|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **HARCAMA BİRİMİ : İKTİSADİ VE İDARİ BİLİMLER FAKÜLTESİ** | | | | | | | | | | | |
| **ALT BİRİM : Muhasebe Birimi / Döner Sermaye Birimi** | | | | | | | | | | | |
| **Sıra No** | **Hassas Görev** | | | **Hassas Görevi Olan Personelin**  **Unvanı/Adı Soyadı** | | **Risk Düzeyi\*** | | **Riskler (Görevin Yerine Getirilmemesinin Sonuçları)** | | **Prosedürü\*\***  **(Alınması Gereken Önlemler**  **veya Kontroller)** | | |
| **1** | | Muhasebe Birimi Döner Sermaye Birimi | Serap GÜÇLÜ / Şef | | **Yüksek** | | -Hak kaybı  - Kamu zararı  - İdari para cezası | | - Birimler arası koordinasyon sağlanması ve bilinçli hareket edilmesi  - Gerekli dikkat ve özenin gösterilmesi  - Kontrollerin doğru yapılması  - Zaman Yönetimi | | |
| **2** | | Muhasebe Birimi Döner Sermaye Birimi | Yeşim ALTAŞ / Sürekli İşçi | | **Yüksek** | | -Hak kaybı  - Kamu zararı  - İdari para cezası | | - Birimler arası koordinasyon sağlanması ve bilinçli hareket edilmesi  - Gerekli dikkat ve özenin gösterilmesi  - Kontrollerin doğru yapılması  - Zaman Yönetimi | | |

\* Risk düzeyi görevin ve belirlenen risklerin durumuna göre **Yüksek**, **Orta** veya **Düşük** olarak belirlenecektir.

\*\* Alınması Gereken Kontroller ve Tedbirler

|  |  |
| --- | --- |
| **HAZIRLAYAN**  **Yeşim ALTAŞ**  **Birim Sorumlusu V.** | **ONAYLAYAN**  **(Harcama Yetkilisi/Birim Amiri)**  **Prof. Dr. Gülgün Nazan GÜNAY**  **Dekan V.** |