|  |  |
| --- | --- |
| metin, simge, sembol içeren bir resim  Yapay zeka tarafından oluşturulan içerik yanlış olabilir. | **KÜTAHYA DUMLUPINAR ÜNİVERSİTESİ****Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı** |
| **HASSAS GÖREV TESPİT FORMU** |
| **Dok. Kodu**: İK. LS. | **Yayın Tarihi:** | ***..../….. /202…*** | **Revizyon Tarihi:** | ***..../….. /202…*** |
| **Web Sayfası Linki:** |   | **Türkçe**  |  | **İngilizce** |  |
| **Kontrolün Yapıldığı Ay/Yıl:** |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Birim Adı** | **Muhasebe ve Kesin Hesap Şube Müdürlüğü** |
| **Hassas Görev Tanımı** | **Ödeme Emri Belgelerine ait iş ve işlemler** |
| **Riskler (Görevin Yerine Getirilmemesinin Sonuçları** | -Ödemelerin zamanında yapılmaması,-Ödemenin hak sahibi dışında birine yapılması-Ödemenin eksik veya fazla yapılması -Ödeme Emri Belgesinde imzaların eksik olması-Ödeme tutarından yapılması gereken vergi kesintilerinin yapılmaması sonucu kamu zararın ortaya çıkması -Ödeme Emri Belgesinin ekinde olması gereken kanıtlayıcı belgelerin eksikliği |
| **Risk Düzeyi (Risk düzeyi görevin ve belirlenen risklerin durumuna göre Yüksek, Orta veya Düşük olarak belirlenecektir.)** | -Yüksek |
| **Prosedürü (Alınması Gereken Önlemler)** | -Ödeme yapılacak belgeler için yasal sürelerin takip edilmesi, ödemelerin zamanında yapılması-Ödeme yapılacak kişinin kontrol edilmesi -Ödemeye esas tutarların kanıtlayıcı belgeler ile karşılaştırılması-Ödemelerin vergi hesaplamalarının kontrolünün sağlanması-Kanıtlayıcı belgelerin kontrolü eksik varsa tamamlatılması |
| **Onaylayan** | **Hasan Hüseyin ÖZTÜRK** **Strateji Geliştirme Daire Başkanı** |

|  |  |
| --- | --- |
| metin, simge, sembol içeren bir resim  Yapay zeka tarafından oluşturulan içerik yanlış olabilir. | **KÜTAHYA DUMLUPINAR ÜNİVERSİTESİ****Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı** |
| **HASSAS GÖREV TESPİT FORMU** |
| **Dok. Kodu**: İ | **Yayın Tarihi:** | ***..../….. /202…*** | **Revizyon Tarihi:** | ***..../….. /202…*** |
| **Web Sayfası Linki:** |   | **Türkçe**  |  | **İngilizce** |  |
| **Kontrolün Yapıldığı Ay/Yıl:** |  |

|  |  |
| --- | --- |
| metin, simge, sembol içeren bir resim  Yapay zeka tarafından oluşturulan içerik yanlış olabilir. | **KÜTAHYA DUMLUPINAR ÜNİVERSİTESİ****Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı** |
| **HASSAS GÖREV TESPİT FORMU** |
| **Dok. Kodu**: İK. LS. | **Yayın Tarihi:** | ***..../….. /202…*** | **Revizyon Tarihi:** | ***..../….. /202…*** |
| **Web Sayfası Linki:** |   | **Türkçe**  |  | **İngilizce** |  |
| **Kontrolün Yapıldığı Ay/Yıl:** |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Birim Adı** | **Muhasebe ve Kesin Hesap Şube Müdürlüğü** |
| **Hassas Görev Tanımı** | **Tahsilat İşlemleri Alacak ve Borçların takibi** |
| **Riskler (Görevin Yerine Getirilmemesinin Sonuçları** | -Tahsilat işlemlerinin zamanında yapılmaması-Alacakların zamanaşımına uğraması nedeniyle kamu zararı ortaya çıkması-Kişilerden alacaklar tahsil edilirken yasal faizin tahsil edilmemesi |
| **Risk Düzeyi (Risk düzeyi görevin ve belirlenen risklerin durumuna göre Yüksek, Orta veya Düşük olarak belirlenecektir.)** | -Yüksek |
| **Prosedürü (Alınması Gereken Önlemler)** | -Tahsilat işlemleri günlük olarak takip edilerek muhasebe kayıtları yapılmalıdır.-Alacak işlemlerinde yasal süreler dikkat alınarak takibi yapılmalıdır.-Alacakların tahsilinde kamu zararının ortaya çıktığı tarih dikkate alınarak hesaplama yapılmalıdır. |
| **Onaylayan** | **Hasan Hüseyin ÖZTÜRK** **Strateji Geliştirme Daire Başkanı** |

|  |  |
| --- | --- |
| metin, simge, sembol içeren bir resim  Yapay zeka tarafından oluşturulan içerik yanlış olabilir. | **KÜTAHYA DUMLUPINAR ÜNİVERSİTESİ****Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı** |
| **HASSAS GÖREV TESPİT FORMU** |
| **Dok. Kodu**: İK. LS. | **Yayın Tarihi:** | ***..../….. /202…*** | **Revizyon Tarihi:** | ***..../….. /202…*** |
| **Web Sayfası Linki:** |   | **Türkçe**  |  | **İngilizce** |  |
| **Kontrolün Yapıldığı Ay/Yıl:** |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Birim Adı** | **Muhasebe ve Kesin Hesap Şube Müdürlüğü** |
| **Hassas Görev Tanımı** | **Kasa ve Banka işlemleri** |
| **Riskler (Görevin Yerine Getirilmemesinin Sonuçları** | -Veznede bulunan mevcut para ile muhasebe kayıtlarının birbiri ile aynı olmaması-Bankada bulunan mevcut para ile muhasebe kayıtlarının birbiri ile aynı olmaması |
| **Risk Düzeyi** (Risk düzeyi görevin ve belirlenen risklerin durumuna göre Yüksek, Orta veya Düşük olarak belirlenecektir.) | -Yüksek |
| **Prosedürü (Alınması Gereken Önlemler)** | -Muhasebe kayıtlarının günlük olarak kontrol edilerek doğruluğu teyit edilmelidir.-Günlük olarak banka kayıtları ve muhasebe kayıtları takip edilmelidir. |
| **Onaylayan** | **Hasan Hüseyin ÖZTÜRK** **Strateji Geliştirme Daire Başkanı** |

|  |  |
| --- | --- |
| metin, simge, sembol içeren bir resim  Yapay zeka tarafından oluşturulan içerik yanlış olabilir. | **KÜTAHYA DUMLUPINAR ÜNİVERSİTESİ****Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı** |
| **HASSAS GÖREV TESPİT FORMU** |
| **Dok. Kodu**: İK. LS. | **Yayın Tarihi:** | ***..../….. /202…*** | **Revizyon Tarihi:** | ***..../….. /202…*** |
| **Web Sayfası Linki:** |   | **Türkçe**  |  | **İngilizce** |  |
| **Kontrolün Yapıldığı Ay/Yıl:** |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Birim Adı** | **Muhasebe ve Kesin Hesap Şube Müdürlüğü** |
| **Hassas Görev Tanımı** | **Emekli Keseneklerinin Gönderilmesi** |
| **Riskler (Görevin Yerine Getirilmemesinin Sonuçları** | -SGK Kesenek Bildirgesinin ilgi harcama birimi tarafından muhasebe birimine gönderilmemesi-SGK Kesenek Bildirgesinde bulunan tutar ile maaş ödeme evrakında bulunan emanet tutarlarının farklı olması-Emekli primlerinin SGK'ya zamanında ödenmemesi nedeniyle idari para cezasına neden olunması |
| **Risk Düzeyi (Risk düzeyi görevin ve belirlenen risklerin durumuna göre Yüksek, Orta veya Düşük olarak belirlenecektir.)** | -Yüksek |
| **Prosedürü (Alınması Gereken Önlemler)** | -Sorumlu personel, SGK kesenek bildirgesinin muhasebe birimine gönderilip gönderilmediğini takip etmelidir. Gönderilmeyen evraklar için ilgili harcama birimi ile iletişime geçmelidir.-Sorumlu personel ilgili harcama birimi ile iletişime geçerek hatanın koordineli olarak düzeltilmesi sağlanmalıdır.-Sorumlu personel, evrakların ödeme zamanlarını takip etmelidir. Muhasebe yetkilisi son ödeme gününü beklemeden ödemeleri yapması sistemden doğabilecek hatalara karşı da önlem olarak sayılabilir. |
| **Onaylayan** | **Hasan Hüseyin ÖZTÜRK** **Strateji Geliştirme Daire Başkanı** |

|  |  |
| --- | --- |
| metin, simge, sembol içeren bir resim  Yapay zeka tarafından oluşturulan içerik yanlış olabilir. | **KÜTAHYA DUMLUPINAR ÜNİVERSİTESİ****Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı** |
| **HASSAS GÖREV TESPİT FORMU** |
| **Dok. Kodu**: İK. LS. | **Yayın Tarihi:** | ***16./09 /2025*** | **Revizyon Tarihi:** | ***..../….. /202…*** |
| **Web Sayfası Linki:** |   | **Türkçe**  |  | **İngilizce** |  |
| **Kontrolün Yapıldığı Ay/Yıl:** | Eylül 2025 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Birim Adı** | **Muhasebe ve Kesin Hesap Şube Müdürlüğü** |
| **Hassas Görev Tanımı** | **Maaş, Ek Ders Ödemelerinin Yapılması** |
| **Riskler (Görevin Yerine Getirilmemesinin Sonuçları** | -Ödemelerin eksik veya fazla yapılması sonucunda itibar kaybı, kamu zararı gibi sonuçların ortaya çıkması-Personellerin maaş değişikliklerinin KBS üzerinden yapılmaması-Ek ders ödemelerinde resmi tatil, sağlık raporu gibi durumların takip edilmemesi sonucunda fazla ödeme yapılması |
| **Risk Düzeyi (Risk düzeyi görevin ve belirlenen risklerin durumuna göre Yüksek, Orta veya Düşük olarak belirlenecektir.)** | -Yüksek |
| **Prosedürü (Alınması Gereken Önlemler)** | -Birimlerden gelen maaş evrakları kontrol edilmelidir hatalı evraklar ilgili harcama birimine iade edilmelidir.-Maaş ile ilgili değişikliklerin takibinin yapılması ve sisteme girişleri kontrol edilmelidir.-Sorumlu personel ek ders evraklarının kontrolü sırasında fiili çalışma şartını göz önünde bulundurarak hesaplama yapmalıdır. |
| **Onaylayan** | **Hasan Hüseyin ÖZTÜRK** **Strateji Geliştirme Daire Başkanı** |

|  |  |
| --- | --- |
| metin, simge, sembol içeren bir resim  Yapay zeka tarafından oluşturulan içerik yanlış olabilir. | **KÜTAHYA DUMLUPINAR ÜNİVERSİTESİ****Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı** |
| **HASSAS GÖREV TESPİT FORMU** |
| **Dok. Kodu**: İK. LS. | **Yayın Tarihi:** | ***16/09 /2025*** | **Revizyon Tarihi:** | ***..../….. /202…*** |
| **Web Sayfası Linki:** |   | **Türkçe**  |  | **İngilizce** |  |
| **Kontrolün Yapıldığı Ay/Yıl:** | Eylül 2025 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Birim Adı** | **Muhasebe ve Kesin Hesap Şube Müdürlüğü** |
| **Hassas Görev Tanımı** | **İcra İş ve İşlemleri** |
| **Riskler (Görevin Yerine Getirilmemesinin Sonuçları** | -İcra müdürlüklerinden gelen yazılara yasal süresi içinde cevap verilmemesi-Borçlu personel adına başlatılan icra takibinin muhasebe kayıtlarına alınmaması veya hatalı olarak alınması-Maaştan kesilerek ödenen icra tutarlarının icra dairelerine zamanında gönderilmemesi sonucunda idari para cezasının ortaya çıkması |
| **Risk Düzeyi** (Risk düzeyi görevin ve belirlenen risklerin durumuna göre Yüksek, Orta veya Düşük olarak belirlenecektir.) | -Yüksek |
| **Prosedürü (Alınması Gereken Önlemler)** | -Kurum dışından gelen resmi yazılara tebliğini takip eden 7gün içerisinde cevap verilmelidir.-Gerekli muhasebe kayıtları yapılarak aylık bazda kalan icra borçlarının takibi yapılmalıdır.-Sorumlu personel maaş ödeme evrakında ve sistem üzerinden yapılan kesintilerin doğruluğunu kontrol etmelidir. Personelden kesinti yapılan icra ödemelerinin zamanında icra dairelerine ödemelerini gerçekleştirmelidir. |
| **Onaylayan** | **Hasan Hüseyin ÖZTÜRK** **Strateji Geliştirme Daire Başkanı** |

|  |  |
| --- | --- |
| metin, simge, sembol içeren bir resim  Yapay zeka tarafından oluşturulan içerik yanlış olabilir. | **KÜTAHYA DUMLUPINAR ÜNİVERSİTESİ****Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı** |
| **HASSAS GÖREV TESPİT FORMU** |
| **Dok. Kodu**: İK. LS. | **Yayın Tarihi:** | ***..../….. /202…*** | **Revizyon Tarihi:** | ***..../….. /202…*** |
| **Web Sayfası Linki:** |   | **Türkçe**  |  | **İngilizce** |  |
| **Kontrolün Yapıldığı Ay/Yıl:** | Eylül 2025 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Birim Adı** | **Muhasebe ve Kesin Hesap Şube Müdürlüğü** |
| **Hassas Görev Tanımı** | **Taşınır İş ve İşlemlerinin Takibi ve Konsolidasyonu** |
| **Riskler (Görevin Yerine Getirilmemesinin Sonuçları** | -Taşınır Kayıt Sisteminde kayıtlı taşınırlar ile mevcut taşınırların sayı ve değer olarak farklı olması-Birimler arası koordinasyon ve işbirliğinin sağlanamaması nedeniyle kayıtların hatalı olması |
| **Risk Düzeyi** (Risk düzeyi görevin ve belirlenen risklerin durumuna göre Yüksek, Orta veya Düşük olarak belirlenecektir.) | -Yüksek |
| **Prosedürü (Alınması Gereken Önlemler)** | -Mali yıl içerisinde haftalık ve aylık olarak kontrollerin yapılarak muhasebe kayıtların doğruluğu teyit edilmelidir. |
| **Onaylayan** | **Hasan Hüseyin ÖZTÜRK** **Strateji Geliştirme Daire Başkanı** |

|  |  |
| --- | --- |
| metin, simge, sembol içeren bir resim  Yapay zeka tarafından oluşturulan içerik yanlış olabilir. | **KÜTAHYA DUMLUPINAR ÜNİVERSİTESİ****Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı** |
| **HASSAS GÖREV TESPİT FORMU** |
| **Dok. Kodu**: İK. LS. | **Yayın Tarihi:** | ***..../….. /202…*** | **Revizyon Tarihi:** | ***..../….. /202…*** |
| **Web Sayfası Linki:** |   | **Türkçe**  |  | **İngilizce** |  |
| **Kontrolün Yapıldığı Ay/Yıl:** | Eylül 2025 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Birim Adı** | **Muhasebe ve Kesin Hesap Şube Müdürlüğü** |
| **Hassas Görev Tanımı** | **Teminat Mektuplarına Ait İş ve İşlemler** |
| **Riskler (Görevin Yerine Getirilmemesinin Sonuçları** | -Yıl içinde Kurumun dış paydaşlarla gerçekleştirmiş olduğu iş ve işlemler (yapım işleri, bakım onarım, ihale edilen diğer işler) sonucu alınan teminat mektuplarının zamanında muhasebe kayıtlarına alınmaması |
| **Risk Düzeyi** (Risk düzeyi görevin ve belirlenen risklerin durumuna göre Yüksek, Orta veya Düşük olarak belirlenecektir.) | -Yüksek |
| **Prosedürü (Alınması Gereken Önlemler)** | -Sorumlu personel teminat mektuplarını takip ederek doğru ve zamanında muhasebe kayıtlarına aktarmalıdır.-Kayıt altına alınan Teminat mektuplarının kasada muhafaza edilerek, süresi dolan ve dolacak olan teminat mektupları ile ilgili olarak birimlerle koordineli bir şekilde çalışılmalıdır. |
| **Onaylayan** | **Hasan Hüseyin ÖZTÜRK** **Strateji Geliştirme Daire Başkanı** |

|  |  |
| --- | --- |
| metin, simge, sembol içeren bir resim  Yapay zeka tarafından oluşturulan içerik yanlış olabilir. | **KÜTAHYA DUMLUPINAR ÜNİVERSİTESİ****Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı** |
| **HASSAS GÖREV TESPİT FORMU** |
| **Dok. Kodu**: İK. LS. | **Yayın Tarihi:** | *16.09****.2025*** | **Revizyon Tarihi:** | ***..../….. /202…*** |
| **Web Sayfası Linki:** |   | **Türkçe**  |  | **İngilizce** |  |
| **Kontrolün Yapıldığı Ay/Yıl:** | Eylül 2025 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Birim Adı** | **Muhasebe ve Kesin Hesap Şube Müdürlüğü** |
| **Hassas Görev Tanımı** | **Proje Ödemeleri** |
| **Riskler (Görevin Yerine Getirilmemesinin Sonuçları** | -İlgili birimden gelen ödeme evraklarının doğru proje dosyası ile ilişkilendirilmemesi-Banka proje özel hesaplarındaki paranın muhasebe kayıtları ile uyuşmaması |
| **Risk Düzeyi** (Risk düzeyi görevin ve belirlenen risklerin durumuna göre Yüksek, Orta veya Düşük olarak belirlenecektir.) | Yüksek |
| **Prosedürü (Alınması Gereken Önlemler)** | -Sorumlu personel ödeme evraklarının doğru dosya ile ilişkilendirilip ilişkilendirilmediğini takip etmelidir. |
| **Onaylayan** | **Hasan Hüseyin ÖZTÜRK** **Strateji Geliştirme Daire Başkanı** |

|  |  |
| --- | --- |
| metin, simge, sembol içeren bir resim  Yapay zeka tarafından oluşturulan içerik yanlış olabilir. | **KÜTAHYA DUMLUPINAR ÜNİVERSİTESİ****Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı** |
| **HASSAS GÖREV TESPİT FORMU** |
| **Dok. Kodu**: İK. LS. | **Yayın Tarihi:** | ***16/09 /2025*** | **Revizyon Tarihi:** | ***..../….. /202…*** |
| **Web Sayfası Linki:** |   | **Türkçe**  |  | **İngilizce** |  |
| **Kontrolün Yapıldığı Ay/Yıl:** | Eylül 2025 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Birim Adı** | **Bütçe ve Performans Şube Müdürlüğü** |
| **Hassas Görev Tanımı** | **Üniversitenin yıllık bütçesinin hazırlanması** |
| **Riskler (Görevin Yerine Getirilmemesinin Sonuçları** | -Bütçe teklifinin mevzuata aykırı hazırlanması- Kaynakların yanlış planlanması nedeniyle verimsizlik |
| **Risk Düzeyi** (Risk düzeyi görevin ve belirlenen risklerin durumuna göre Yüksek, Orta veya Düşük olarak belirlenecektir.) | -Yüksek |
| **Prosedürü (Alınması Gereken Önlemler)** | -5018 sayılı Kanun ve ilgili mevzuata uygun hareket edilmesi- Hazırlık sürecinde birimlerden güncel verilerin alınması- Üst yönetimle koordinasyon sağlanması |
| **Onaylayan** | **Hasan Hüseyin ÖZTÜRK** **Strateji Geliştirme Daire Başkanı** |

|  |  |
| --- | --- |
| metin, simge, sembol içeren bir resim  Yapay zeka tarafından oluşturulan içerik yanlış olabilir. | **KÜTAHYA DUMLUPINAR ÜNİVERSİTESİ****Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı** |
| **HASSAS GÖREV TESPİT FORMU** |
| **Dok. Kodu**: İK. LS. | **Yayın Tarihi:** | ***16/09 /2025*** | **Revizyon Tarihi:** | ***..../….. /202…*** |
| **Web Sayfası Linki:** |   | **Türkçe**  |  | **İngilizce** |  |
| **Kontrolün Yapıldığı Ay/Yıl:** | Eylül 2025 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Birim Adı** | **Bütçe ve Performans Şube Müdürlüğü** |
| **Hassas Görev Tanımı** | **Ödeneklerin birimler arasında dağıtımı ve takibi** |
| **Riskler (Görevin Yerine Getirilmemesinin Sonuçları** | - Yanlış veya hatalı ödenek tahsisi sonucu kamu zararı- Ödeneklerin izlenmemesi nedeniyle bütçe disiplininin bozulması |
| **Risk Düzeyi** (Risk düzeyi görevin ve belirlenen risklerin durumuna göre Yüksek, Orta veya Düşük olarak belirlenecektir.) | -Yüksek |
| **Prosedürü (Alınması Gereken Önlemler)** | - 5018 sayılı Kanun ve ilgili mevzuata uygun hareket edilmesi- Hazırlık sürecinde birimlerden güncel verilerin alınması- Üst yönetimle koordinasyon sağlanması- Çoklu kontrol ve onay mekanizması işletilmesi- Ödenek dağıtımında elektronik kayıtların kullanılması- Düzenli ödenek izleme raporları hazırlanması |
| **Onaylayan** | **Hasan Hüseyin ÖZTÜRK** **Strateji Geliştirme Daire Başkanı** |

|  |  |
| --- | --- |
| metin, simge, sembol içeren bir resim  Yapay zeka tarafından oluşturulan içerik yanlış olabilir. | **KÜTAHYA DUMLUPINAR ÜNİVERSİTESİ****Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı** |
| **HASSAS GÖREV TESPİT FORMU** |
| **Dok. Kodu**: İK. LS. | **Yayın Tarihi:** | ***..../….. /202…*** | **Revizyon Tarihi:** | ***..../….. /202…*** |
| **Web Sayfası Linki:** |   | **Türkçe**  |  | **İngilizce** |  |
| **Kontrolün Yapıldığı Ay/Yıl:** | Eylül 2025 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Birim Adı** | **Bütçe ve Performans Şube Müdürlüğü** |
| **Hassas Görev Tanımı** | **Performans programının hazırlanması** |
| **Riskler (Görevin Yerine Getirilmemesinin Sonuçları** | - Performans hedeflerinin ölçülememesi- Gerçekçi olmayan göstergeler nedeniyle hesap verilebilirlik zafiyeti |
| **Risk Düzeyi** (Risk düzeyi görevin ve belirlenen risklerin durumuna göre Yüksek, Orta veya Düşük olarak belirlenecektir.) | -Yüksek |
| **Prosedürü (Alınması Gereken Önlemler)** | -Hedef ve göstergelerin SMART (ölçülebilir, ulaşılabilir) kriterlerine uygun belirlenmesi- Birimlerden doğru ve kanıtlanabilir veri alınması- Programın periyodik olarak gözden geçirilmesi |
| **Onaylayan** | **Hasan Hüseyin ÖZTÜRK** **Strateji Geliştirme Daire Başkanı** |

|  |  |
| --- | --- |
| metin, simge, sembol içeren bir resim  Yapay zeka tarafından oluşturulan içerik yanlış olabilir. | **KÜTAHYA DUMLUPINAR ÜNİVERSİTESİ****Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı** |
| **HASSAS GÖREV TESPİT FORMU** |
| **Dok. Kodu**: İK. LS. | **Yayın Tarihi:** | ***..../….. /202…*** | **Revizyon Tarihi:** | ***..../….. /202…*** |
| **Web Sayfası Linki:** |   | **Türkçe**  |  | **İngilizce** |  |
| **Kontrolün Yapıldığı Ay/Yıl:** |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Birim Adı** | **Bütçe ve Performans Şube Müdürlüğü** |
| **Hassas Görev Tanımı** | **Faaliyet raporlarının düzenlenmesi** |
| **Riskler (Görevin Yerine Getirilmemesinin Sonuçları** | -Yanlış veya eksik bilgi nedeniyle kurumsal itibar kaybı- Denetim bulgularında hatalı raporlama tespiti |
| **Risk Düzeyi** (Risk düzeyi görevin ve belirlenen risklerin durumuna göre Yüksek, Orta veya Düşük olarak belirlenecektir.) | -Yüksek |
| **Prosedürü (Alınması Gereken Önlemler)** | - Raporların kanıtlayıcı belgelerle desteklenmesi- İlgili birimler ile bilgi teyidi yapılması- İç kontrol birimi tarafından ön inceleme yapılması |
| **Onaylayan** | **Hasan Hüseyin ÖZTÜRK** **Strateji Geliştirme Daire Başkanı** |

|  |  |
| --- | --- |
| metin, simge, sembol içeren bir resim  Yapay zeka tarafından oluşturulan içerik yanlış olabilir. | **KÜTAHYA DUMLUPINAR ÜNİVERSİTESİ****Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı** |
| **HASSAS GÖREV TESPİT FORMU** |
| **Dok. Kodu**: İK. LS. | **Yayın Tarihi:** | ***..../….. /202…*** | **Revizyon Tarihi:** | ***..../….. /202…*** |
| **Web Sayfası Linki:** |   | **Türkçe**  |  | **İngilizce** |  |
| **Kontrolün Yapıldığı Ay/Yıl:** |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Birim Adı** | **Bütçe ve Performans Şube Müdürlüğü** |
| **Hassas Görev Tanımı** | **Stratejik plan hedefleri ile bütçe uyumunun sağlanması** |
| **Riskler (Görevin Yerine Getirilmemesinin Sonuçları** | - Stratejik plan ile bütçe arasında uyumsuzluk olması- Sayıştay bulgusu ve kamu zararı oluşması |
| **Risk Düzeyi** (Risk düzeyi görevin ve belirlenen risklerin durumuna göre Yüksek, Orta veya Düşük olarak belirlenecektir.) | -Yüksek |
| **Prosedürü (Alınması Gereken Önlemler)** | - Stratejik plan hedefleri ile bütçe tekliflerinin eşleştirilmesi- Düzenli izleme ve değerlendirme toplantıları yapılması- Riskli alanların önceden tespit edilerek üst yönetime raporlanması |
| **Onaylayan** | **Hasan Hüseyin ÖZTÜRK** **Strateji Geliştirme Daire Başkanı** |

|  |  |
| --- | --- |
| metin, simge, sembol içeren bir resim  Yapay zeka tarafından oluşturulan içerik yanlış olabilir. | **KÜTAHYA DUMLUPINAR ÜNİVERSİTESİ****Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı** |
| **HASSAS GÖREV TESPİT FORMU** |
| **Dok. Kodu**: İK. LS. | **Yayın Tarihi:** | ***..../….. /202…*** | **Revizyon Tarihi:** | ***..../….. /202…*** |
| **Web Sayfası Linki:** |   | **Türkçe**  |  | **İngilizce** |  |
| **Kontrolün Yapıldığı Ay/Yıl:** |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Birim Adı** | **Bütçe ve Performans Şube Müdürlüğü** |
| **Hassas Görev Tanımı** | **Stratejik plan hedefleri ile bütçe uyumunun sağlanması** |
| **Riskler (Görevin Yerine Getirilmemesinin Sonuçları** | - Stratejik plan ile bütçe arasında uyumsuzluk olması- Sayıştay bulgusu ve kamu zararı oluşması |
| **Risk Düzeyi** (Risk düzeyi görevin ve belirlenen risklerin durumuna göre Yüksek, Orta veya Düşük olarak belirlenecektir.) | -Yüksek |
| **Prosedürü (Alınması Gereken Önlemler)** | - Stratejik plan hedefleri ile bütçe tekliflerinin eşleştirilmesi- Düzenli izleme ve değerlendirme toplantıları yapılması- Riskli alanların önceden tespit edilerek üst yönetime raporlanması |
| **Onaylayan** | **Hasan Hüseyin ÖZTÜRK** **Strateji Geliştirme Daire Başkanı** |

|  |  |
| --- | --- |
| metin, simge, sembol içeren bir resim  Yapay zeka tarafından oluşturulan içerik yanlış olabilir. | **KÜTAHYA DUMLUPINAR ÜNİVERSİTESİ****Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı** |
| **HASSAS GÖREV TESPİT FORMU** |
| **Dok. Kodu**: İK. LS. | **Yayın Tarihi:** | ***..../….. /202…*** | **Revizyon Tarihi:** | ***..../….. /202…*** |
| **Web Sayfası Linki:** |   | **Türkçe**  |  | **İngilizce** |  |
| **Kontrolün Yapıldığı Ay/Yıl:** |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Birim Adı** | **İç Kontrol ve Ön Mali Kontrol Şube Müdürlüğü** |
| **Hassas Görev Tanımı** | **İç kontrol sisteminin kurulması, geliştirilmesi ve izlenmesi** |
| **Riskler (Görevin Yerine Getirilmemesinin Sonuçları** | - İç kontrol sisteminin etkin çalışmaması- Hata ve usulsüzlüklerin artması |
| **Risk Düzeyi** (Risk düzeyi görevin ve belirlenen risklerin durumuna göre Yüksek, Orta veya Düşük olarak belirlenecektir.) | -Yüksek |
| **Prosedürü (Alınması Gereken Önlemler)** | - Süreç bazlı kontrol listeleri hazırlanması- İç kontrol eylem planlarının uygulanmasının düzenli izlenmesi- Bulguların üst yönetime raporlanması |
| **Onaylayan** | **Hasan Hüseyin ÖZTÜRK** **Strateji Geliştirme Daire Başkanı** |

|  |  |
| --- | --- |
| metin, simge, sembol içeren bir resim  Yapay zeka tarafından oluşturulan içerik yanlış olabilir. | **KÜTAHYA DUMLUPINAR ÜNİVERSİTESİ****Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı** |
| **HASSAS GÖREV TESPİT FORMU** |
| **Dok. Kodu**: İK. LS. | **Yayın Tarihi:** | ***..../….. /202…*** | **Revizyon Tarihi:** | ***..../….. /202…*** |
| **Web Sayfası Linki:** |   | **Türkçe**  |  | **İngilizce** |  |
| **Kontrolün Yapıldığı Ay/Yıl:** |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Birim Adı** | **İç Kontrol ve Ön Mali Kontrol Şube Müdürlüğü** |
| **Hassas Görev Tanımı** | **Ön mali kontrol işlemlerinin yapılması** |
| **Riskler (Görevin Yerine Getirilmemesinin Sonuçları** | - Taahhüt, sözleşme, ödeme emri belgelerinin zamanında ve doğru incelenmemesi- Kamu zararına yol açılması |
| **Risk Düzeyi** (Risk düzeyi görevin ve belirlenen risklerin durumuna göre Yüksek, Orta veya Düşük olarak belirlenecektir.) | -Yüksek |
| **Prosedürü (Alınması Gereken Önlemler)** | - Ön mali kontrolün zamanında yapılması- Belgelerin doğruluğunun çift kontrol ile incelenmesi- Mevzuata aykırı durumlarda harcama birimlerine iade edilmesi |
| **Onaylayan** | **Hasan Hüseyin ÖZTÜRK** **Strateji Geliştirme Daire Başkanı** |

|  |  |
| --- | --- |
| metin, simge, sembol içeren bir resim  Yapay zeka tarafından oluşturulan içerik yanlış olabilir. | **KÜTAHYA DUMLUPINAR ÜNİVERSİTESİ****Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı** |
| **HASSAS GÖREV TESPİT FORMU** |
| **Dok. Kodu**: İK. LS. | **Yayın Tarihi:** | ***..../….. /202…*** | **Revizyon Tarihi:** | ***..../….. /202…*** |
| **Web Sayfası Linki:** |   | **Türkçe**  |  | **İngilizce** |  |
| **Kontrolün Yapıldığı Ay/Yıl:** |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Birim Adı** | **İç Kontrol ve Ön Mali Kontrol Şube Müdürlüğü** |
| **Hassas Görev Tanımı** | **Harcama birimlerinin süreçlerinin mevzuata uygunluğunun kontrol edilmesi** |
| **Riskler (Görevin Yerine Getirilmemesinin Sonuçları** | - Harcama birimlerinde mevzuata aykırı işlemlerin fark edilmemesi- Denetimlerde bulguya dönüşmesi |
| **Risk Düzeyi** (Risk düzeyi görevin ve belirlenen risklerin durumuna göre Yüksek, Orta veya Düşük olarak belirlenecektir.) | -Yüksek |
| **Prosedürü (Alınması Gereken Önlemler)** |

|  |
| --- |
|  |

|  |
| --- |
| - Düzenli kontrol ve rehberlik faaliyetleri- Harcama birimlerine eğitim verilmesi- Süreçlerin periyodik denetimlerle izlenmesi |

 |
| **Onaylayan** | **Hasan Hüseyin ÖZTÜRK** **Strateji Geliştirme Daire Başkanı** |

|  |  |
| --- | --- |
| metin, simge, sembol içeren bir resim  Yapay zeka tarafından oluşturulan içerik yanlış olabilir. | **KÜTAHYA DUMLUPINAR ÜNİVERSİTESİ****Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı** |
| **HASSAS GÖREV TESPİT FORMU** |
| **Dok. Kodu**: İK. LS. | **Yayın Tarihi:** | ***..../….. /202…*** | **Revizyon Tarihi:** | ***..../….. /202…*** |
| **Web Sayfası Linki:** |   | **Türkçe**  |  | **İngilizce** |  |
| **Kontrolün Yapıldığı Ay/Yıl:** |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Birim Adı** | **İç Kontrol ve Ön Mali Kontrol Şube Müdürlüğü** |
| **Hassas Görev Tanımı** | **Risk yönetimi ve iç kontrol eylem planlarının hazırlanması** |
| **Riskler (Görevin Yerine Getirilmemesinin Sonuçları** | - Risklerin belirlenmemesi ve izlenmemesi- Kontrol zafiyetinin ortaya çıkması |
| **Risk Düzeyi** (Risk düzeyi görevin ve belirlenen risklerin durumuna göre Yüksek, Orta veya Düşük olarak belirlenecektir.) | -Yüksek |
| **Prosedürü (Alınması Gereken Önlemler)** |

|  |
| --- |
|  |

|  |
| --- |
| - Risk analizlerinin yılda en az bir kez yapılması- Risklerin güncellenmesi ve raporlanması- Eylem planlarının uygulanmasının izlenmesi |

 |
| **Onaylayan** | **Hasan Hüseyin ÖZTÜRK** **Strateji Geliştirme Daire Başkanı** |

|  |  |
| --- | --- |
| metin, simge, sembol içeren bir resim  Yapay zeka tarafından oluşturulan içerik yanlış olabilir. | **KÜTAHYA DUMLUPINAR ÜNİVERSİTESİ****Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı** |
| **HASSAS GÖREV TESPİT FORMU** |
| **Dok. Kodu**: İK. LS. | **Yayın Tarihi:** | ***..../….. /202…*** | **Revizyon Tarihi:** | ***..../….. /202…*** |
| **Web Sayfası Linki:** |   | **Türkçe**  |  | **İngilizce** |  |
| **Kontrolün Yapıldığı Ay/Yıl:** |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Birim Adı** | **İç Kontrol ve Ön Mali Kontrol Şube Müdürlüğü** |
| **Hassas Görev Tanımı** | **Mali karar ve işlemlerde önleyici kontrollerin sağlanması** |
| **Riskler (Görevin Yerine Getirilmemesinin Sonuçları** | - Mali disiplinin zayıflaması- Hesap verilebilirliğin azalması- Kurumsal itibar kaybı |
| **Risk Düzeyi** (Risk düzeyi görevin ve belirlenen risklerin durumuna göre Yüksek, Orta veya Düşük olarak belirlenecektir.) | -Yüksek |
| **Prosedürü (Alınması Gereken Önlemler)** |

|  |
| --- |
|  |

|  |
| --- |
| - Önleyici kontrol mekanizmalarının uygulanması- Çapraz kontrol ve denetim yapılması- Sayıştay ve iç denetim bulguları doğrultusunda düzeltici tedbirlerin alınması |

 |
| **Onaylayan** | **Hasan Hüseyin ÖZTÜRK** **Strateji Geliştirme Daire Başkanı** |