

T.C.
OSMANİYE KORKUT ATA ÜNİVERSİTESİ
STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI
Bütçe ve Performans Programı Şube Müdürlüğü

HASSAS GÖREV TESPİT FORMU

Hizmetin/Görevin Adı	Riskler	Risk Düzeyi	Kontroller veya Tedbirler	Görevi Yürütecek Personelde Aranacak Kriterler
Bütçe hazırlık çalışmaları iş ve işlemleri.	* Üniversite bütçe teklifinin kurum ihtiyaçlarının altında kalması, * Bütçe gelirlerinin tahmin edilen büyüklüklerin altında kalması, * Bütçe ödeneklerinin ihtiyaçlara/gider kalemlerine sağlıklı dağıtılamaması.	Orta	* Kurum ihtiyaçlarının önceden tahmin edilmesi, * Bütçe gelir tahminlerinin geçmiş dönemlerde incelenerek gerçekçi yapılması, * Ödeneklerin bütçe tertiplere dağıtımında ödenek dağıtım anahtarlarının kullanılması	* Lisans/Önlisans mezunu olma, * Görevle ilgili mevzuata hakim olma, * Mesleki Uzmanlık.
Kurumsal bütçe ödeneklerinin harcama birimlere dağıtımı.	* Kurumsal bütçe ödeneklerinin harcama birimlerinin ihtiyaçları doğrultusunda dağıtılamaması.	Orta	* Geçmiş yıl bütçe gider gerçekleştirmelerinin dikkate alınması, * Hizmet genişlemelerinin dikkate alınması, * Birimlerin ödenek ihtiyaç raporlarının çıkarılması,	* Lisans/Önlisans mezunu olma, * Görevle ilgili mevzuata hakim olma, * Mesleki Uzmanlık.
Ayrıntılı Finansman Programının hazırlanması.	* B Cetvelinde yeralan gelirlerin tahmin edilen ay veya dönemlerde gerçekleşmemesi, * Bütçe giderlerinin bütçe ödeneklerinin aylık ve üçer aylık dağıtım miktarından fazla olması.	Orta	* Gelirlerin gerçekleşme ay ve dönemlerinin geçmiş yıl verileri incelenerek tespit edilmesi, * Gelirlerin yasal dayanaklarından gerçekleşme dönemlerinin tespit edilmesi, * Harcama birimlerinin ihtiyaçlarının tam olarak tespit edilmesi,	* Lisans/Önlisans mezunu olma, * Görevle ilgili mevzuata hakim olma, * Mesleki Uzmanlık.
Bütçe Uygulamaları (Yıllık bütçe ödeneklerinin etkin ve verimli kullanılmasına ilişkin bütçe iş ve işlemleri)	* Ödenek talep ve gönderme belgelerinin zamanında yapılmaması nedeni ile giderlerin faize düşmesi, * Ödenek aktarma, ekleme ve revize işlemlerinde 5018 sayılı Kanunun 21 nci maddesinde yeralan sınırlamaların göz ardı edilmesi.	Yüksek	* Ödenek talep ve göndermelerinin mevzuatında öngörülen sürelerde yapılması, * Aylık ve üçer aylık dönemler itibarıyla bütçe giderlerinin raporlanması, * Ödenek aktarma, ekleme ve revize işlemlerine ilişkin talep ve işlemlerin ön mali kontrole tabi tutulması.	* Lisans/Önlisans mezunu olma, * Görevle ilgili mevzuata hakim olma, * Mesleki Uzmanlık.
Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporunun hazırlanması,	* 5018 sayılı Kanunun genel esaslarından olan "Mali Saydamlık" gereği hazırlanması gereken raporların yasal öneminin harcama yetkililerince önemsenmemesi veya yeterince anlaşılamaması	Yüksek	* İlgili raporların yasal dayanakları hakkında bilgilendirmelerin yapılması,	* Lisans/Önlisans mezunu olma,
			* Raporların hazırlanmasında kullanılan verilerin elde edilmesi ile ilgili bilgilendirmelerin yapılması.	* Görevle ilgili mevzuata hakim olma,
				* Mesleki Uzmanlık.
HAZIRLAYAN		ONAYLAYAN		
Hacı GÜLER Şube Müdürü		Ali KORKMAZ Strateji Geliştirme Daire Başkanı V.		