

HİTİT ÜNİVERSİTESİ - PERSONEL DAİRESİ BAŞKANLIĞI REVİZE RİSK RAPORU (EKİM 2017)

İŞ SÜREÇLERİ	RİSK NO	TESPİT EDİLEN RİSKLER	RİSKE VERİLEN CEVAPLAR : MEVCUT KONTROLLER	MEVCUT RİSK PUANI			RİSKE VERİLEN CEVAPLAR: YENİ / EK / KALDIRILAN KONTROLLER	BAŞLANGIÇ TARİHİ	RİSKİN SAHİBİ (BİRİM DÜZEYİ)	MALİYET ETKİNLİK ANALİZİ	AÇIKLAMALAR
				ETKİ	OLASILIK	RİSK PUANI					
Evrak İşlemleri Süreci											
Gelen-Giden Evrak Hazırlanması, Kayıt ve Dağıtım	3	Personelin yazışma kuralları hakkında yeterli bilgiye sahip olmaması	Resmi yazışma kuralları hakkında hizmetçi eğitimler düzenlenmektedir. Resmi yazışmalar ilgili yönetmeliğe uyularak yapıp yapılmadığını Şube Müdürü ve Daire Başkanı kontrol etmektedir.	3,0	4,0	12	Mevcut kontroller yeterli güvenceyi sağlamaktadır.	15.11.2017	Birim Yöneticisi (Şaban ZORLU)	Ek kontrol yoktur	Riskin gözden geçirilme tarihi: Ocak 2019 Raporlama periyodu: Yılda bir Raporlanacak kişi: İdare Risk Koordinatörü
Elektronik Belge Yönetim Sistemi İşlemleri	9	Yoğun iş yükü, sistemin sürekli manuel kontrol edilmesi ve başka sebeplerle personel tarafından sistemin sürekli olarak kontrol edilmemesi, paraf, imza iş akışlarında ve günlük, ivedi yazılarda aksaklıklar yaşanması.	Tüm personelimiz gün içinde belli aralıklarla sistemdeki yazılarını kontrol etmektedir. İvedi yazı gönderen personel ilgili kişilere yazının aciliyeti hakkında bilgi vermektedir. Gelen ivedi ve günlük yazılar en kısa zamanda işleme alınmaktadır. Belge-net sisteminde ivedi ve günlük yazılar personeli uyuracak kırmızı puntolarla görülmektedir.	4,3	3,0	13	Mevcut kontroller yeterli güvenceyi sağlamaktadır.	15.11.2017	Birim Yöneticisi (Şaban ZORLU)	Ek kontrol yoktur	Riskin gözden geçirilme tarihi: Ocak 2019 Raporlama periyodu: Yılda bir Raporlanacak kişi: İdare Risk Koordinatörü
Dosyalama ve Arşivleme	17	Muhteviyatı gereği gizli bilgi içeren dosyaların güvenliğinin ve korunmasının sağlanamaması	- Personel özlük doayaların bulunduğu ve gizli belgelerin bulunduğu arşiv odalarımız sürekli kilitle tutulmaktadır. - Birimizde yeni başlayan personele arşivde işlem yaparken gizlilik konusunda çok dikkatli olması gerektiği bildirilmektedir.	7,5	1,8	14	-Mevcut kontroller yeterli güvenceyi sağlamaktadır.	15.11.2017	Birim Yöneticisi (Şaban ZORLU)	Ek kontrol yoktur	Riskin gözden geçirilme tarihi: Ocak 2019 Raporlama periyodu: Yılda bir Raporlanacak kişi: İdare Risk Koordinatörü
	18	Standart dosya planına uyulmaması, evrakların yanlış dosyalara takılması, Arşiv ile ilgili uzman ve/veya sorumlu personelin olmaması veya eğitimsiz olması.	*Birim personelimiz dosyalama ve arşivleme konusunda nizami ve düzenlidir. Standart dosya planına uygun olarak işlemlerini yapmaktadırlar. *Geçmişe yönelik evrak aramalarında yanlışlık tespit edilmesi durumunda dosyadaki hata düzeltilmektedir. *EBYS sistemi ile evraklar Standart dosya planına uygun olarak işleme alınmaktadır. EBYS sistemi üzerinden evrakı gönderen personelin SDP'ye göre kaydetmesi sağlanıyor. - Dosyalama işlemlerinin daha profesyonel yapılması için Arşiv Biriminin işlevsel hale getirilerek arşivleme konusunda uzman personel çalıştırılmaktadır.	3,3	2,5	8	-Mevcut kontroller yeterli güvenceyi sağlamaktadır.	15.11.2017	Birim Yöneticisi (Şaban ZORLU)	Ek kontrol yoktur	Riskin gözden geçirilme tarihi: Ocak 2019 Raporlama periyodu: Yılda bir Raporlanacak kişi: İdare Risk Koordinatörü
Etkinlik ve Organizasyon İşlemleri (Konferans, Seminer, Panel, Mezuniyet Töreni, Akademik Açılış, Öğrenci Kulüpleri Faaliyetleri vb.)	66	Birimler tarafından yapılacak etkinlik ve organizasyonlarda istenilen taleplerin zamanında SKS'ye ulaşmaması	Birimimiz koordinesinde düzenlenen organizasyonlarda talep edilen hizmet ve malzemeler zamanında SKSDB'ye iletilmekte olup herhangi bir problemle bu güne kadar karşılaşmamıştır.	4,0	1,3	5	Mevcut kontroller yeterli güvenceyi sağlamaktadır.	15.11.2017	Birim Yöneticisi (Şaban ZORLU)	Ek kontrol yoktur	Riskin gözden geçirilme tarihi: Ocak 2019 Raporlama periyodu: Yılda bir Raporlanacak kişi: İdare Risk Koordinatörü
Maaş Ödemeleri (Yabancı Uyruklu Öğretim Elemanları, Kısıt Maaş Ödemeleri Dahil)	128	:Yeni göreve başlayan personelin göreve başlama yazısı ve eklerinin ilgili birim tarafından zamanında hazırlanarak atama birimine ve maaş tahakkuk birimine gönderilmemesi.	- Yeni göreve başlayan personel için resmi yazışmalar dışında telefonla da ilgili birimlerle iletişim kurularak gerekli işlemlerin yapılması sağlanmaktadır.	5,3	1,3	7	-Mevcut kontroller yeterli güvenceyi sağlamaktadır.	15.11.2017	Birim Yöneticisi (Şaban ZORLU)	Ek kontrol yoktur	Riskin gözden geçirilme tarihi: Ocak 2019 Raporlama periyodu: Yılda bir Raporlanacak kişi: İdare Risk Koordinatörü
	144	Yolluk bildirim sahibinin yanlış veya geç beyanda bulunması	Yolluk bildiriminde yanlışlık olmaması ve gecikmenin yaşanmaması için e-devlet üzerinden yapılacak yolluk bildirim işlemleri öncesinde bildirimde bulunacak personele Muhasebe biriminde görevli personelimiz tarafından bilgi verilmektedir.	4,8	1,0	5	Mevcut kontroller yeterli güvenceyi sağlamaktadır.	15.11.2017	Birim Yöneticisi (Şaban ZORLU)	Ek kontrol yoktur	Riskin gözden geçirilme tarihi: Ocak 2019 Raporlama periyodu: Yılda bir Raporlanacak kişi: İdare Risk Koordinatörü
Yolluk Ödeme İşlemleri (Naklen Atama İşlemleri Dahil)	149	E-Yolluk uygulamasına geçilmesi nedeniyle harcama birimlerinin programı aktif olarak kullanılmaması	Birimimiz personeli e-yolluk uygulamasını kullanmaktadır. Yeterli bilgi düzeyine sahip olmayan personelimize gerektiğinde deneyim sahibi personelimizle eğitim verilmektedir.	5,0	1,3	7	-Mevcut kontroller yeterli güvenceyi sağlamaktadır.	15.11.2017	Birim Yöneticisi (Şaban ZORLU)	Ek kontrol yoktur	Riskin gözden geçirilme tarihi: Ocak 2019 Raporlama periyodu: Yılda bir Raporlanacak kişi: İdare Risk Koordinatörü

	151	Yolluk için açılan avansların yasal süresinde kapatılmaması	Birimimiz tarafından yolluk bildirim evrakları hazırlanarak Üniversitemiz İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı'na gönderilmekte, avans kapatma işlemleri İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı tarafından yapılmaktadır.	5,3	1,3	7	-Mevcut kontroller yeterli güvencyeyi sağlamaktadır.	15.11.2017	Emre TEKECİ Abdurrahman CEYLAN Aydın BÜYÜKAY	Ek kontrol yoktur	Riskin gözden geçirilme tarihi: Ocak 2019 Raporlama periyodu: Yılda bir Raporlanacak kişi: İdare Risk Koordinatörü
2547 sayılı Kanuna Göre Çalıştırılan Personel ve Öğretim Elemanı Atama İşlemleri (Sınav İşlemleri, Yabancı Uyruklular Personel Atama İşlemleri Dahil)	159	Akademik kadro başvuru sırasında gerçeğe aykırı beyan yer alması.	- Başvuru dosyaları birimimiz personeli ve yöneticileri tarafından titizlikle kontrol edilmektedir.	6,8	1,3	9	-Mevcut kontroller yeterli güvencyeyi sağlamaktadır.	15.11.2017	Elvan ÇİÇEK Nazif FİDANCI Birim Yöneticisi (Şaban ZORLU)	Ek kontrol yoktur	Riskin gözden geçirilme tarihi: Ocak 2019 Raporlama periyodu: Yılda bir Raporlanacak kişi: İdare Risk Koordinatörü
	162	Akademik personel alımı ilanlarında ilanın doğru şekilde verilmemesi.	- Akademik personel alım ilanlarında ilan girişi yapıldıktan sonra ilana onay verilmeden Şube Müdürü, Daire Başkanı tarafından kontrolü sağlanmaktadır.	8,0	1,0	8	-Mevcut kontroller yeterli güvencyeyi sağlamaktadır.	15.11.2017	Elvan ÇİÇEK Nazif FİDANCI Cahit HEKİM Birim Yöneticisi (Şaban ZORLU)	Ek kontrol yoktur	Riskin gözden geçirilme tarihi: Ocak 2019 Raporlama periyodu: Yılda bir Raporlanacak kişi: İdare Risk Koordinatörü
	163	Atama kararnamesinin yanlış veya eksik düzenlenmesi.	- Atama kararnamesinin düzenleyen personel dışında en az 2 (iki) aşamalı olarak kontrolü sağlanmaktadır.	7,8	1,3	10	-Mevcut kontroller yeterli güvencyeyi sağlamaktadır.	15.11.2017	Kemal TUYGUN Ahmet KAYA Cahit HEKİM Birim Yöneticisi (Şaban ZORLU)	Ek kontrol yoktur	Riskin gözden geçirilme tarihi: Ocak 2019 Raporlama periyodu: Yılda bir Raporlanacak kişi: İdare Risk Koordinatörü
	165	Yükseköğretim Kurulu Başkanlığı'nın yasaklanmış olduğu kişilerin atama işlemlerinin yapılması.	- Atanacak kişilerin YÖK'ün yasaklı listesiyle karşılaştırmaları yapılmaktadır. - Yasaklı kişilerin bilgilerinin Personel Otomasyon sistemine girilmesi.	7,5	1,3	10	-Mevcut kontroller yeterli güvencyeyi sağlamaktadır.	15.11.2017	Kemal TUYGUN Ahmet KAYA Cahit HEKİM Birim Yöneticisi (Şaban ZORLU)	Ek kontrol yoktur	Riskin gözden geçirilme tarihi: Ocak 2019 Raporlama periyodu: Yılda bir Raporlanacak kişi: İdare Risk Koordinatörü
	166	Yabancı Uyruklular personel ile yapılan sözleşmede çalışma süresinin yanlış bildirilmesi veya yazılan brüt ücretin yanlış hesaplanması.	- Yabancı Uyruklular personel tip sözleşmesindeki hususlar titizlikle kontrol edilmektedir.	5,5	1,5	8	-Mevcut kontroller yeterli güvencyeyi sağlamaktadır.	15.11.2017	Elvan ÇİÇEK Birim Yöneticisi (Şaban ZORLU)	Ek kontrol yoktur	Riskin gözden geçirilme tarihi: Ocak 2019 Raporlama periyodu: Yılda bir Raporlanacak kişi: İdare Risk Koordinatörü
657 sayılı Kanuna Göre Çalıştırılan Personel Atama	176	Atamaya esas resmi belgelerin sahte olması.	- Diploma vb. belgelerin asıllarının sahte olup olmadıkları titizlikle incelenmektedir. - ÖSYM çıktılarını ÖSYM ve DPB e-uygulama sistemlerinden teyit edilmektedir.	7,5	1,5	11	-Mevcut kontroller yeterli güvencyeyi sağlamaktadır.	15.11.2017	Zafer YÜKSEL Fuat AĞCA Derya COMBA Bilal EVCİMEN Birim Yöneticisi (Şaban ZORLU)	Ek kontrol yoktur	Riskin gözden geçirilme tarihi: Ocak 2019 Raporlama periyodu: Yılda bir Raporlanacak kişi: İdare Risk Koordinatörü
Kadro İşlemleri Süreci	189	Kadro talep sürecinde birim ve kurum ihtiyaçlarının dikkate alınmaması .	- DPB ve YÖK'ün tahsis ettiği kontenjanlar çerçevesinde birimlerimizin ihtiyaçları karşılanmaktadır.	4,8	1,8	8	-Mevcut kontroller yeterli güvencyeyi sağlamaktadır.	15.11.2017	Birim Yöneticisi (Şaban ZORLU) Genel Sekreter Rektör	Ek kontrol yoktur	Riskin gözden geçirilme tarihi: Ocak 2019 Raporlama periyodu: Yılda bir Raporlanacak kişi: İdare Risk Koordinatörü
	190	Kadro ihtiyaçlarının doğru belirlenmemesi	- Birimlerimizin personel talepleri dikkate alınarak DPB tahsis ettiği kontenjanlar çerçevesinde ihtiyaçlar karşılanmaktadır.	4,5	1,3	6	-Mevcut kontroller yeterli güvencyeyi sağlamaktadır.	15.11.2017	Birim Yöneticisi (Şaban ZORLU) Genel Sekreter Rektör	Ek kontrol yoktur	Riskin gözden geçirilme tarihi: Ocak 2019 Raporlama periyodu: Yılda bir Raporlanacak kişi: İdare Risk Koordinatörü
İntibak Süreçleri	193	Teknik Hizmetler ve Sağlık Hizmetleri sınıflarında görev yapan personelin SGK intibakında hizmetin alanları ile alakalı olup olmadığının tespit edilememesi.	- İlgili personelin çalıştığı işyerlerinden hangi hizmet alanında çalıştığı hakkında bilgi istenmektedir.	5,0	1,5	8	-Mevcut kontroller yeterli güvencyeyi sağlamaktadır.	15.11.2017	Zafer YÜKSEL Fuat AĞCA Derya COMBA Bilal EVCİMEN Birim Yöneticisi (Şaban ZORLU)	Ek kontrol yoktur	Riskin gözden geçirilme tarihi: Ocak 2019 Raporlama periyodu: Yılda bir Raporlanacak kişi: İdare Risk Koordinatörü
	194	SGK intibakı yapılan personelin 18 yaş altı hizmetlerinin farkedilmeyerek değerlendirilmesi.	- SGK intibak hesap çizelgesinde ilgilinin yaşının hesaplanarak gerekli kontroller yapılmaktadır.	4,3	1,5	6	-Mevcut kontroller yeterli güvencyeyi sağlamaktadır.	15.11.2017	Zafer YÜKSEL Fuat AĞCA Derya COMBA Bilal EVCİMEN Birim Yöneticisi (Şaban ZORLU)	Ek kontrol yoktur	Riskin gözden geçirilme tarihi: Ocak 2019 Raporlama periyodu: Yılda bir Raporlanacak kişi: İdare Risk Koordinatörü
	195	Üst öğrenim intibaklarında emsal durumunun doğru olarak tespit edilememesi.	- Üst Öğrenim İntibaklarında ilgilinin emsal durumu titizlikle hesaplanarak gerekli kontroller yapılmaktadır.	4,3	1,8	7	-Mevcut kontroller yeterli güvencyeyi sağlamaktadır.	15.11.2017	Zafer YÜKSEL Fuat AĞCA Derya COMBA Bilal EVCİMEN Birim Yöneticisi (Şaban ZORLU)	Ek kontrol yoktur	Riskin gözden geçirilme tarihi: Ocak 2019 Raporlama periyodu: Yılda bir Raporlanacak kişi: İdare Risk Koordinatörü
Terfi süreçleri	200	Aylık terfi işlemlerinin, İntibak, olumlu sicil vb. işlemlerin personelin otomasyon sistemine girilmesinin, yanlış girilmesi	- Aylık terfi işlemleri ve intibak, olumlu sicil vb. işlemlerin yapılması esasında ilgililerin dosyaları kontrol edilerek otomasyon sistemiyle karşılaştırılmaları yapılmaktadır.	4,5	2,0	9	-Mevcut kontroller yeterli güvencyeyi sağlamaktadır.	15.11.2017	Zafer YÜKSEL Fuat AĞCA Derya COMBA Bilal EVCİMEN Birim Yöneticisi (Şaban ZORLU)	Ek kontrol yoktur	Riskin gözden geçirilme tarihi: Ocak 2019 Raporlama periyodu: Yılda bir Raporlanacak kişi: İdare Risk Koordinatörü

İzin İşlemleri Süreci	209	Aylıksız izinde olan personelin Genel Sağlık Sigortalarının yatırılmaması.	- Ücretsiz izne ayrılan personel Maaş birimine bildirilmekte olup, GSS primlerinin yatırılıp yatırılmadığı kontrol edilmektedir. - Maaş Tahakkuk Biriminde kontrolü sağlayacak uzman personel çalıştırılacaktır.	7,0	2,3	16	-Mevcut kontroller yeterli güvenciyi sağlamaktadır.	15.11.2017	Emre TEKEÇİ Abdurrahman CEYLAN Birim Yöneticisi (Şaban ZORLU)	Ek kontrol yoktur	Riskin gözden geçirilme tarihi: Ocak 2019 Raporlama periyodu: Yılda bir Raporlanacak kişi: İdare Risk Koordinatörü
Mal Beyanı İşlemleri	222	Mal Beyanının usule uygun şekilde yapılması.	- Üniversitemiz birimlerine belli periyotlarla mal beyanlarının hangi usulle doldurulacağı hakkında bilgi verilmektedir.	3,0	3,5	11	-Mevcut kontroller yeterli güvenciyi sağlamaktadır.	15.11.2017	Birim Yöneticisi (Şaban ZORLU)	Ek kontrol yoktur	Riskin gözden geçirilme tarihi: Ocak 2019 Raporlama periyodu: Yılda bir Raporlanacak kişi: İdare Risk Koordinatörü
Hizmet İçi Eğitim İşlemleri	224	Eğitim ihtiyacının sağlıklı olarak tespit edilememesi.	- Hizmetiçi eğitimlerimiz Üniversitemizin birimlerinin eğitim talepleri dikkate alınarak yapılmaktadır.	4,3	1,8	7	-Mevcut kontroller yeterli güvenciyi sağlamaktadır.	15.11.2017	Birim Yöneticisi (Şaban ZORLU)	Ek kontrol yoktur	Riskin gözden geçirilme tarihi: Ocak 2019 Raporlama periyodu: Yılda bir Raporlanacak kişi: İdare Risk Koordinatörü
	225	Eğitim faaliyetinin yeterince katkı sağlayamaması.	- Hizmetiçi eğitimlerimiz alanında uzman kişiler tarafından yapılmaktadır.	4,5	1,5	7	-Mevcut kontroller yeterli güvenciyi sağlamaktadır.	15.11.2017	Birim Yöneticisi (Şaban ZORLU)	Ek kontrol yoktur	Riskin gözden geçirilme tarihi: Ocak 2019 Raporlama periyodu: Yılda bir Raporlanacak kişi: İdare Risk Koordinatörü
	226	Personelin eğitime katılmaması.	- Hizmetiçi eğitime katılan personelin eğitime devam durumu kontrol edilmektedir.	5,8	3,3	19	-Mevcut kontroller yeterli güvenciyi sağlamaktadır.	15.11.2017	Birim Yöneticisi (Şaban ZORLU)	Ek kontrol yoktur	Riskin gözden geçirilme tarihi: Ocak 2019 Raporlama periyodu: Yılda bir Raporlanacak kişi: İdare Risk Koordinatörü
	227	Eğitim faaliyetlerinin yeterli sayıda yapılması	- Hizmetiçi eğitimlerimiz Üniversitemizin birimlerinin eğitim talepleri dikkate alınarak yapılmaktadır. - Hizmetiçi eğitim programları artırılacaktır.	4,3	2,3	10	-Mevcut kontroller yeterli güvenciyi sağlamaktadır.	15.11.2017	Birim Yöneticisi (Şaban ZORLU)	Ek kontrol yoktur	Riskin gözden geçirilme tarihi: Ocak 2019 Raporlama periyodu: Yılda bir Raporlanacak kişi: İdare Risk Koordinatörü
Ambar Giriş- Çıkış İşlemleri	453	:Ambara giriş ve çıkış kayıtlarına ilişkin birimlerde hatalı veya eksik olarak hazırlanan taşınır işlem fişlerinin SGDB muhasebe birimine gönderilmesi veya gönderilmemesi sonucu harcama birimlerinde ve muhasebe biriminde tutulan kayıtların uyumsuzluk göstermesi	- Satın alması yapılan taşınırın SGDB ile koordineli olarak taşınır kodları doğru bir şekilde girilerek olup, taşınır işlem fişleri ödeme evrakı ile SGDB gönderilmektedir. - Birim içerisinde kullanılan tüketime yönelik malzeme çıkışları 3 (üç) aylık periyotlarla SGDB bildirilmektedir. - Taşınır Kayıt Kontrol Yetkililerine sisteme alakalı hizmetiçi eğitimler verilecektir.	4,8	1,3	6	-Mevcut kontroller yeterli güvenciyi sağlamaktadır.	15.11.2017	Kemal TUYGUN Cahit HEKİM Birim Yöneticisi (Şaban ZORLU)	Ek kontrol yoktur	Riskin gözden geçirilme tarihi: Ocak 2019 Raporlama periyodu: Yılda bir Raporlanacak kişi: İdare Risk Koordinatörü
	457	Tüketime yönelik malzemenin dermirbaş olarak kaydedilmesi	- Tüketime yönelik malzemelerin dermirbaş olarak kaydedilmesinin tespit edilmesi durumunda sistem üzerinden gerekli düzeltmeler yapılmaktadır. - Taşınır Kayıt Kontrol Yetkililerine sisteme alakalı hizmetiçi eğitimler verilecektir.	5,3	1,0	5	-Mevcut kontroller yeterli güvenciyi sağlamaktadır.	15.11.2017	Kemal TUYGUN Cahit HEKİM Birim Yöneticisi (Şaban ZORLU)	Ek kontrol yoktur	Riskin gözden geçirilme tarihi: Ocak 2019 Raporlama periyodu: Yılda bir Raporlanacak kişi: İdare Risk Koordinatörü
Zimmet İşlemleri	473	Zimmetlenen taşınırın yerlerinin değişmesi	Zimmetli taşınırın Taşınır Mal ve Kayıt Kontrol Yetkilisine bilgi verilmeden yerlerinin değiştirilmesinde tüm personelimiz bilgilendirilmektedir. Taşınır Kayıt Kontrol Yetkilisi belli periyotlarla zimmetlediği taşınırın yerlerinde kontrolünü yapmaktadır.	4,8	1,0	5	Mevcut kontroller yeterli güvenciyi sağlamaktadır.	15.11.2017	Kemal TUYGUN Cahit HEKİM Birim Yöneticisi (Şaban ZORLU)	Ek kontrol yoktur	Riskin gözden geçirilme tarihi: Ocak 2019 Raporlama periyodu: Yılda bir Raporlanacak kişi: İdare Risk Koordinatörü
Hurdaya Ayırma İşlemleri	481	Ekonomik ömrünü tamamlamayan malzemelerin hurdaya ayrılması	Malzemelerin ekonomik ömrünü tamamlayıp tamamlamadığı komisyondaki uzman personelimiz tespit edilmekte olup, ekonomik ömrünü tamamladığına karar verilmesi durumunda hurdaya ayırma işlemi yapılmaktadır.	5,0	1,3	7	Mevcut kontroller yeterli güvenciyi sağlamaktadır.	15.11.2017	Kemal TUYGUN Cahit HEKİM Birim Yöneticisi (Şaban ZORLU)	Ek kontrol yoktur	Riskin gözden geçirilme tarihi: Ocak 2019 Raporlama periyodu: Yılda bir Raporlanacak kişi: İdare Risk Koordinatörü
Taşınır Yıl Sonu İşlemleri	484	: Yıl sonu işlemleri yapılırken ilgili muhasebe birimiyle hesapların uyumsuzluğu riski.	Taşınırlarla ilgili tüm işlemler yazılı olarak Strateji Geliştirme Dairesi Başkanlığı'na bildirildiğinden yıl sonunda hesaplar arasında uyumsuzluk olmamaktadır. Harcama yetkilisinin belirleyeceği en az üç kişi ile oluşturulan komisyon tarafından değerlendirme yapılmaktadır.	4,8	1,3	6	Mevcut kontroller yeterli güvenciyi sağlamaktadır.	15.11.2017	Kemal TUYGUN Cahit HEKİM Birim Yöneticisi (Şaban ZORLU)	Ek kontrol yoktur	Riskin gözden geçirilme tarihi: Ocak 2019 Raporlama periyodu: Yılda bir Raporlanacak kişi: İdare Risk Koordinatörü
Bütçenin Hazırlanması	515	: Ödenek tekliflerinde hesaplamalara yer verilmemesi	Bütçe ödenekleri hazırlanırken bir önceki yılın ödenekleri, enflasyon oranları ve yeni alınacak personel sayıları dikkate alınarak hesaplamalar yapılmaktadır.	4,3	1,3	6	Mevcut kontroller yeterli güvenciyi sağlamaktadır.	15.11.2017	Birim Yöneticisi (Şaban ZORLU)	Ek kontrol yoktur	Riskin gözden geçirilme tarihi: Ocak 2019 Raporlama periyodu: Yılda bir Raporlanacak kişi: İdare Risk Koordinatörü

Muhasebeleştirme İşlemleri	572	Birimlerce hazırlanan ödeme emri ve ekli belgelerinin hatalı hazırlanması (Örn.: 1-Kişi borçları kapsamında tahsil edilecek tutarın, Gelir vergisi, Sgk kesintilerinin ve Damga Vergisinin Eksik/Fazla hesaplanması 2-Maaşlardan kesilen icraların ilgili mutemetlerce bordrolarda gösterilmemesi ve bunların takip edilmemesi	Birimimizde hazırlanan harcama belgelerinde vergi oranları vb. kesintilere dikkat edilmekte, hata varsa düzeltilmektedir.	5,3	1,5	8	Mevcut kontroller yeterli güvenceyi sağlamaktadır.	15.11.2017	Emre TEKECİ Abdurrahman CEYLAN Aydın BÜYÜKAY Birim Yöneticisi (Şaban ZORLU)	Ek kontrol yoktur	Riskin gözden geçirilme tarihi: Ocak 2019 Raporlama periyodu: Yılda bir Raporlanacak kişi: İdare Risk Koordinatörü
----------------------------	-----	--	---	-----	-----	---	--	------------	--	-------------------	--