|  |
| --- |
| **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.** |