

T.C.
OSMANİYE KORKUT ATA ÜNİVERSİTESİ
STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI
Muhasebe, Kesin Hesap ve Raporlama Şube Müdürlüğü

HASSAS GÖREV TESPİT FORMU

Hizmetin/Görevin Adı	Riskler	Risk Düzeyi	Kontroller veya Tedbirler	Görevi Yürütecek Personelde Aranacak Kriterler
Projelerden yapılan döviz ödemeleri	* Yurtdışı ödemelerde fatura ve hesap bilgilerinin kontrol edilmemesi, * Bankaya gönderilecek ödemelerde mükerrerlik olması, * Bankaya gönderilecek Gönderme Emri Ayrıntı Listesindeki ödemelerin ilgili proje hesabından çıkışının kontrol edilmemesi	Yüksek	* Yurt dışına yapılacak döviz ödemelerinde harcama yetkilisinden resmi yazı ile fatura ve banka hesap bilgilerinin istenmesi * Bankaya aynı ödemeye ait TL olarak gönderilecek ödeme talimatında mükerrer ödeme olmaması için gerekli uyarıların yazılması * Bankaya Gönderme Emri Ayrıntı listesini verirken hatırlatma yapmak ve ödemeyi bankadan takip etmek.	* Lisans/Önlisans mezunu olma, * Görevle ilgili mevzuata hakim olma, * Mesleki Uzmanlık.
Ek ders ödemeleri	* Harcama birimlerinden gelen puantaj listelerinin kontrol edilmemesi, * İlgili bütçe tertibinin doğruluğunun kontrol edilmemesi,	Yüksek	* Gelen evrak sürecinde belgelerin kesinlikle teslim tutanağı ile alınması. * Teslim alınan belgelerin en kısa sürede incelemeye alınarak işleme konulması. * Hizmet Standartlarında belirtilen sürede (4 iş günü) ödemenin gerçekleştirilmeli * Ek ders hakkındaki mevzuata bilgisine sahip olunmalı, değişikliklerin takip edilmeli. * Yılda bir kez ek ders mevzuatı konusunda birimlere eğitim verilmesi	* Lisans mezunu olma, * Görevle ilgili mevzuata hakim olma, * Mesleki Uzmanlık.

SGK İşlemleri	* Harcama birimlerince zamanında tahakkukun yapılmaması * Pirimlerin keseneklerin sosyal güvenlik kurumuna ödenmemesi veya süresinin geçirilmesi	Yüksek	* SGK pirim kesintilerinin süresinde gidebilmesi için ilgili personel görevlendirilmesi * İlgili birimden gelen tahakkuk evrağı ile muhasebe kayıtlarında pirim tahakkuk miktarlarının karşılaştırılması	* Lisans ve önlisans mezunu olması * Görevle ilgili mevzuata sahip olmak * Mesleki Uzmanlık.
Avans İşlemleri	* Verilen avansların kapatılamaması * Avansın süresinde mahsup edilmemesi	Yüksek	* Verilen avansların Say2000i sisteminde çıktısı alınıp ilgili memur tarafından süresinin geçip geçmediği kontrol edilmesi * Harcama birimlerine avans verilen mutemedlere gerekli uyarılar ın yapılması.	* Lisans ve önlisans mezunu olması * Görevle ilgili mevzuata sahip olmak * Mesleki Uzmanlık.
Maaş İşlemleri	* İcra, nafaka ve kefalet kesintilerinin takibinin yapılamaması, * Maaş eki belgelerin alınmaması, * Değişen mevzuatlara uyum sağlanamaması	Yüksek	* Gerçekleştirilecek değişikliklerde ilgili kontrol belgelerinin istenilmesi, * Maaş ile ilgili değişikliklerin Say2000i ve KBS sistemleri üzerinden kontrol edilmesi, * İcra, nafaka ve kefalet kesintilerinin düzenli takibinin yapılması	* Lisans mezunu olma, * Görevle ilgili mevzuata hakim olma, * Mesleki Uzmanlık.
HAZIRLAYAN		ONAYLAYAN		
Hacı GÜLER Şube Müdürü		Ali KORKMAZ Strateji Geliştirme Daire Başkanı V.		