

ESKİŞEHİR OSMANGAZİ ÜNİVERSİTESİ

HASSAS GÖREV TESPİT FORMU

HARCAMA BİRİMİ: SAĞLIK KÜLTÜR VE SPOR DAİRE BAŞKANLIĞI

ALT BİRİM: İDARİ VE MALİ İŞLER BİRİMİ

Sıra No	Hassas Görevler (Hizmetin/Görevin Adı)	Riskler (Görevin Yerine Getirilememesinin Sonuçları)	Risk Düzeyi *	Prosedürü (Alınması Gereken Kontroller/ Tedbirler)	Görevi Yürütecek Personelde Aranacak Kriterler
1	Gerçekleştirme Görevlisi İşlemleri	<ul style="list-style-type: none"> • Ödenek üstü harcama • Kamu zararı <p>*Ödeme emri ve eki belgeler üzerinde mevzuata uygunluk ve belgelerin tamam olup olmadığı hususlar ile daha önceki işlemlerin (süreç kontrolü)nü de kapsayacak şekilde mali kontrol yapılmaması.</p>	Orta	<ul style="list-style-type: none"> • Merkezi harcama belgeleri yönetmeliği ve diğer mali mevzuat hükümlerine uygunluk kontrolü yapmak • Kanun tüzük ve yönetmelik değişikliklerini sürekli takip etmek *Ödenek kontrolü yapmak *Hakediş raporlarına ilişkin yapılan ödemeleri aylar itibariyle takip etmek üzere kontrol çizelgeleri oluşturmak 	<ul style="list-style-type: none"> • İlgili mevzuat bilgisine sahip olmak • Mesleki yeterlilik ve deneyime sahip olmak
2	Bütçe Hazırlık ve Uygulama İşlemleri	<ul style="list-style-type: none"> • Bütçe hazırlık çalışmalarının birimin politika ve önceliklerine göre yürütülmemesi birimin fonksiyonlarını yerine getirmesini engeller • Kaynakların doğru ve zamanında tahsis edilmemesi 	Orta	<ul style="list-style-type: none"> • Bütçe hazırlık sürecinde tüm birim sorumlularının katılımını sağlanarak birimin faaliyetlerini aksatmayacak şekilde gerekli bütçe çalışmalarını yapmak • Güncel mevzuatı takip etmek. 	<ul style="list-style-type: none"> • İlgili mevzuat bilgisine sahip olmak • Mesleki yeterliliğe sahip olmak
3	Ödeneklerin dağılımının doğru planlanması	<p>*Birimin fonksiyonlarını etkin bir şekilde yürütülmesini engeller</p>	Orta	<p>Sağlık, Kültür ve Spor, Beslenme ve diğer hizmetlere ilişkin giderlerin tespitini sağlamak, bu tespitlere göre ödenek dağılımını planlamak</p>	<ul style="list-style-type: none"> • İlgili mevzuat bilgisine sahip olmak • Mesleki yeterliliğe sahip olmak

4	4734 sayılı Kamu İhale Kanunu kapsamındaki mal ve hizmet alımı ihaleleri, doğrudan teminlerin yapılması	*İhalenin iptali nedeniyle birimin fonksiyonlarını yerine getirmesini engeller. *ihaleye fesat karıştırmayla suçlanma *İdare ve personelin güveninin kaybolması *Birimin itibarı zedelenir. *İdari ve cezai yaptırımlar *Mali yaptırımlar	Yüksek	*Piyasa fiyat araştırmasını yapmak üzere görevlendirilen kişilerce her türlü piyasa fiyat araştırmasının sağlıklı, gerçekçi ve kanıtlanabilir şekilde yapılması. *Konu ile ilgili personelin güncel değişimleri takip etmesi *Yaklaşık maliyetin gizliliğinin sağlanması	• İlgili mevzuat bilgisine sahip olmak • Mesleki yeterliliğe sahip olmak
5	Yaklaşık maliyetin hazırlanması	*İhalenin iptali nedeniyle birimin fonksiyonlarını yerine getirmesini engeller.	Yüksek	Yaklaşık maliyetin gerçeğe yakın bir şekilde tespit edilmesi	• İlgili mevzuat bilgisine sahip olmak • Mesleki yeterliliğe sahip olmak
6	İhale dökümanının hazırlanması	İhaleye itiraz oluşabilir	Yüksek	*Güncel mevzuatın takip edilmesi *Yasal süreler dikkate alınarak veri girişlerinin yapılması *Elektronik Kamu Alımları (EKAP) Platformunun etkin kullanılması	• İlgili mevzuat bilgisine sahip olmak • Mesleki yeterliliğe sahip olmak
7	Yolluk Ödemeleri	• Kamu zararı • Hak kaybı • Hatalı ödemelerin yapılması • İdari Para Cezası	Orta	• KBS ve MYS programlarının etkin kullanılması	• İlgili mevzuat bilgisine sahip olmak • Mesleki yeterliliğe sahip olmak

8	Fatura Ödemeleri	<ul style="list-style-type: none">Hizmet alamamaHak kaybı	Orta	<ul style="list-style-type: none">Ödemelerin zamanında yapılabilmesi için evrak –fatura belgesi takiplerinin belirli periyotlarla kontrol edilmesi	<ul style="list-style-type: none">İlgili mevzuat bilgisine sahip olmakMesleki yeterliliğe sahip olmak
---	------------------	--	------	--	--

Hazırlayan
Selime UZSERT/Birim Sorumlusu

Kontrol Eden
Cengiz MERT/Şube Müdürü

Onaylayan
Timuçin DOĞAN/Sks Daire Bşk

HASSAS GÖREV LİSTESİ

İlk Yayın Tarihi :
Güncelleme Tarihi :
İçerik Revizyon No :
Sayfa No :

Birimi : SAĞLIK KÜLTÜR VE SPOR DAİRE BAŞKANLIĞI
Alt Birimi: İdari ve Mali İşler Birimi

Hassas Görevler	Hassas Görevli Personel Ad-Soyadı	*Risk Düzeyi	Görevin Yerine Getirilememe Sonucu	Prosedürü (Alınması Gereken Önlemler ve Kontroller)
Gerçekleştirme Görevlisi İşlemleri	Şube Müdürü Bilgisayar İşletmeni V.H.K.İ Sürekli İşçi	Orta	<ul style="list-style-type: none">• Ödenek üstü harcama• Kamu zararı *Ödeme emri ve eki belgeler üzerinde mevzuata uygunluk ve belgelerin tamam olup olmadığı hususlar ile daha önceki işlemlerin (süreç kontrolü)nü de kapsayacak şekilde mali kontrol yapılmaması.	<ul style="list-style-type: none">• Merkezi harcama belgeleri yönetmeliği ve diğer mali mevzuat hükümlerine uygunluk kontrolü yapmak• Kanun tüzük ve yönetmelik değişikliklerini sürekli takip etmek*Ödenek kontrolü yapmak *Hakediş raporlarına ilişkin yapılan ödemeleri aylar itibariyle takip etmek üzere kontrol çizelgeleri oluşturmak
Bütçe Hazırlık ve Uygulama İşlemleri	Şube Müdürü Bilgisayar İşletmeni V.H.K.İ Sürekli İşçi	Orta	<ul style="list-style-type: none">• Bütçe hazırlık çalışmalarının birimin politika ve önceliklerine göre yürütülmemesi birimin fonksiyonlarını yerine getirmesini engeller• Kaynakların doğru ve zamanında tahsis edilmemesi	<ul style="list-style-type: none">• Bütçe hazırlık sürecinde tüm birim sorumlularının katılımını sağlanarak birimin faaliyetlerini aksatmayacak şekilde gerekli bütçe çalışmalarını yapmak• Güncel mevzuatı takip etmek.
Ödeneklerin dağılımının doğru planlanması	Şube Müdürü Bilgisayar İşletmeni V.H.K.İ Sürekli İşçi	Orta	*Birim fonksiyonlarını etkin bir şekilde yürütülmesini engeller	Sağlık, Kültür ve Spor, Beslenme ve diğer hizmetlere ilişkin giderlerin tespitini sağlamak, bu tespitlere göre ödenek dağılımını planlamak

4734 sayılı Kamu İhale Kanunu kapsamındaki mal ve hizmet alımı ihaleleri, doğrudan temilerin yapılması	Şube Müdürü Bilgisayar İşletmeni V.H.K.İ Sürekli İşçi	Yüksek	*İhalenin iptali nedeniyle birimin fonksiyonlarını yerine getirmesini engeller. *ihaleye fesat karıştırmayla suçlanma *İdare ve personelin güveninin kaybolması *Birim itibarı zedelenir. *İdari ve cezai yaptırımlar *Mali yaptırımlar	*Piyasa fiyat araştırmasını yapmak üzere görevlendirilen kişilerce her türlü piyasa fiyat araştırmasının sağlıklı, gerçekçi ve kanıtlanabilir şekilde yapılması. *Konu ile ilgili personelin güncel değişimleri takip etmesi *Yaklaşık maliyetin gizliliğinin sağlanması
Yaklaşık maliyetin hazırlanması	Şube Müdürü Bilgisayar İşletmeni V.H.K.İ Sürekli İşçi	Yüksek	*İhalenin iptali nedeniyle birimin fonksiyonlarını yerine getirmesini engeller.	Yaklaşık maliyetin gerçeğe yakın bir şekilde tespit edilmesi
İhale dökümanının hazırlanması	Şube Müdürü Bilgisayar İşletmeni V.H.K.İ Sürekli İşçi	Yüksek	İhaleye itiraz oluşabilir	*Güncel mevzuatın takip edilmesi *Yasal süreler dikkate alınarak veri girişlerinin yapılması *Elektronik Kamu Alımları (EKAP) Platformunun etkin kullanılması
Yolluk Ödemeleri	Şube Müdürü Bilgisayar İşletmeni V.H.K.İ Sürekli İşçi	Orta	<ul style="list-style-type: none"> Kamu zararı Hak kaybı Hatalı ödemelerin yapılması İdari Para Cezası 	<ul style="list-style-type: none"> KBS ve MYS programlarının etkin kullanılması
Fatura Ödemeleri	Şube Müdürü Bilgisayar İşletmeni V.H.K.İ Sürekli İşçi	Orta	<ul style="list-style-type: none"> Hizmet alamama Hak kaybı 	<ul style="list-style-type: none"> Ödemelerin zamanında yapılabilmesi için evrak –fatura belgesi takiplerinin belirli periyotlarla kontrol edilmesi
*Risk düzeyi görevin ve belirlenen risklerin durumuna göre Yüksek , Orta veya Düşük olarak belirlenecektir.				

Hazırlayan
Selime UZSERT/Birim Sorumlusu

Kontrol Eden
Cengiz MERT/Şube Müdürü

Onaylayan
Timuçin DOĞAN/Sks Daire Bşk

HASSAS GÖREV ENVANTERİ

HARCAMA BİRİMİ: SAĞLIK KÜLTÜR VE SPOR DAİRE BAŞKANLIĞI

Alt Birim: İDARİ VE MALİ İŞLER BİRİMİ

Sıra No	Hassas Görevler	Görevin Yürütüldüğü Birim	Sorumlu Birim Amiri	Görevin Yerine Getirilmemesinin Sonuçları
1	Gerçekleştirme Görevlisi İşlemleri	İdari ve Mali İşler Birimi	Şube Müdürü Daire Başkanı	<ul style="list-style-type: none"> • Ödenek üstü harcama • Kamu zararı *Ödeme emri ve eki belgeler üzerinde mevzuata uygunluk ve belgelerin tamam olup olmadığı hususlar ile daha önceki işlemlerin (süreç kontrolü)nü de kapsayacak şekilde mali kontrol yapılmaması.
2	Bütçe Hazırlık ve Uygulama İşlemleri	İdari ve Mali İşler Birimi	Şube Müdürü Daire Başkanı	<ul style="list-style-type: none"> • Bütçe hazırlık çalışmalarının birimin politika ve önceliklerine göre yürütülmemesi birimin fonksiyonlarını yerine getirmesini engeller • Kaynakların doğru ve zamanında tahsis edilmemesi
3	Ödeneklerin dağılımının doğru planlanması	İdari ve Mali İşler Birimi	Şube Müdürü Daire Başkanı	*Birimin fonksiyonlarını etkin bir şekilde yürütülmesini engeller
4	4734 sayılı Kamu İhale Kanunu kapsamındaki mal ve hizmet alımı ihaleleri, doğrudan teminlerin yapılması	İdari ve Mali İşler Birimi	Şube Müdürü Daire Başkanı	*İhalenin iptali nedeniyle birimin fonksiyonlarını yerine getirmesini engeller. *ihaleye fesat karıştırmayla suçlanma *İdare ve personelin güveninin kaybolması *Birimin itibarı zedelenir. *İdari ve cezai yaptırımlar *Mali yaptırımlar

5	Yaklaşık maliyetin hazırlanması	İdari ve Mali İşler Birimi	Şube Müdürü Daire Başkanı	*İhalenin iptali nedeniyle birimin fonksiyonlarını yerine getirmesini engeller.
6	İhale dökümanının hazırlanması	İdari ve Mali İşler Birimi	Şube Müdürü Daire Başkanı	İhaleye itiraz oluşabilir
7	Yolluk Ödemeleri	İdari ve Mali İşler Birimi	Şube Müdürü Daire Başkanı	<ul style="list-style-type: none">• Kamu zararı• Hak kaybı• Hatalı ödemelerin yapılması• İdari Para Cezası
8	Fatura Ödemeleri	İdari ve Mali İşler Birimi	Şube Müdürü Daire Başkanı	<ul style="list-style-type: none">• Hizmet alamama• Hak kaybı
ONAYLAYAN Timuçin DOĞAN Daire Başkanı				