|  |  |
| --- | --- |
| **BİRİMİ** | **YAPI İŞLERİ VE TEKNİK DAİRE BAŞKANLIĞI** |
| **ALT BİRİM ADI** | **Bakım Onarım 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 | Ön mali kontrole tabi evraklar ile taahhüt evrakı ve sözleşme tasarılarının kontrolü | Kamu zararına sebebiyet verme riski | Birime gelen ön mali kontrole tabi evrakların mevzuat ve diğer hukuki düzenlemelere uygunluğunun mevzuatta belirlenen süreler zarfında incelenmesinin sağlanması | Her İşlem Yapıldığında |  |
| 2 | Gelir, gider, varlık ve yükümlülüklere ilişkin mali karar ve işlemlerin mali mevzuata uygunluk açısından denetimi | Kamu zararına sebebiyet verme riski | İlgili personelin çeşitli eğitim programlarına katılımının sağlanması suretiyle mevzuata hakim olması hususunun gözetilmesi | Her İşlem Yapıldığında |  |
| 3 | Mali karar ve işlemlerin etkililik, ekonomiklik ve verimlilik açısından kontrolü | Kamu zararına sebebiyet verme riski | Mevzuat değişikliklerinin takip edilmesi | Her İşlem Yapıldığında |  |
| 4 | İç kontrol standartlarına uyum eylem planı kapsamında yapılan çalışmalar | Zaman kaybı | \*İç kontrol standartlarına uyum eylem planı kapsamında yapılan çalışmaların birim bazında takip edilmesi\*İç kontrol standartları konusunda ilerleme yapamayan birimlere destek verilmesi\*İç kontrol sistemi izleme araçları geliştirerek iç kontrol sisteminin izlemesinin sağlanması\*İç kontrol konusunda eğitimler düzenlenmesi\*İç kontrol düzenlemelerinin takip edilerek çalışmaların güncellenmesi | Yılda Bir |  |