

Ek-1

Birim		ESPIYE MYO			
Alt Birim		Öğrenci İşleri			
Sıra no	Hassas Görevler	Hassas Görevi Olan Personel	Risk Düzeyi*	Görevin Yerine Getirilmeme Sonucu	Alınması Gereken Önlemler veya Kontroller
1	Öğrencilerin kayıt işlemlerinin yapılması (onaylanması)	Vildan İBİK, Aslı BAL OKUR	Düşük	Eksik evrak alınması ve kaydın onaylanmaması.	Başvuruda belirlenen evrakların kontrolünün yapılması eksik alınmaması, kaydın onaylanması öğrenciye kaydı tamamlanınca öğrenci belgesi verilmesi.
2	Muafiyetler ve İntibaklar	Vildan İBİK, Aslı BAL OKUR	Düşük	Muafiyet başvurusunda bulunan öğrencinin muaf olduğu dersleri sisteme girerken yanlış not girilmesi veya eksik ders girilmesi. İntibakının yanlış sınıfa yapılması.	Muafiyet notları girilirken kontrollü çalışarak öğrencinin not dönüşümü yapılan tüm derslerinin sisteme girilmesi. İntibakının uygun sınıfa yapılarak öğrenci ders kayıtlarının ve mezuniyetinde sorun yaşamasının önüne geçilmesi.
3	Diploma ve transkriptlerin muhafazası	Vildan İBİK, Aslı BAL OKUR	Orta	Mezun öğrenciye ait diploma ve transkriptin iyi muhafaza edilmemesi nedeniyle kaybolması veya tahrip olması.	Uygun arşiv ortamında nemden etkilenmeyecek diploma dolabında belirli bir sıra ve düzen içerisinde teslim alınana kadar özenle muhafaza edilmesi.
4	Yazışmaların yapılması	Vildan İBİK, Aslı BAL OKUR	Düşük	Yazışmaların takip edilmemesi, günlük yazıların zamanında yazılmaması iş ve işlemlerin aksamasına iş gücü zaman kaybına sebebiyet vermesi.	Yazışmaların takip edilmesi belli bir düzen içinde yazışmaların yürütülmesi.
5					
6					
7					
HAZIRLAYAN Hüdaî GAZİOĞLU			ONAYLAYAN Doç. Dr. Ersan BEKTAŞ		

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



Ek-1

Birim		ESPIYE MYO			
Alt Birim		Yazı İşleri/Evrak Kayıt			
Sıra no	Hassas Görevler	Hassas Görevi Olan Personel	Risk Düzeyi*	Görevin Yerine Getirilmeme Sonucu	Alınması Gereken Önlemler veya Kontroller
1	Kurum içi ve Kurum dışı yazışmalar	Mehmet Yücel CİN	Orta	Birime gelen kurum içi ve kurum dışı yazışmalara zamanında ve resmi yazışma mevzuatına uygun bir şekilde cevap verilmemesi, kurumun itibar kaybı.	Kurum içi ve Kurum dışı yazışmaların zamanında cevaplanabilmesi için evrakın takibini yapmak ve işlemin mevzuata uygunluğunu kontrol etmek.
2	EBYS üzerinden Gelen/Giden evrak kaydı yapmak, Evrak dağıtımını gerçekleştirmek.	Mehmet Yücel CİN	Düşük	Evrakların zamanında kayıt altına alınmaması sonucu, işlerin aksaması, günlük ve ivedi yazılara zamanında cevap verilememesi, kurumun itibar kaybı.	Kayda girilmek üzere gelen/giden evrakların tarihi baz alınarak kontrolünün sağlanması, günlük yazıların zamanında kayda girilmesi, Gizli/Çok Gizli yazılarda gizlilik riyetine uyularak işlem tesis edilmesi.
3					
4					
5					
6					
7					
HAZIRLAYAN Hüdaî GAZİOĞLU			ONAYLAYAN Doç. Dr. Ersan BEKTAŞ		

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



Ek-1

Birim		ESPIYE MYO			
Alt Birim		Tahakkuk ve Satın Alma			
Sıra no	Hassas Görevler	Hassas Görevi Olan Personel	Risk Düzeyi*	Görevin Yerine Getirilmeme Sonucu	Alınması Gereken Önlemler veya Kontroller
1	Personel Maaş ve Özlük İşlemleri	Mustafa Kemal ÖZTOPAL	Orta	Yeni göreve başlayan personelin atama yazısı ve eklerinin, personelle ilgili bilgi değişikliklerinin ilgili birim tarafından hazırlanarak maaş tahakkuk birimine doğru ve zamanında bildirilmemesi sonucu sisteme girilmemesi veya maaş verilerine ilişkin güncellemelerin takip edilmemesi sonucu personellerin özlük işlemlerinde hak kaybı riski.	Personel Daire Başkanlığında özlük işleri ile ilgilenen, evrak akışını sağlayan ve Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı personelleri ile işbirliği ve takibin sağlanması. Birimimizde ön mali kontrolü yapılan özlük işlemlerine ilişkin ödenmek üzere Strateji Geliştirme Daire Başkanlığına gönderilen evraklar SGDB tarafından da kontrolden geçirilerek, yersiz ödeme ve evrak üzerindeki hataları önleyici kontrol faaliyetlerinin uygulanmaya çalışılması.
2	Personelin maaş, ekders, yolluk ve diğer hakediş ödeme işlemleri	Mustafa Kemal ÖZTOPAL	Orta	Ödemelerin aksatılmadan zamanında ve doğru bir şekilde yapılmaması ve hak sahipliğinin kontrol edilmemesi sonucu personel mağduriyeti ve hak kaybı.	Ödeme evraklarının sıraya alınarak mevcut ödenekler doğrultusunda sisteme girilerek muhasebeleştirilmesi, ön mali kontrolün etkinliği artırılarak önleyici kontrol faaliyetlerinin gerçekleştirilmesi
3	Bütçe tertiplerinin ve ödeme tutarlarının doğru girilmesi	Mustafa Kemal ÖZTOPAL	Orta	Bütçe tertiplerinin yanlış olması, yanlış hesap kodundan muhasebeleştirilmesi, ödenecek tutarın eksik veya fazla olması.	Dencyimli personelle iş birliği yapılarak kontrolün sağlanması. Riskin meydana gelmesi durumunda hesaplamının doğru şekilde tekrar yapılarak düzeltici kontrol yapılması. Ön mali kontrolün etkinliği artırılarak önleyici kontrol faaliyetlerinin gerçekleştirilmesi
4	Ödeme emri oluşturulması	Mustafa Kemal ÖZTOPAL	Düşük	Ödeme emri evrakının eki olan evrakları ile imzaların eksik olması	Birimimizdeki ön mali kontrol süreci daha etkin hale getirilerek, SGDB'deki mali kontrol görevlileri ile iş birliği sağlanması.
5	Satın alma iş ve işlemlerinde evrak hazırlama sürecinin düzenli ve sıralı bir şekilde yürütülmesi	Mustafa Kemal ÖZTOPAL	Orta	Onay Belgesinde yer alan bütçe tertibinin alımı yapılacak mal/malzemeye uygun olarak belirlenmemesi, Piyasa Fiyat Araştırması görevlileri ile Muayene Kabul Komisyonu görevlilerinin görevini gereği gibi yerine getirmemesi, tutarının eksik ya da yanlış girilmesi sonucu ile yaklaşık maliyetin yanlış hesaplanması ve alınacak olan mal/malzeme ile teslimi yapılan mal/malzemenin marka model ya da adet olarak birbirinden farklı ve eksik olması, ödeme kalemlerinin yanlış girilmesi ve eklerde eksiklik olması.	Süreçte yer alan tüm personelin görevleri ile ilgili mevzuat hakkında bilgilendirilmesi, Strateji Geliştirme Daire Başkanlığınca gerekli görülen evrakların ön mali kontrole tabi tutulması.
6	Alınan avansların kapatılması	Mustafa Kemal ÖZTOPAL	Orta	Personele ödenen yolluk avansları ile yılsonlarındaki maaş avanslarının süresin içerisinde kapatılması	Yurtiçi/Yurtdışı Geçici Görevle görevlendirilen personellerin zamanında evraklarıyla başvuru yapmaması sonucu kaynaklanan bu riskte personellerle iletişime geçilip yasal süreçlere göre işlem tesis edilmesi. Yılsonundaki ödenen maaşın takip eden yıl içerisinde mahsup döneminde kapatılması.
HAZIRLAYAN Hüdaî GAZİOĞLU				ONAYLAYAN Doç. Dr. Ersan BEKTAŞ	

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



Ek-1

Birim		ESPIYE MYO			
Alt Birim		Taşınır Kayıt			
Sıra no	Hassas Görevler	Hassas Görevi Olan Personel	Risk Düzeyi*	Görevin Yerine Getirilmeme Sonucu	Alınması Gereken Önlemler veya Kontroller
1	Taşınırın giriş kayıtlarının yapılması.	Hüseyin BURUŞ	Orta	Satın alma, bağış, yardım veya devir şeklinde ambarda giren taşınırın giriş kaydına esas taşınır işlem fişlerinin düzenlenmemesi ya da eksik ve hatalı düzenlenmesi.	Ambarda girecek tüm taşınırın tutanak ya da kanıtlayıcı bir belge karşılığında teslim alınması. Satın alınan taşınırın cinsi ve miktarı ile teslim alınan malzemelerin kontrol edilerek ambarda kabul edilmesi. Taşınır işlem fişleri düzenlenirken cins, nitelik ve miktarların tekrar gözden geçirilmesi varsa hatalı kayıtların düzeltilmesi. Taşınır kodlarının Maliye Bakanlığı'nın Taşınır Kod Listesine göre belirlenmesi.
2	Taşınır işlem fişlerinin muhasebe birimine gönderilmesi	Hüseyin BURUŞ	Düşük	Düzenlenen taşınır işlem fişlerinin muhasebe birimine gönderilememesi sonucunda muhasebe birimiyle mutabakatın sağlanamaması.	Satın alınan taşınır için düzenlenen taşınır işlem fişlerinin ödeme emri belgesine eklenerek muhasebe birimine zamanında gönderilmesi.
3	Dayanıklı taşınırın kullanıma verilmesi.	Hüseyin BURUŞ	Düşük	Taşınırın personele zimmet karşılığı verilmemesi sonucu malzemelerin istenilen zamanda bulunamaması.	Taşınır Kayıt ve Yönetim Sisteminde gerekli zimmet işlemleri yapılarak zimmet fişlerinin imzalı birer nüshasının saklanması.
4	Taşınırın ambarda muhafazası ve yönetilmesi.	Hüseyin BURUŞ	Orta	Ambarda tutulan taşınırın çalınması, yıpranması ve benzeri tehlikelere karşı korunması için gerekli önlemlerin alınmaması sonucu hizmetin aksaması.	Ambarda yetkili personelinden başka kimsenin girmemesi için önlem alınması. Hırsızlık, yangın, su basması gibi tehlikelere karşı önlem alınması.
5	Taşınırın çıkış kayıtlarının yapılması.	Hüseyin BURUŞ	Düşük	Devir yoluyla ya da ekonomik ömrünü tamamlayarak ambardan çıkılan taşınırın çıkış işlemlerinin düzenlenmemesi ve Taşınır Mal Yönetmeliğinin ilgili hükümlerine göre yapılmamış olması.	Ambardan çıkan tüm taşınır için kanıtlayıcı belge düzenlenmesi.(Teslim tutanağı, Malzeme istek belgesi vs.) Çıkış kayıtlarının yapılarak düzenlenen taşınır işlem fişinin bir nüshanın ilgili birime gönderilmesi. Sayımda noksan çıkan, çalınan, kaybolan ya da ekonomik ömrünü tamamlayan taşınırlara Taşınır Mal Yönetmeliğinin ilgili hükümlerine göre işlem tesis etmek
6	Ambarda bulunan ve kullanımda olan taşınırın sayımlarının yapılması.	Hüseyin BURUŞ	Düşük	Ambarda ve kullanımda olan taşınırın sayımlarının yapılamaması nedeniyle doğru envanter kayıtlarının oluşturulmaması ve malzemelerin bulunamaması.	Taşınır sayımlarının Taşınır Mal Yönetmeliğinin ilgili hükümlerine göre yapılması. Sayım noksanı ya da sayım fazlasının yönetmelikte yer alan sayım tutanağı ile muhasebe birimine bildirilmesi.
7	Taşınır kayıt yetkilisinin görevden ayrılması durumunda devir işleminin yapılması.	Hüseyin BURUŞ	Orta	Taşınır kayıt yetkilisinin sorumluluğunda bulunan ambarları devir ve teslim etmeden görevden ayrılması sonucu kayıp ve kaçak oluşması.	Taşınır kayıt yetkilisi olarak görevlendirilen personelin devir ve teslim işlemlerini tamamlamadan görevinden ayrılmasına Taşınır Mal Yönetmeliğinin ilgili hükümlerince harcama yetkilisi tarafından muvafakat/onay verilmemesi.
HAZIRLAYAN Hüdaî GAZİOĞLU			ONAYLAYAN Doç. Dr. Ersan BEKTAŞ		

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



Ek-1

Birim		ESPIYE MYO			
Alt Birim		Kurullar(Yüksekokul Kurulu-Yüksekokul Yönetim Kurulu-Disiplin Kurulu)			
Sıra no	Hassas Görevler	Hassas Görevi Olan Personel	Risk Düzeyi*	Görevin Yerine Getirilmeme Sonucu	Alınması Gereken Önlemler veya Kontroller
1	Yüksekokul Kurulu (YK) İş ve İşlemleri	Hüdaî GAZİOĞLU	Orta	Yüksekokulümüzde alınan/alınacak kararların zamanında işleme konulamaması.	Alınan kararların zamanında yazılıp imzaya sunulması ve gereği için ilgili birimlere gönderilmesi
2	Yüksekokul Yönetim Kurulu (YYK) İş ve İşlemleri	Hüdaî GAZİOĞLU	Orta	Yüksekokulümüzde alınan/alınacak kararların zamanında işleme konulamaması, hak kaybı, zaman aşımı.	Alınan kararların zamanında yazılıp imzaya sunulması ve gereği için ilgili birimlere gönderilmesi
3	Disiplin Kurulu iş ve İşlemleri	Hüdaî GAZİOĞLU	Yüksek	Alınacak kararların mevzuatta belirtilen süre içerisinde karara bağlanamaması	Alınan kararların zamanında yazılıp imzaya sunulması ve gereği için ilgili birimlere/kurumlara gönderilmesi
4					
5					
6					
7					
HAZIRLAYAN Hüdaî GAZİOĞLU			ONAYLAYAN Doç. Dr. Ersan BEKTAŞ		

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



Ek-1

Birim		ESPIYE MYO			
Alt Birim		Personel İşleri			
Sıra no	Hassas Görevler	Hassas Görevi Olan Personel	Risk Düzeyi*	Görevin Yerine Getirilmeme Sonucu	Alınması Gereken Önlemler veya Kontroller
1	Yüksekokulde görevli personelin özlük işlemlerini (izin, terfi, atama...) zamanında, düzenli olarak ve gizlilik içerisinde yapmak.	Vildan İBİK, Mehmet Yücel CİN	Orta	Özlük işlemlerinin gecikmesi, hak kaybı.	Yasal mevzuatta belirtilen süreler içerisinde işlemleri yürütmek, tecrübeli personel istihdam etmek.
2	Ataması yapılan personelin atama onaylarının birer örneğini, kademe ve derece ilerleme onaylarının ilgililere ve Tahakkuk birimine vermek, aslımı kişi dosyasında muhafaza etmek.	Vildan İBİK, Mehmet Yücel CİN	Düşük	Özlük işlemlerinin gecikmesi, hak kaybı.	Yasal mevzuatta belirtilen süreler içerisinde işlemleri yürütmek.
3	Akademik personel ilanlarını takip etmek, müracaatlarını eksiksiz almak ve sonuçlarının ilan edilmesini sağlamak. Gerekli tebligatları yapmak, müracaat evraklarını ve jüri raporlarını bir dosya halinde Yüksekokul Yönetim Kuruluna sunmak, kuruldan çıkacak karara göre atama teklifleri ile ilgili yazışmaları yapmak	Vildan İBİK, Mehmet Yücel CİN	Orta	Özlük işlemlerinin gecikmesi, hak kaybı, kurumun itibar kaybı.	Yasal mevzuatta belirtilen süreler içerisinde işlemleri yürütmek, tecrübeli personel istihdam etmek.
4	Akademik ve idari personelin yurtiçi ve yurtdışı görev sürelerini takip etmek, akademik personelin görev süreleri dolmadan en geç bir ay önceden süre uzatma işlemlerini başlatmak ve sürelerinin zamanında uzatılmasını sağlamak.	Vildan İBİK, Mehmet Yücel CİN	Düşük	Özlük işlemlerinin gecikmesi, hak kaybı, kurumun itibar kaybı, sorumlu personel için cezai işlem.	Yasal mevzuatta belirtilen süreler içerisinde işlemleri yürütmek.
5					
6					
7					
HAZIRLAYAN Hüdaî GAZİOĞLU Yüksekokul Sekreteri				ONAYLAYAN Harcama Yetkilisi Doç. Dr. Ersan BEKTAŞ Müdür	

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

