|  |  |
| --- | --- |
| **BİRİMİ** | **Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığı** |
| **ALT BİRİM ADI** | **Mali Şube Müdürlüğü** |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **S/N** | **HASSAS GÖREVLER** | **RİSKLER**  (Görevin Yerine Getirilmemesinin Sonuçları) | **KONTROLLER/TEDBİRLER**  (Alınması Gereken Önlemler) | **KONTROL VE GÖZDEN GEÇİRME SÜRESİ** | **İLGİLİ BİRİM/SERVİS** |
| 1 | Mali Yönetim | * Harcama Talimatlarının zamanında ödeme birimine verilmemesi * Muhasebe Kayıtlarının doğru hesap kodları ile yapılmaması * Ödemelerin zamanında gerçekleştirilmemesi * İtibar kaybına neden olunması | * Harcama Talimatlarının doğru bir muhasebe kodu ile ödeme birimine verilerek harcamanın zamanında gerçekleştirilmesi sonucu itibar kaybına neden olunmaması | Yılda 1 | Mali Şube Müdürlüğü |
| 2 | Taahhüt Süreci | * İhale Komisyon Üyelerinin Uzman kişilerden oluşmaması * Sözleşme Taslağının Hazırlanması esnasında tüm tedbir ve gereklerin göz ardı edilmesi * Muayene ve Kabul Komisyonunun İlgili kişilerden oluşmaması | * İhale komisyonunda görev alacak olan personelin işin uzmanı olmasını sağlayarak muayene komisyonuna ilgili kişilerin görevlendirilmesi ve hazırlanan doküman yada taslaklarda gerekli tedbirlerin alınmasını sağlamak | Yılda 1 | Mali Şube Müdürlüğü |