan-bütçe bağlantısının kurulamaması * Programda belirlenen hedeflerin gerçekçi seçilememesi |
| **13** | **Ön Mali Kontrol İşlemleri**  -Taahhüt Evrakı ve Sözleşme Tasarıları,  -DMO Genel Müdürlüğünden Yapılan Alımlar,  -4734 sayılı Kanun 3/f bendi uyarınca yapılacak mal ve hizmet alımları,  -Kadro Dağılım Cetvelleri,  -Yan Ödeme Cetvelleri, | İç Kontrol ve Ön Mali Kontrol Şube Müdürlüğü | Şube Müdürü | * 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 ilgili mevzuat hükümlerinin gözden kaçırılması |
| **14** | **İcra İşlemleri Kontrolü** | Muhasebe, Kesin Hesap ve Raporlama Şube Müdürlüğü | Muhasebe Yetkilisi | * İcradan gelen yazılara süresinde cevap verilmemesi * İcra daireleri adına yapılacak tahsilatların süresi içinde ilgili icra daireleri hesaplarına aktarılmaması |
| **15** | **Maaş İşlemleri Kontrolü** | Muhasebe, Kesin Hesap ve Raporlama Şube Müdürlüğü | Muhasebe Yetkilisi | * İcra, nafaka ve kefalet kesintilerinin takibinin yapılamaması * Maaş eki belgelerin alınmaması * Değişen mevzuatlara uyum sağlanamaması |
| **16** | **Ek Ders Ödemeleri** | Muhasebe, Kesin Hesap ve Raporlama Şube Müdürlüğü | Muhasebe Yetkilisi | * Harcama birimlerinden gelen puantaj listelerinin kontrol edilmemesi, * İlgili bütçe tertibinin doğruluğunun kontrol edilmemesi, |
| **17** | **Kamu Yatırımlarının Takibi** | Muhasebe, Kesin Hesap ve Raporlama Şube Müdürlüğü | Muhasebe Yetkilisi | * Cezai yaptırım * Yatırımlarda kaynak israfı ve verimliliğin düşmesi * İtibar kaybı |
| **18** | **Hazine Talepleri** | Muhasebe, Kesin Hesap ve Raporlama Şube Müdürlüğü | Muhasebe Yetkilisi | * İş ve hizmetlerin sekteye uğraması * İtibar kaybı |
| ONAYLAYAN  **Strateji Geliştirme Daire Başkanı**  **Abdullah ÜSTÜNDAĞ** | | | | |