|  |  |
| --- | --- |
| **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 |