

RİSK BELİRLEME KARTI

İlgili Birim

F.E.F./TAHAKKUK SERVİSİ

Risk No: 03

Amaç/ Hedef

Personelin Yurtiçi-Yurtdışı/Geçici-Sürekli Görev Harcırahlarının Ödenmesi

Riskin Tanımı

Görevlendirmelerden ve atama işlemlerinden kaynaklanan harcırahların zamanında ödenememesi

Riskin Sebepleri

Görevlendirme onayının çıkmaması, adına harcırah tahakkuk ettirilecek personelin görevlendirmesini zamanında yerine getirmemesi, katılım, ulaşım ve konaklama gibi belge ve faturaları tam, doğru ve zamanında ilgili birimlere bildirmemesi, imza yetkisi olan personelin izin, görevlendirme gibi durumlarının olması, harcırah hazırlama sürecinde maddi hataların oluşması

Riskin Sonuçları

Harcırahların zamanında ödenememesi sonucu maddi ve manevi kayıplar

Riskin Sahibi

Harcırah alacak personel, personelin özlük iş ve işlemlerini yürüten memur, maaş iş ve işlemlerini yürüten memur, muhasebe birimi, ilgili birim amirleri, yöneticiler ve üst yönetici

Bilgi Kaynağı

Personel Mevzuatlar;
_6245 Sayılı Harcırah Kanunu
-2547 Sayılı Kanun
-2914 Sayılı Kanun
-657 Sayılı Devlet Memurları Kanunu
-3843 Sayılı Kanun
-Ders Yükü Tespiti ve Ek Ders Ücreti Ödemelerinde Uyulacak Esaslar
-Devlet Memurlarına Ödenecek Zam ve Tazminatlar

Hazırlayan: Onur Macit

Tarih : 14.09.2020