

**HASSAS GÖREV ENVANTERİ**

Doküman No: SGM-FR-58  
Yayın Tarihi: 12.09.2023  
Revizyon No:  
Revizyon Tarihi:

**MÜDÜRLÜK: Mali Hizmetler Müdürlüğü**

Sıra No	Hassas Görevler	Görevin Yürütüldüğü Birim	Sorumlu Birim Yetkilisi Unvanı	Risk Düzeyi	Görevin Yerine Getirilmeme Sonucu	Prosedürü (Ahnması Gereken Önlemler ve Kontroller)
1	<b>Nakit Vezne İşlemleri</b> Tahsil, muhafaza, nakil, teslim ve mutabakat işlemlerinin yapılması ve ilgili mali mevzuata uygunluk açısından denetimi.	Mali Hizmetler Müdürlüğü	Mali Hizmetler Müdürü	Yüksek	1. Kamu zararına sebebiyet verme riski. 2. Telifsi güç sonuçlara yol açma riski . 3. İtibar kaybı.	1. Görevli personele gerekli uyarıların yapılması. 2. Görevle ilgili eğitimler verilmesi. 3. Sorumlularca denetiminin yapılması.
2	<b>POS Vezne İşlemleri</b> Mutabakat işlemlerinin yapılması ve ilgili mali mevzuata uygunluk açısından denetimi	Mali Hizmetler Müdürlüğü	Mali Hizmetler Müdürü	Yüksek	1. Kamu zararına sebebiyet verme riski. 2. Telifsi güç sonuçlara yol açma riski. 3. İtibar kaybı.	1. Görevli personele gerekli uyarıların yapılması. 2. Görevle ilgili eğitimler verilmesi. 3. Sorumlularca denetiminin yapılması.
3	<b>Online- POS Vezne İşlemleri</b> Mutabakat işlemlerinin yapılması ve ilgili mali mevzuata uygunluk açısından denetimi	Mali Hizmetler Müdürlüğü	Mali Hizmetler Müdürü	Yüksek	1. Kamu zararına sebebiyet verme riski. 2. Telifsi güç sonuçlara yol açma riski. 3. İtibar kaybı.	1. Görevli personele gerekli uyarıların yapılması. 2. Görevle ilgili eğitimler verilmesi. 3. Sorumlularca denetiminin yapılması.
4	<b>Para Cezaları İdari ve Vergi Cezaları</b>	Mali Hizmetler Müdürlüğü	Mali Hizmetler Müdürü	Yüksek	1. İtibar kaybı. 2. Kamu zararına sebebiyet verme riski . 3. Telifsi güç sonuçlara yol açma riski.	1. Görevli personele gerekli uyarıların yapılması. 2. Görevle ilgili eğitimler verilmesi. 3. Sorumlularca denetiminin yapılması.
5	<b>Kurum Alacaklarının Tahsilat-Takip İş ve İşlemleri</b>	Mali Hizmetler Müdürlüğü	Mali Hizmetler Müdürü	Yüksek	1. Kamu zararına sebebiyet verme riski. 2. Telifsi güç sonuçlara yol açma riski.	1. Takip işlemlerinin yasal süresi içinde yapılması. 2. İş akışının titizlikle takibini yapılması. 3. Sorumlularca denetiminin yapılması.
6	<b>İcra Ödeme İşlemleri</b>	Mali Hizmetler Müdürlüğü	Mali Hizmetler Müdürü	Yüksek	1. Cezai işlem. 2. Personelin mağdur olması. 3. İtibar kaybı. 4. Soruşturma.	1. Görevli personele gerekli uyarıların yapılması. 2. Görevle ilgili eğitimler verilmesi. 3. Sorumlularca denetiminin yapılması.
7	<b>Ön Mali Kontrol İşlemleri</b> 1. Gelir, gider, varlık ve yükümlülüklerle ilişkin mali karar ve işlemlerin mali mevzuata uygunluk açısından denetimi. 2. Mali karar ve işlemlerin etkililik, ekonomiklik ve verimlilik açısından kontrolü.	Mali Hizmetler Müdürlüğü	Mali Hizmetler Müdürü	Yüksek	1. Kamu zararına sebebiyet verme riski. 2. Telifsi güç sonuçlara yol açma riski.	1. Görevli personele gerekli uyarıların yapılması. 2. Görevle ilgili eğitimler verilmesi. 3. Sorumlularca denetiminin yapılması.
8	<b>Muhtasar, KDV, Damga Vergisi Beyanname Sürelerinin Takibi</b>	Mali Hizmetler Müdürlüğü	Mali Hizmetler Müdürü	Yüksek	1. Gecikme zammı veya faizine sebebiyet. 2. İtibar kaybı. 3. Soruşturma.	1. Takip işlemlerinin yasal süresi içinde yapılması. 2. İş akışının titizlikle takibini yapılması. 3. Sorumlularca denetiminin yapılması.
9	<b>Bütçe Hazırlık Çalışmaları İş ve İşlemleri</b>	Mali Hizmetler Müdürlüğü	Mali Hizmetler Müdürü	Yüksek	1. Zaman kaybı. 2. İdare ve personelin güveninin kaybolması. 3. Görevin aksaması. 4. Cezai yaptırım. 5. Mevzuatın gerekliliklerinin yerine getirilmemesi.	1. Harcama birimleri tarafından hazırlanan ve uygulanan bütçenin doğru olması adına birimlere her yıl tekrarlanan bilgilendirme eğitimlerinin yapılması.
10	<b>Bütçe Uygulamaları</b>	Mali Hizmetler Müdürlüğü	Mali Hizmetler Müdürü	Yüksek	1. Görevin aksaması. 2. Zaman kaybı.	1. Harcama birimleri tarafından hazırlanan ve uygulanan bütçenin doğru olması adına birimlere her yıl tekrarlanan bilgilendirme eğitimlerinin yapılması. 2. Birimlere sürece detaylı olarak anlatılan açıklayıcı yazıların yazılması.
11	<b>Bütçe Maliyetlendirme İşlemleri</b>	Mali Hizmetler Müdürlüğü	Mali Hizmetler Müdürü	Yüksek	1. Zaman kaybı. 2. Görevin aksaması. 3. Mevzuatın gerekliliklerinin yerine getirilmemesi.	1. Birimlere sürece detaylı olarak anlatılan açıklayıcı yazıların yazılması.
12	<b>Kurum Harcama Takibi</b> Birimlerin gerçekleştirdiği gelir, gider ve kasa çıkışlarının kontrolü	Mali Hizmetler Müdürlüğü	Mali Hizmetler Müdürü	Yüksek	1. Mevzuatın gerekliliklerinin yerine getirilmemesi.	1. Harcama birimleri tarafından hazırlanan ve uygulanan bütçenin doğru olması adına birimlere her yıl tekrarlanan bilgilendirme eğitimlerinin yapılması.
13	<b>İşyeri Ruhsat İş ve İşlemleri</b>	Mali Hizmetler Müdürlüğü	Mali Hizmetler Müdürü	Orta	1. Mevzuatın gerekliliklerinin yerine getirilmemesi. 2. İdarenin itibar kaybı. 3. Zaman kaybı. 4. İdari ve cezai yaptırım.	1. Güncel mevzuatın takip edilerek kontrolünün sağlanması. 2. Planlı ve zamanlı çalışmalar gerçekleştirilmesi. 3. Görevle ilgili personele eğitim verilmesi.