



STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI RİSK ANALİZİ

DOKÜMAN NO:	ANL01
YAYIN TAR:	10.01.2022
REV NO:	2
REV TAR:	8.04.2025

BİRİM	RİSK TANIMI	ETKİ	OLASILIK	RİSK	RİSK SEVİYESİ	ÖNLEM FAALİYETİ	ÖNCELİK DURUMU (Yüksek, Orta, Düşük)	MEVCUT DURUM (Önlem Faaliyeti Somucu)	SORUMLU	TARİH	ETKİ	OLASILIK	RİSK	RİSK SEVİYESİ	SONUÇ	RİSKTEN ÇIKARILABİLECEK FIRSATLAR
STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI	Üniversitemiz faaliyetlerinin yürütülmesinde sekretarya görevinde olan Strateji Geliştirme Daire Başkanlığının, kurumda faaliyetlerin SGDB tarafından hazırlanması gerektiği kanısının egemen olması	4	3	12	ORTA	Üst yönetime ve görevlendirilen personele görev ve sorumluluk çerçevesinde bilgilendirilme yapılması	ORTA	Faaliyet Gerçekleştirildi	SGDB	08.04.2025	2	2	4	DÜŞÜK	Katılabilir Risk	ÜBYS programının etkin kullanılması
	Hazine yardımı gelirlerinin AFP'de vize edilerek bildirildiği şekilde tahakkuka bağlanarak hesaplarımızı gönderilmemesi sonucu ödemeleri planlandığı şekilde yapılamaması	3	3	9	ORTA	Hazine ve Maliye Bakanlığı ve Strateji Bütçe Başkanlığı ile görüşmeler yapılarak çözüm önerisinin geliştirilmesi	YÜKSEK	Faaliyet Gerçekleştirildi	SGDB	08.04.2025	2	2	4	DÜŞÜK	Katılabilir Risk	ÜBYS programının etkin kullanılması
	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	DÜŞÜK	Bütçe tekliflerinin hazırlanması aşamasında harcama birimlerine gerçekçi tekliflerin hazırlanması ile ilgili Üst yazının gönderilmesi	YÜKSEK	Faaliyet Gerçekleştirildi	SGDB	08.04.2025	2	1	2	ÇOK DÜŞÜK	Önemli Riskler	ÜBYS programının etkin kullanılması
	Ön mali kontrol görevinin yürütülmesinde vekâlet edecek görevlinin ön mali kontrol yetkilisiyle aynı yetkinlikte ve donanımda olmaması	2	2	4	DÜŞÜK	Ön mali kontrolün daha etkili bir şekilde yapılabilmesi için vekâlet edecek kişiye ön mali kontrol hakkında bilgilendirme yapılması	YÜKSEK	Faaliyet Gerçekleştirildi	SGDB	08.04.2025	1	2	2	ÇOK DÜŞÜK	Orta Düzeydeki Riskler	
	Mali mevzuatın çok sık değişmesi	3	3	9	ORTA	İlgili personellere mevzuat değişikliği ve Resmi gazetesinin düzenli takip edilmesi için bilgilendirilme yapılması	ORTA	Faaliyet Gerçekleştirildi	SGDB	08.04.2025	2	2	4	DÜŞÜK	Katılabilir Risk	ÜBYS programının etkin kullanılması
	Hatalı muhasebe kayıtları nedeniyle muhasebe hesap devirlerinin ve açılış kayıtlarının olumsuz etkilenmesi ve muhasebe kayıtlarının bozulması	3	4	12	YÜKSEK	Muhasebe konusunda deneyimli personelin görevlendirilmesi ve belli aralıklarla takibinin yapılması	YÜKSEK	Faaliyet Gerçekleştirildi	SGDB	08.04.2025	3	3	9	ORTA	Katılabilir Risk	



STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI RISK ANALİZİ

DOKÜMAN NO:	ANL01
YAYIN TAR:	10.01.2022
REV NO:	2
REV TAR:	8.04.2025

Tanım	Sıklık	Etki	Risk Değeri	Risk Durumu	Tanım	Risk Durumu	Faaliyet Durumu	SGDB	Tarih	Sıklık	Etki	Risk Değeri	Risk Durumu	Risk Durumu	Risk Durumu
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 Gerçekleştirildi	SGDB	08.04.2025	3	3	9	ORTA	Katlamalabilir Risk	ÜBYS programının etkin kullanılması
Harcama birimlerinde taşınır kayıt yetkililerinin çok sık değişmesi	2	3	6	DÜŞÜK	Taşınır kayıt yetkisine görevlendirilen personellere düzenli eğitim verilmesi ve Taşınır kayıt yetkililerinin mümkün olduğunca değiştirilmemesine yönelik telkinlerde bulunulması	ORTA	Faaliyet Gerçekleştirildi	SGDB	08.04.2025	2	2	4	DÜŞÜK	Katlamalabilir Risk	
Harcama birimlerinin birim faaliyet raporlarının hazırlanmasında yetkinlik düzeylerinin istenilen düzeyde olmaması	2	4	8	DÜŞÜK	Harcama birimlerine üst yazının gönderilmesi ve birimlerin birim faaliyet raporu hazırlanması konusunda farkındalık oluşturulması	YÜKSEK	Faaliyet Gerçekleştirildi	SGDB	08.04.2025	2	3	6	DÜŞÜK	Katlamalabilir Risk	ÜBYS programının etkin kullanılması
Bütçe Kanunu ile tahsis edilen ödeneklerin aylık olarak yetersiz düzeyde serbest bırakılması sonucu kurum içi/dışı ekleme/aktarma taleplerinin fazlalığı	3	4	12	DÜŞÜK	Üniversitemiz harcama birimleri tarafından şartname ve sözleşmelere AFP'deki ödenek dağılımına göre ödeme yapılacağına ilişkin hüküm konulacaktır.	ORTA	Faaliyet Gerçekleştirildi	SGDB	08.04.2025	2	3	6	DÜŞÜK	Katlamalabilir Risk	
HAZIRLAYAN Kalite Koordinatörlüğü								ONAYLAYAN Kalite Koordinatörü							