

T.C.
KARABÜK ÜNİVERSİTESİ
HASSAS GÖREV TESPİT FORMU

Doküman No	KBÜ-FRM-0212
Yayın Tarihi	24.06.2022
Revizyon Tarihi	08.07.2025
Revizyon No	1

HARCAMA BİRİMİ		Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı				
ALT BİRİM ADI		Bütçe ve Performans Programı Şube Müdürlüğü				
S/N	Hassas Görevler	Hassas Görevi Yürüten Personel Adı Soyadı	Riskler (Görevin Yerine Getirilmemesinin Sonuçları)	Risk Düzeyi	Kontroller/Tedbirler (Alınması Gereken Önlemler ve Kontroller)	Kontrol ve Gözden Geçirme Süresi
1	Bütçeyi Hazırlık Çalışmaları İş ve İşlemleri	Şube Müdürü Ahmet ÖZKAN Şef Ümit BURKUCU Mali Hizmetler Uzman Yardımcısı Osman ÜNLÜ	İlgili mevzuat hükümlerinin yerine getirilmemesi. Kamu zararına sebebiyet vererek, telafisi güç sonuçlara yol açması. Kurum itibarının zarar görmesi. Kaynakların etkin ve verimli kullanılamaması ve kaynak israfının ortaya çıkması. Bütçe çağrı ve hazırlama sürecine uyulmaması.	Yüksek	Kurum ihtiyaçlarının gerekli yazışma ve çalışmalar yapılarak doğru tespit edilmesi. Gelir gider tahminlerinin geçmiş yıllardaki rakamlar baz alınarak yapılması. Harcama birimlerinin geçmiş yıllardaki bütçe gider gerçekleştirmeleri dikkate alınarak gerekli planlamaların yapılması.	Her yıl Temmuz, Ağustos, Eylül, Ekim ayında
2	Bütçe Uygulamaları /Bütçe Ödeneklerinin harcama birimlerine dağılımı	Şube Müdürü Ahmet ÖZKAN Şef Ümit BURKUCU Mali Hizmetler Uzman Yardımcısı Osman ÜNLÜ	Kaynakların etkili, ekonomik ve verimli olarak kullanılamaması. Hizmetlerin aksamasına sebep olunması. İdari ve cezai yaptırıma maruz kalınması.	Yüksek	Talep edilen ödeneklerin ve göndermelerinin mevzuatta ön görülen süreler dâhilinde gerçekleştirilmesi.	Her ay

1) Kritik faaliyet/Hizmet/Görevlerin Hassas Görev tanımı çerçevesinde tespiti yapılır.
2) Hassas Görevi yürüten personel belirlenir.
3) İlgili faaliyetin muhtemel/uygulamada karşılaşılan vb. riskler, **görevin yerine getirilmeme sonucu belirlenir.**
4) Riskin düzeyi belirlenir, (Riskin gerçekleşme ihtimali) (Risk düzeyi görevin ve belirlenen risklerin durumuna göre Yüksek, Orta veya Düşük olarak belirlenecektir.)
5) Riske karşı alınabilecek önlem veya kontroller belirlenir, Hassas Görev Tespit Formu EK-1 doldurulur ve imzalanır.

	Hassas Görevler	Hassas Görevi Yürüten Personel Adı Soyadı	Riskler (Görevin Yerine Getirilmemesinin Sonuçları)	Risk Düzeyi	Kontroller/Tedbirler (Alınması Gereken Önlemler ve Kontroller)	Kontrol ve Gözden Geçirme Süresi
3	Ayrıntılı Finansman Programının hazırlanması.	Şube Müdürü Ahmet ÖZKAN Şef Ümit BURKUCU Mali Hizmetler Uzman Yardımcısı Osman ÜNLÜ	AFP oluşturma yöntem ve süreçlerinin yasal düzenlemelere uygun hazırlanmaması. Kaynakların etkin ve verimli kullanılamaması ve kaynak israfının ortaya çıkması. Vize ve ödeneklerin kullanımında gecikmeye sebep olması. Hazine yardımı sürecinin aksaması.	Yüksek	Gelir tahminlerinin geçmiş yıl verileri incelenerek gerçekçi olarak yapılması. Gelirlerin gerçekleşme dönemlerinin yasal dayanaklarından tespit edilmesi. Harcama birimlerinin ihtiyaçlarının tespit edilmesi.	Ocak ayı
4	Performans Programının Hazırlanması	Şube Müdürü Ahmet ÖZKAN Şef Ümit BURKUCU Mali Hizmetler Uzman Yardımcısı Osman ÜNLÜ	İlgili mercilere gönderilememesi. Kamuoyuna, mevzuatta belirlenen sürede açıklanamaması.	Orta	Belirlenen performans hedef ve göstergelerinin dikkatle incelenerek gerekli bilgilendirmelerin yapılması. Birimlerden gelen gösterge rakamlarının geçmiş yıllar karşılaştırılarak değerlendirilmesi. Verilerin elde edilmesi ile ilgili gerekli bilgilendirmelerin yapılması. Zamanında kamuoyuna açıklanması.	Her yıl Temmuz, Ağustos, Eylül, Ekim ayında
5	Maaş İş ve işlemleri	Şube Müdürü Ahmet ÖZKAN Şef Ümit BURKUCU	Hak sahibinin mağduriyeti İdari para cezası Kamu zararı Güven kaybı oluşması	Yüksek	Her ayın 15 inden 2 iş günü önce anlaşmalı banka hesaplarına personel maaş ödemelerinin düzenli ve kontrollü bir şekilde aktarılması. Birim maaş hesaplarının kontrol edilerek teyit edilmesi.	Her ay
6	Kesenek İşlemleri	Şube Müdürü Ahmet ÖZKAN Şef Ümit BURKUCU	Yanlış veri girişi veya yanlış hesaplama neticesinde kişilerin mağduriyetine, cezai yaptırıma ve kamu zararının oluşmasına sebebiyet vermesi.	Yüksek	Kesenek ödemelerinin her ayın son 4 gününe kadar bildirimlerin yapılması.	Her ay