


TEHDİT TANIMI	RİSK TANIMI	ETKİ	OLASILIK	RİSK	RİSK SEVİYESİ	ÖNLEM FAALİYETİ	ÖNCELİK DURUMU (Yüksek, Orta, Düşük)	MEVCUT DURUM	SORUMLU	TARİH	ETKİ	DOKÜMAN NO:			KYS-ANL-01	
												YAYIN TAR:			10.01.2022	
												REV NO:				
												REV TAR:				
Yapılan faaliyetlerin sorumlu birimlerinin bilinmemesi	Üniversitemiz faaliyetlerinin yürütülmesinde sekretarya görevinde olan Strateji Geliştirme Daire Başkanlığının, kurumda faaliyetlerin SGDB tarafından hazırlanması gerektiği kanısının egemen olması	4	3	12	YÜKSEK	Üst yönetime ve görevlendirilen personele görev ve sorumluluk çerçevesinde bilgilendirilme yapılması	ORTA	Faaliyet Gerçekleştiriliyor	SGDB	2022-2023	2	1	2	DÜŞÜK	Katılamabilir Risk	
Ödemelerin düzensiz yapılması ve aksaması	Hazine yardımı gelirlerinin AFP'de vize edilerek bildirildiği şekilde tahakkuka bağlanarak hesaplarımıza gönderilmemesi sonucu ödemeleri planlandığı şekilde yapılamaması	2	3	6	ORTA	Hazine ve Maliye Bakanlığı ve Strateji Bütçe Başkanlığı ile görüşmeler yapılarak çözüm önerisinin geliştirilmesi	YÜKSEK	Faaliyet Gerçekleştiriliyor	SGDB	2022-2023	2	1	2	DÜŞÜK	Katılamabilir Risk	
Ödenek üstü talepte bulunulması	Harcama birimlerinin hazırlaması gereken bütçe tekliflerinin istenilen şekilde (gerekçeli ve maliyetlendirilmiş) hazırlanmaması ve buna bağlı olarak üniversitenin birim bazında gerçek ödenek gereksinimlerinin tespit edilememesi	3	2	6	ORTA	Bütçe tekliflerinin hazırlanması aşamasında harcama birimlerine gerçekçi tekliflerin hazırlanması ile ilgili Üst yazının gönderilmesi	YÜKSEK	Faaliyet Gerçekleştiriliyor	SGDB	2022-2023	2	1	2	DÜŞÜK	Katılamabilir Risk	
Bilgi eksikliğinin bulunması	Ön mali kontrol görevinin yürütülmesinde vekalet edecek görevlinin ön mali kontrol yetkisiyle aynı yetkinlikte ve donanımda olmaması	2	2	4	DÜŞÜK	Ön mali kontrolün daha etkili bir şekilde yapılabilmesi için vekalet edecek kişiye ön mali kontrol hakkında bilgilendirme yapılması	ORTA	Faaliyet Gerçekleştiriliyor	SGDB	2022-2023	1	2	2	DÜŞÜK	Katılamabilir Risk	
Mevzuat takibinin yapılmaması	Mali mevzuatın çok sık değişmesi	3	3	9	ORTA	İlgili personellere mevzuat değişikliği ve Resmi gazetenin düzenli takip edilmesi için bilgilendirilme yapılması	ORTA	Faaliyet Gerçekleştiriliyor	SGDB	2022-2023	2	2	4	DÜŞÜK	Katılamabilir Risk	

	STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRA BAŞKANLIĞI RİSK ANALİZİ													DOKÜMAN NO:	
														KYS-ANL-01	
														YAYIN TAR:	
														10.01.2022	
REV NO:															
REV TAR:															
Muhasebe kaydı hataları	Hatalı muhasebe kayıtları nedeniyle muhasebe hesap devirlerinin ve açılış kayıtlarının olumsuz etkilenmesi ve muhasebe kayıtlarının bozulması	4	3	12	YÜKSEK	Muhasebe konusunda deneyimli personelin görevlendirilmesi ve belli aralıklarla takibinin yapılması	YÜKSEK	Faaliyet Gerçekleştiriliyor	SGDB	2022-2023	3	2	6	ORTA	Katılabilir Risk
Muhasebe kodlarının yanlış kullanılması	Ödeme emri belgelerinde / muhasebe işlem fişlerinde/ taşınır işlem fişlerinde hatalı kod kullanılması	4	4	16	YÜKSEK	Birimlerdeki gerçekleştirme görevlisi, taşınır kayıt yetkilisi ve muhasebe biriminde çalışan personele bilgilendirme yapılması	YÜKSEK	Faaliyet Gerçekleştiriliyor	SGDB	2022-2023	3	3	9	ORTA	Katılabilir Risk
Taşınır kayıt yetkilisi sürekliliğinin sağlanamaması	Harcama birimlerinde taşınır kayıt yetkililerinin çok sık değişmesi	2	3	6	ORTA	Taşınır kayıt yetkilisine görevlendirilen personellere düzenli eğitim verilmesi ve Taşınır kayıt yetkililerinin mümkün olduğunca değiştirilmemesine yönelik telkinlerde bulunulması	DÜŞÜK	Faaliyet Gerçekleştiriliyor	SGDB	2022-2023	2	2	4	DÜŞÜK	Katılabilir Risk
Birim faaliyet raporlarının istenen formatta hazırlanamaması	Harcama birimlerinin birim faaliyet raporlarının hazırlanmasında yetkinlik düzeylerinin istenilen düzeyde olmaması	2	2	4	DÜŞÜK	Harcama birimlerine üst yazının gönderilmesi ve birimlerin birim faaliyet raporu hazırlanması konusunda farkındalık oluşturulması	ORTA	Faaliyet Gerçekleştiriliyor	SGDB	2022-2023	2	1	2	DÜŞÜK	Katılabilir Risk
AFP ile aylık olarak serbest bırakılan ödeneğin yetersiz kalması	Bütçe Kanunu ile tahsis edilen ödeneklerin aylık olarak yetersiz düzeyde serbest bırakılması sonucu kurum içi/dışı ekleme/aktarma taleplerinin fazlalığı	3	4	12	YÜKSEK	Üniversitemiz harcama birimleri tarafından şartname ve sözleşmelere AFP'deki ödenek dağılımına göre ödeme yapılacağına ilişkin hüküm konulacaktır.	ORTA	Faaliyet Gerçekleştiriliyor	SGDB	2022-2023	2	3	6	ORTA	Katılabilir Risk
HAZIRLAYAN							ONAYLAYAN								
Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı							Strateji Geliştirme Daire Başkanı								