



HASSAS GÖREV TESPİT FORMU

Doküman No :
İlk Yayın Tarihi: 2023
Revizyon Tarihi:
RevizeNo :
Sayfa 1

Alt Birim: Muhasebe

Sıra No	Hassas Görevler (Hizmetin/Görevin Adı)	Hassas Görevi Olan Personel	Görevin Yerine Getirilmemesinin Sonuçları	Risk Düzeyi	Gereken Kontroller/Tedbirler	Görevi Yürütecek Personelde Aranması Gereken Kriterler
1	Maaş, ek ders ve diğer kişi ödemeleri	Muhasebe Personeli	Cezai yaptırımlar Kamu zararı İç ve dış paydaşların mağdur olması İtibar kaybı	Yüksek	Terfi, derece ve kademe ilerlemesi, iş riski ve özel hizmet tazminatı dil tazminatı gibi haklar doğru şekilde yararlandırılması personele KBS eğitimi verilmesi	657 sayılı kanuna tabi olması, KBS ve SGK sistemleri ile ilgili gerekli eğitimleri alması.
2	Ödeme emri belgesi hazırlanması	Muhasebe Personeli	Kamu Zararına sebebiyet verme riski	Orta	Kontrollerin doğru yapılması (Devlet harcama belgeleri ve matbu formların doğru şekilde eklenmesi bütçe ödenek kontrolü, ekonomik kod, imzalar, damga vergisi, gelir vergisi oranları, matrahlar doğru olduğu kontrol edilmelidir)	657 sayılı kanuna tabi olması, KBS ve SGK sistemleri ile ilgili gerekli eğitimleri alması.
3	Maaş hazırlanmasında kesintilerin doğru ve eksiksiz yapılması	Muhasebe Personeli	İcra, Sendika, Kefalet, GSS, Sosyal Güvenlik Primlerinin doğru uygulanmaması	Yüksek	Birimler arasında koordinasyonun sağlanması (personel birimi ile görevlendirme kadro ve derece değişiklikleri gelen yazılar vb. mutemetliğe zamanında verilmelidir)	657 sayılı kanuna tabi olması, KBS ve SGK sistemleri ile ilgili gerekli eğitimleri alması.
4	Akademik ve idari personelin sosyal haklarının hazırlanması	Muhasebe Personeli	Ekders ücreti, mesai, giyecek yardımı gibi hakların zamanında verilmesi	Orta	Puantajların, ders programı ve mesai saatleri ve görevlendirme yazışmalarının zamanında yapılması	657 sayılı kanuna tabi olması, KBS ve SGK sistemleri ile ilgili gerekli eğitimleri alması.
5	Sosyal Güvenlik Kurumuna keseneklerin doğru ve zamanında eksiksiz gönderilmesi	Muhasebe Personeli	Öğrenci stajı ve personelin SGK primlerinin ödenmesi	Yüksek	SGK Kanun ve Uygulamalarına dikkat ederek idari para cezası getirmemek. SGK ve E-Beyanname uygulamaları hakkında personele detaylı eğitim verilmesi.	657 sayılı kanuna tabi olması, KBS ve SGK sistemleri ile ilgili gerekli eğitimleri alması.

EK-2**Kurum:** Selçuk Üniversitesi**Birim:** Muhasebe**HASSAS GÖREV ENVANTERİ**

Hassas Görevler	Hassas Görevi Yerine Getiren Personelin Adı Soyadı	Hassas Görevden Sorumlu Yöneticinin Adı Soyadı	Görevin Yerine Getirilmemesinin Sonuçları	Alınması Gereken Önlemler, Kontroller
Maaş, ek ders ve diğer kişi ödemeleri	İlgili Birim Personeli	Meslek Yüksekokulu Müdürü	Cezai yaptırımlar Kamu zararı İç ve dış paydaşların mağdur olması İtibar kaybı	Terfi, derece ve kademe ilerlemesi, iş riski ve özel hizmet tazminatı dil tazminatı gibi haklar doğru şekilde yararlandırılması personele KBS eğitimi verilmesi
Ödeme emri belgesi hazırlanması	İlgili Birim Personeli	Meslek Yüksekokulu Müdürü	Kamu Zararına sebebiyet verme riski	Kontrollerin doğru yapılması (Devlet harcama belgeleri ve matbu formların doğru şekilde eklenmesi bütçe ödenek kontrolü, ekonomik kod, imzalar, damga vergisi, gelir vergisi oranları, matrahlar doğru olduğu kontrol edilmelidir)
Maaş hazırlanmasında kesintilerin doğru ve eksiksiz yapılması	İlgili Birim Personeli	Meslek Yüksekokulu Müdürü	İcra, Sendika, Kefalet, GSS, Sosyal Güvenlik Primlerinin doğru uygulanması	Birimler arasında koordinasyonun sağlanması (personel birimi ile görevlendirme kadro ve derece değişiklikleri gelen yazılar vb. mutemetliğe zamanında verilmelidir)
Akademik ve idari personelin sosyal haklarının hazırlanması	İlgili Birim Personeli	Meslek Yüksekokulu Müdürü	Ekders ücreti, mesai, giyecek yardımı gibi hakların zamanında verilmesi	Puantajların, ders programı ve mesai saatleri ve görevlendirme yazışmalarının zamanında yapılması
Sosyal Güvenlik Kurumuna keseneklerin doğru ve zamanında eksiksiz gönderilmesi	İlgili Birim Personeli	Meslek Yüksekokulu Müdürü	Öğrenci stajı ve personelin SGK primlerinin ödenmesi	SGK Kanun ve Uygulamalarına dikkat ederek idari para cezası getirmemek. SGK ve E-Beyanname uygulamaları hakkında personele detaylı eğitim verilmesi.
Hazırlayan Özlem AKGÜNEŞ Muhasebe ve Tahakkuk		Onaylayan Dr.Öğr. Üyesi Mehmet ŞAHİN Müdür		