

# HASSAS GÖREVLER

Kamu yönetiminde yürütülen görevlerden bazıları; gerek doğası gereği ve gerekse idarenin itibarı, yolsuzluk riski, gizli bilgilerin açığa çıkması ve benzeri yönlerden diğer görevlerle kıyaslandığında çok daha büyük önem taşımaktadır.



# HASSAS GÖREV OLMA KRİTERLERİ



İdarenin hedeflerini etkileyebilecek önemli kararları alma kapasitesi



Kararları etkileyebilecek idare dışı üçüncü kişi ve kuruluşlarla ilişkisi



Gizli bilgilere erişim



Mali değeri yüksek olan iş ve işlemlerle ilgili görevler



Görevin yüksek seviyede uzmanlaşma gerektirmesi



İdarelerce ilave edilebilecek diğer kriterler

İdarelerce söz konusu kriterlere göre hassas görevler belirlenmeli, tanımlanan riskleri azaltmak için özel kontrol mekanizmaları (rotasyon, yedek personel görevlendirme vb.) geliştirilmeli ve risk seviyesinde meydana gelen değişiklikler gözden geçirilmelidir.

# HASSAS GÖREVLER NASIL TESPİT EDİLİR?

Hassas Görevler tespit edilirken birimlerin; hizmet envanteri, operasyonel plan ve görev tanım rehberlerinde yer alan görevleri kapsamında sorulacak sorular:

- Görevleriniz gizlilik statüsünde midir?
- Faaliyetlerinizde hata veya usulsüzlük yapılma ihtimali fazla mıdır?
- Görevlerinizin belli bir zaman süreci içinde yerine getirilmesi önemli midir?
- Faaliyetlerinizde bilgi ve eğitim ihtiyacı yüksek midir?
- Görevleriniz iç ve dış etkenlere yüksek derecede maruz kalıyor mu?
- Görevleriniz yerine getirilemezse kaynak israfına neden olur mu?
- Faaliyetlerinizde yüksek maliyetli işler mevcut mu?
- Faaliyetlerinizde hesap verme yükümlülüğü fazla olan işler mevcut mu?
- Görevleriniz yerine getirilemezse mali kayba neden olur mu?
- Faaliyetlerinizde çok fazla mesai harcanan işler mevcut mu?
- Faaliyet alanlarınızda çıkacak sorunlar, biriminizin fonksiyonunu yerine getirmesine engel olur mu?
- Faaliyet alanınızdaki işlerin ya da süreçlerin aksaması birimin dışarıdan olumsuz tepki almasına neden olur?

**EĞER İLGİLİ  
SORULARA  
CEVABINIZ  
EVET İSE;**

**HASSAS  
GÖREVİNİZ  
VAR  
DEMEKTİR**

## HASSAS GÖREVLER NEDEN TESPİT EDİLMELİDİR?

Hassas görevlerin tespit edilmesi;

Birimin fonksiyonlarını etkin bir şekilde ifa edebilmesi için kritik faaliyetlerin tespit edilmesini

Bu kritik faaliyetlerin gözden geçirilmesini ve bu sayede aksaklıklar varsa tespit edilmesini

Bu kritik faaliyetler için gerekli kontrol önlemlerinin alınmasını temin eder.

Böylece;

Birimin faaliyetlerinin aksamadan yürütülmesine

Kamu kaynaklarının verimli biçimde kullanılmasına yardımcı olur.

# HASSAS GÖREV ÖRNEKLERİ

## İZMİR YÜKSEK TEKNOLOJİ ENSTİTÜSÜ

STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI  
İÇ KONTROL BİRİMİ

### YÖNETİM ALANLARI

Mali Yönetim

Taahhüt Süreci

İnsan Kaynakları Yönetimi

Bilgi Yönetimi Sistemleri

Destek Hizmetleri

### HASSAS GÖREV ÖRNEKLERİ

- Harcama talimatı verilmesi
  - Muhasebe
- Ödemelerin gerçekleştirilmesi

- İhale komisyonu üyeliği
- Sözleşme taslağının hazırlanması
  - Muayene ve kabul

- Performans değerlendirme
- Maaş sisteminin uygulanması

- Sistem ve kontrollere erişim
- Sistemlerin ve kilit öneme sahip belgelerin güvenliği

- Değerli stokların kontrolü