

SAKARYA UYGULAMALI BİLİMLER ÜNİVERSİTESİ STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI RİSKLERİ									
1. Bu listedeki riskler için BİRİMİNİZİ düşünerek ETKİ ve OLASILIK değerlerini belirleyiniz.									
2. Biriminiz için ÖNLEME FAALİYETLERİ listesini oluşturunuz. (Mevcut listeden uygun olmayanları listeden silerek ve/veya yeni faaliyetler ekleyerek).									
3. Mevcut tanımlamalarda yaptığınız değişiklikleri KIRMIZI ile belirtiniz ve değişiklik yaptığınız yeri DEĞİŞİKLİK DURUMU sütunundaki listeden seçiniz.									
BİRİM ADI :		STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI							
DEĞERLENDİREN EKİP ÜYELERİ :		Cengiz KARADENİZ, Berrin KEMİKSİZOĞLU, Aylin ÇOKLAR, İsmigül ÖZEL, Hakan GÖGER, Salih TUTAR							
DEĞERLENDİRME TARİHİ :		2.10.2024							
Risk Numarası	Risk Grupları	Risk Tanımı	Nedeni	Erken Uyarı Göstergeleri	Önleme Faaliyetleri	Olasılık Puanı 1-Çok düşük 2-Düşük 3-Orta Seviyede 4-Yüksek 5-Çok Yüksek	Etki Puanı 1-Önemsiz 2-Az önemli 3-Orta seviyede 4-Ciddi 5-Çok ciddi	Toplam Risk Puanı	Değişiklik Durumu
1	İdari ve Destek	Ödeme evraklarının zamanında ödenmemesi	1-Personelin yeterince mevzuata hakim olmaması	Hak sahiplerinden ödeme yapılmadığına dair alınan bildirimler	1-Personelin güncel mevzuat değişikliklerini takibi ve hizmet içi eğitim verilmesi	1	5	5	
			2- Harcama birimlerinin hatalı evrak göndermesi		2- Harcama birimlerini ödeme evraklarında sık yapılan hatalar ile ilgili eğitim ve bilgilendirme yapılması	5	5	25	
			3- Bakanlık ve Banka sistemlerinde yaşanan aksaklıklar		3- İlgili kurumların yetkili kişileri ile görüşülmesi	1	5	5	
			4- Nakit yetersizliğinin olması		4- Banka hesaplarının ve nakit takibinin düzenli olarak yapılması	1	5	5	
2	İdari ve Destek	Bütçenin hazırlık sürecinin zamanında tamamlanamaması nedeni ile bütçe tasarısının Strateji Bütçe Başkanlığına gönderilememesi.	Birimlerin zamanında gerçekçi bütçe teklifi hazırlayamaması	Birimlerden eksik yada hatalı bilgi gelmesi, Bütçe takviminin çok kısa süre olması	Bütçe süreçlerinde görev alan tüm personele uygulama süreçlerine yönelik eğitim verilmesi. Önceki yıl bütçe gider ve gelir gerçekleştirmelerinin doğru analiz edilerek hazırlanması	1	5	5	
3	İdari ve Destek	Ön mali kontrole aykırı iş ve işlemler nedeniyle kamu zararının oluşması	•Birimler tarafından yeterli piyasa araştırması yapılmadan satın alma kararı verilmesi. •Birimlerdeki personel tarafından ön mali kontrole tabi işlemlerin mevzuatı ile ilgili değişikliklerin takip edilmemesi	Ön mali kontrole tabi evrakların hatalı ya da eksik gelmesi	• Ön Mali Kontrole tabi işlemlerin mevzuatı ile ilgili değişikliklerin Resmi Gazete, Kamu İhale Kurumu vb. aracılığı ile takibinin sağlanarak personelin mevzuata hakim olmasının sağlanması ve birimlere eğitim verilmesi. • İncelenen belgelerin hiyerarşik olarak kontrolünü sağlayarak harcama birimine iade edilmesi	2	5	10	
4	İdari ve Destek	İç Kontrol Standartları Eylem Planında belirlenen faaliyetlerin yerine getirilememesi.	İç kontrol standartlarına yönelik hazırlanan eylem planının uygulama süreçlerinin personel tarafından yeterince benimsenmemesi ve eylem planında öngörülen sürelerle uyulmaması	• İç kontrol süreçlerinin uygulama performansına ilişkin yapılan anket sonuçlarının düşük çıkması.	• Yılda iki defa hazırlanacak izleme ve değerlendirme raporunu tüm personelin ulaşabileceği ortamlarda paylaşmak. • İç Kontrol Sistemi ile ilgili değişikliklerin takibini sağlamak . • İlgili personelin eğitim programlarına katılımının sağlanması suretiyle iç kontrol standartlarının farkındalığını sağlamak.	3	4	12	