

Hassas Görev Analiz Formu*

Birim: Sakarya Defterdarlığı

Birim/Daire**

Muhasebe Müdürlüğü

Görevi üstlenen hiyerarşik amire sorumlulukları hatırlatılmıştır/hatırlanmamıştır.

Mehmet DEMİR
Defterdar Yardımcısı

İmza

Hassas Görev	Risk Faktörleri	Mevcut Tedbirler ve Değerlendirme	İlave Tedbirler
Sakarya Defterdarlığı İKEP'nin uygulanması.	İç kontrol sürecinin birim personeline yeterince benimsenmemesi	Birim personelinin görüş ve önerileri doğrultusunda iç kontrol sürecinin yürütülmesi.	Her ay düzenli olarak tüm personelin katılımıyla bir değerlendirme toplantısı yapılması.

Yukarıda belirtilen hassas görev kapsamında gerekli tedbirlerin alındığı tarafımda kabul edilmiştir.

Önder ÖZDEMİR

Muhasebe Müdürü

İmza

*Hassas görev analiz formu her bir hassas görev için hazırlanmalıdır.

**Bakanlık ilgili merkez birimlerinde yer alan daireleri ifade eder.

***Defterdarlık bünyesinde bulunan müdürlükleri ifade eder.

Hassas Görev Analiz Formu*

Birim: *Sakarya Defterdarlığı*

Birim/Daire**

Muhasebe Müdürlüğü

Görevi üstlenen hiyerarşik amire sorumlulukları hatırlanmıştır/hatırlanmamıştır.

Mehmet DEMİR
Defterdar Yardımcısı
İmza

Hassas Görev	Risk Faktörleri	Mevcut Tedbirler ve Değerlendirme	İlave Tedbirler
Veznece yapılan tahsilat esnasında düzenlenen alındıya ait bilgilerin doğru olması.	Parayı vezneye yatıran kişi ile adına para yatırılması gereken gerçek/tüzel kişinin farklı olması nedeniyle alındının İPTAL edilmesi.	Veznedar tarafından her tahsilat aşamasında, adına para yatırılacak gerçek/tüzel kişi bilgisinin yatıran kişiden mutlaka sorulması.	Tereddüt oluşması durumunda kimlik bilgilerini kanıtlayıcı bilgi ve belge istenmesi.
	Düzenlenme amacına uygun olarak asgari bazı bilgilerin olmaması nedeniyle alındının İPTAL edilmesi.	Tahsilata dayanak oluşturan belgenin/ilgilinin beyanının dikkatle incelenmesi veya değerlendirilmesi.	Tereddüt oluşması halinde ilgili Müdür Yardımcısından bilgi alınması.

Yukarıda belirtilen hassas görev kapsamında gerekli tedbirlerin alındığı tarafıma kabul edilmiştir.

Önder ÖZDEMİR
Muhasebe Müdürü
İmza

*Hassas görev analiz formu her bir hassas görev için hazırlanmalıdır.

**Bakanlık ilgili merkez birimlerinde yer alan daireleri ifade eder.

***Defterdarlık bünyesinde bulunan müdürlükleri ifade eder.

Hassas Görev Analiz Formu*

Birim: Sakarya Defterdarlığı

Birim/Daire**

Muhasebe Müdürlüğü

Görevi üstlenen hiyerarşik amire sorumlulukları hatırlatılmıştır/hatırlanmamıştır.

Mehmet DEMİR
Defterdar Yardımcısı
İmza

Hassas Görev	Risk Faktörleri	Mevcut Tedbirler ve Değerlendirme	İlave Tedbirler
Değerli kâğıtların Merkezi Yönetim Muhasebe Yönetmeliği hükümlerine uygun bir şekilde teslim alınması, gönderilmesi ve muhafaza edilmesi.	Değerli kâğıtların hatalı ya da noksan bir şekilde alınması veya gönderilmesi.	Merkezi Yönetim Muhasebe Yönetmeliği hükümlerine titizlikle uyulması ve işlemlerin komisyon marifetiyle yapılması.	Tereddüt oluşması halinde ilgili Müdür Yardımcısından bilgi alınması.
	Değerli kâğıtların yetkisiz kişilerin eline geçmesi, kaybolması veya zayıf olması.	Büyük ambarın usulüne uygun olarak kilitlenmesi, mühürlenmesi ve anahtarlarının sadece yetkili personelde bulunması.	Büyük ambar ve veznenin yangın, su basması vb. diğer olaylara karşı korunaklı hale getirilmesi.

Yukarıda belirtilen hassas görev kapsamında gerekli tedbirlerin alındığı tarafınca kabul edilmiştir.

Önder ÖZDEMİR
Muhasebe Müdürü
İmza

*Hassas görev analiz formu her bir hassas görev için hazırlanmalıdır.

**Bakanlık ilgili merkez birimlerinde yer alan daireleri ifade eder.

***Defterdarlık bünyesinde bulunan müdürlükleri ifade eder.

Hassas Görev Analiz Formu*

Birim: *Sakarya Defterdarlığı*

Birim/Daire**

Muhasebe Müdürlüğü

Görevi üstlenen hiyerarşik amire sorumlulukları hatırlatılmıştır/hatırlanmamıştır.

Mehmet DEMİR
Defterdar Yardımcısı
İmza

Hassas Görev	Risk Faktörleri	Mevcut Tedbirler ve Değerlendirme	İlave Tedbirler
Emanet karakterli (330, 333, 361, 362, 363, 430 vb.) hesaplarda takip edilen ve yasal süresi içerisinde ilgili kurumlara aktarılması gereken (BES, İcra-Nafaka, POLSAN, OYAK, Kamu İdare Payları, SGK vb.) tutarların gönderilmesi.	Süresinde gönderilmeyen / gönderilemeyen <i>emanet paralar nedeniyle</i> Harcama Birimlerinin İPC ile karşı karşıya kalması veya kamu personellerinin hak kaybına uğraması.	İlgili kurumlar tarafından gerekli tahakkuk, eşleşme ve bildirim gibi işlemlerin yasal süreler içerisinde tamamlanması konusunda bilgilendirilmiştir.	Harcama Biriminin işlemlerini yürüten birim personelimizce, yasal sürelerin dolmasından önce ilgili kurumun bilgilendirilmesi.

Yukarıda belirtilen hassas görev kapsamında gerekli tedbirlerin alındığı tarafımda kabul edilmiştir.

Önder ÖZDEMİR
Muhasebe Müdürü
İmza

*Hassas görev analiz formu her bir hassas görev için hazırlanmalıdır.

**Bakanlık ilgili merkez birimlerinde yer alan daireleri ifade eder.

***Defterdarlık bünyesinde bulunan müdürlükleri ifade eder.

Hassas Görev Analiz Formu*

Birim: *Sakarya Defterdarlığı*

Birim/Daire**

Muhasebe Müdürlüğü

Görevi üstlenen hiyerarşik amire sorumlulukları hatırlatılmıştır/hatırlanmamıştır.

Mehmet DEMİR
Defterdar Yardımcısı
İmza

Hassas Görev	Risk Faktörleri	Mevcut Tedbirler ve Değerlendirme	İlave Tedbirler
Teminat Mektuplarının Geçerlilik Süresinin Takip Edilmesi	Vadesi geçen teminat mektuplarının tazmin niteliğini kaybetmesi.	M.Y. Muhasebe Yönetmeliği ve Bakanlığımız talimatları doğrultusunda her yıl sonu itibarıyla vadesi yaklaşan teminat mektuplarının durumunun ilgili kurumlar nezdinde araştırılması.	İlgili kurum yardımcı defterlerinden kontrol edilmesi ve vadenin dolma süresinden üç ay önce kurumlarla yazışma yapılması.

Yukarıda belirtilen hassas görev kapsamında gerekli tedbirlerin alındığı tarafınca kabul edilmiştir.

Önder ÖZDEMİR
Muhasebe Müdürü
İmza

*Hassas görev analiz formu her bir hassas görev için hazırlanmalıdır.

**Bakanlık ilgili merkez birimlerinde yer alan daireleri ifade eder.

***Defterdarlık bünyesinde bulunan müdürlükleri ifade eder.


Hassas Görev Analiz Formu*

Birim: *Sakarya Defterdarlığı*

Birim/Daire**


Muhasebe Müdürlüğü

Görevi üstlenen hiyerarşik amire sorumlulukları hatırlatılmıştır.


Mehmet DEMİR
Defterdar Yardımcısı
İmza

Hassas Görev	Risk Faktörleri	Mevcut Tedbirler ve Değerlendirme	İlave Tedbirler
Harcama belgelerinin (avans/kredi ödemeleri dahil), Muhasebe Yetkililerinin görev ve sorumlulukları ile M.Y. Harcama Belgeleri Yönetmeliği hükümleri çerçevesinde incelenmesi ve ödenmesi.	Kamu zararı doğuracak şekilde yersiz veya fazla ödemeye mahal verilmesi ile hak sahibinin doğru tespit edilememesi.	İlgili yönetmeliklere ait hükümlerin personel tarafından bilinir ve uygulanır olmasını sağlamak amacıyla gerekli bilgilendirmenin yapılması.	İKEP uygulamaları kapsamında belirlenmiş olan " <u>muhasabe işlem süreçlerine</u> " azami ölçüde uyulmasının sağlanması.

Yukarıda belirtilen hassas görev kapsamında gerekli tedbirlerin alındığı tarafıma kabul edilmiştir.


Önder ÖZDEMİR
Muhasebe Müdürü
İmza

*Hassas görev analiz formu her bir hassas görev için hazırlanmalıdır.

**Bakanlık ilgili merkez birimlerinde yer alan daireleri ifade eder.

***Defterdarlık bünyesinde bulunan müdürlükleri ifade eder.