



TC
MUĞLA SITKI KOÇMAN ÜNİVERSİTESİ
Muğla Meslek Yüksekokulu
Maaş Tahakkuk Birimi
Hassas Görev Tespit Formu

İlk Yayın Tarihi/Sayısı	01/01/2019
Revizyon Tarihi/Sayısı	08/09/2025
Toplam Sayfa	1

Sıra No	Görev (Pozisyon)	Görevin Tanımı	Görev Tanımına İlişkin Riskler	Yazılı Prosedürlerin Varlığı (Var/Yok) ve Kaynağı	Mevcut Tedbirler (Risklere Yönelik)	İlave Tedbirler	Tedbirlerin Uygulamaya Konulmasından Sorumlu Kişi/Kişiler Birim/Birimler	Son Tarih
1	Maaş Tahakkuk Birimi	Özlük haklarına ilişkin belgelerin zamanında temin edilmesi	Hak kaybı oluşması	Var / 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi Kontrol Kanunu	Konusunda yetkin personel görevlendirilmesi Birimler arası koordinasyonun sağlanması		Yüksekokul Müdürü- Yüksekokul Sekreteri	
2		Maaşlarda kişilerden yapılan kesintilerin doğru ve eksiksiz yapılması	Kamu zararı, Hak kaybı	Var / 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetim ve Kontrol Kanunu 5510 Sosyal Sigortalar ve Genel Sağlık Sigortası Kanunu	Konusunda yetkin personel görevlendirilmesi		Yüksekokul Müdürü- Yüksekokul Sekreteri	
3		Ödeme emri belgesi düzenlemesi	Kamu zararı oluşması	Var / 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetim ve Kontrol Kanunu 5510 Sosyal Sigortalar ve Genel Sağlık Sigortası Kanunu	Konusunda yetkin personel görevlendirilmesi		Yüksekokul Müdürü- Yüksekokul Sekreteri	
4		SGK keseneklerin doğru, eksiksiz ve zamanında gönderilmesi	İdari para cezası ile karşılaşılması, Hak kaybı	Var-5510 Sosyal Sigortalar ve Genel Sağlık Sigortası Kanunu	Konusunda yetkin personel görevlendirilmesi	Periyodik olarak kontrol edilmeli	Yüksekokul Müdürü- Yüksekokul Sekreteri	
5		Müdürlüğün bütçesini hazırlamak	Bütçenin yetersiz kalması halinde işlerin aksaması	Var / 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi Kontrol Kanunu	Konusunda yetkin personel görevlendirilmesi		Yüksekokul Müdürü- Yüksekokul Sekreteri	
6		Satın alma evrakının hazırlanması	Kamu zararı oluşması	Var / 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi Kontrol Kanunu	Konusunda yetkin personel görevlendirilmesi		Yüksekokul Müdürü- Yüksekokul Sekreteri	
7		Doğum ve ölüm yardımlarını tahakkuk evraklarını hazırlamak	Hak kaybı oluşması	Var / 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi Kontrol Kanunu	Konusunda yetkin personel görevlendirilmesi Birimler arası koordinasyonun sağlanması		Yüksekokul Müdürü- Yüksekokul Sekreteri	
HAZIRLAYAN Eylem KARABULUT Yüksekokul Sekreteri					ONAYLAYAN Prof.Dr. İbrahim KIVRAK Yüksekokul Müdürü			