



KYS RİSK ANALİZİ VE DEĞERLENDİRME FORMU

Doküman No	FR-007
Yayın Tarihi	8/02/2022
Revizyon Tarihi	-
Revizyon No	0

BİRİM Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı SON GÖZDEN GEÇİRME TARİHİ -

A		B						C			D			
BİRİM/BİNA	FAALİYET/SÜREÇ	RİSK	TAKİBİN YAPILACIĞI KAYIT(LAR)	ETKİLENECEK KİŞİLER	Şiddet - \$	Olasılık - O	Risk (\$*O)	RİSK DERECESELİ- ÖNCELİKLENDİRME	KARAR	RİSK GİDERME YÖNTEMİ/SEKLİ - ÖNLEYİCİ FAALİYET(LER)	SÜREÇ SORUMLUSU	TERMİN	DÖF NO / KAYIT NO	SONUÇLARIN DEĞERLENDİRİLMESİ
STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI7REKTÖRLÜK	Bütçenin Hazırlanması	Öngüremeyen ihtiyaçların ortaya çıkması,Bütçe gelir-gider tahminlerinin gerçekçi yapılmaması.	Mevzuat ve Mevcut Kullanılan Sistemler	Tüm Birimler	3	2	6	Düşük	Kontrol Etme	Tüm Birimlerle Koordineli Çalışma	SGDB	Yıl İçinde		
STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI7REKTÖRLÜK	Bütçenin Uygulanması	Ödenek talep ve göndermelerinin öngürelen sürelerde yapılmaması,aylık ve üçer aylık dönemler itibariyle bütçe giderlerinin raporlanmaması.	Mevzuat ve Mevcut Kullanılan Sistemler	Tüm Birimler	3	2	6	Düşük	Kontrol Etme	Tüm Birimlerle Koordineli Çalışma	SGDB	Yıl İçinde		
STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI7REKTÖRLÜK	Bütçe Raporlamalarının Yapılması	İlgili raporların hatalı ve eksik yapılması,Hazırlanan Bütçe raporlarının zamanında ve mevzuata uygun yapılmaması,Raporların hazırlanmasında kullanılan verilerin elde edilmesi ile ilgili bilgilendirmelerin yapılmaması.	Mevzuat ve Mevcut Kullanılan Sistemler	Tüm Birimler	2	3	6	Düşük	Kontrol Etme	Tüm Birimlerle Koordineli Çalışma	SGDB	Yıl İçinde		
STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI7REKTÖRLÜK	Performans Programı ve Performans Esaslı Program Bütçe Koordinasyonunun sağlanması	Performans programının hazırlanmasında toplanan veri ve bilgilerin kesin ve doğru olduğundan emin olunmaması.Bütçe ödeneklerinin ilgili yıl performans hedefleri doğrultusunda hazırlanmasının sağlanmaması.Sorumlu kişilerin mevzuat konusunda yeterli derecede bilgi sahibi olmaması ve birimler ile iletişimin sağlanmaması.	Mevzuat ve Mevcut Kullanılan Sistemler	Tüm Birimler	3	2	6	Düşük	Kontrol Etme	Tüm Birimlerle Koordineli Çalışma	SGDB	Yıl İçinde		

STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI/REKTÖRLÜK	Tüm Ödeme İşlemleri	Eksik ve hatalı evrakların gelmesi,Hak sahibinin Alıcı IBAN uyumsuzluğu, Süreli ödemelerin zamanında yapılamaması ,Personelin mevzuat hakkında yeterli bilgiye sahip olmaması.	Mevzuat ve Mevcut Kullanılan Sistemler	Tüm Birimler	4	2	8	Orta	Kontrol Etme	İlgili Personelin Yasal Mevzuat Doğrultusunda Daha Özenli ve Dikkatli Çalışması hususunda uyarılması	SGDB	Yıl İçinde		
STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI/REKTÖRLÜK	Emanet Ödemeleri (SGK-Vergi ve Diğer Emanetler)	SGK ile Vergi Bildirim ve Beyanlarının Yasal Süresinde yapılmaması ve Bundan Dolayı Ödemenin süresinde yapılamaması	Mevzuat ve Mevcut Kullanılan Sistemler	Tüm Birimler	4	2	8	Orta	Kontrol Etme	İlgili Personelin Yasal Mevzuat Doğrultusunda Daha Özenli ve Dikkatli Çalışması hususunda uyarılması	SGDB	Takvim Yılı Boyunca		
STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI/REKTÖRLÜK	Teminat İşlemleri	Teminat mektuplarının güvenli bir ortamda muhafaza edilememesi,Teminatların iade sürecinde mezuata uyulmaması,Nakdi teminat işlemlerinde zamanışımına dikkat edilmemesi, Teminat süre uzatım ve iade yazılarının muhasebe birimine zamanında iletilmemesi,Personelin mevzuat hakkında yeterli bilgiye sahip olmaması.	Mevzuat ve Mevcut Kullanılan Sistemler	Tüm Birimler	4	2	8	Orta	Kontrol Etme	İlgili Personelin Yasal Mevzuat Doğrultusunda Daha Özenli ve Dikkatli Çalışması hususunda uyarılması	SGDB	Yıl İçinde		
STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI/REKTÖRLÜK	Muhasebe Dönem Başı-Dönem Sonu İşlemleri	Banka Hesapları ile muhasebe raporlarının uyumlu olmaması , Dönem başı ve Dönem sonu işlemlerinin zamanında ve doğru bir şekilde yapılmaması.	Mevzuat ve Mevcut Kullanılan Sistemler	Tüm Birimler	2	2	4	Düşük	Kontrol Etme	İlgili Personelin Yasal Mevzuat Doğrultusunda Daha Özenli ve Dikkatli Çalışması hususunda uyarılması	SGDB	Yıl İçinde		
STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI/REKTÖRLÜK	Taşınmaz mal işlemleri	Taşınmaz malların değerlemelerinin yapılmaması, muhasebe kayıtlarına intikal etmemesi	Mevzuat ve Mevcut Kullanılan Sistemler	Tüm Birimler	2	2	4	Düşük	Kontrol Etme	İlgili Personelin Yasal Mevzuat Doğrultusunda Daha Özenli ve Dikkatli Çalışması hususunda uyarılması	SGDB	Yıl İçinde		

STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI/REKTÖRLÜK	Kesin Hesap Raporlama İşlemleri	Muhasebe raporlarının zamanında alınmaması, Kesin hesap işlemlerinin zamanında ve doğru bir şekilde yapılmaması	Mevzuat ve Mevcut Kullanılan Sistemler	Tüm Birimler	3	3	9	Orta	Kontrol Etme	İlgili Personelin Yasal Mevzuat Doğrultusunda Daha Özenli ve Dikkatli Çalışması hususunda uyarılması	SGDB	Yıl İçinde		
STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI/REKTÖRLÜK	Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum eylem planının hazırlanması- revize edilmesi	Yasal Mevzuat çerçevesinde planın hazırlanmaması, süreçlerinin takip edilmemesi, Üst yönetimin planı sahiplenmemesi.	Mevzuat ve Mevcut Kullanılan Sistemler	Tüm Birimler	2	3	6	Düşük	Kontrol Etme	Tüm Birimlerle Koordineli Çalışma	SGDB	Yıl İçinde		
STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI/REKTÖRLÜK	Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum eylem planının Uygulanması	Verilerin eksik veya hatalı gelmesi,Personel Yetersizliği,Mevzuat hakkında yeterli bilgiye sahip olunmaması,Plan süreçlerinin takip edilmemesi.	Mevzuat ve Mevcut Kullanılan Sistemler	Tüm Birimler	2	3	6	Düşük	Kontrol Etme	Tüm Birimlerle Koordineli Çalışma	SGDB	Yıl İçinde		
STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI/REKTÖRLÜK	Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum eylem planının İzlenmesi	Verilerin eksik veya hatalı gelmesi,Personel Yetersizliği,Mevzuat hakkında yeterli bilgiye sahip olunmaması,plan süreçlerinin takip edilmemesi.	Mevzuat ve Mevcut Kullanılan Sistemler	Tüm Birimler	3	2	6	Düşük	Kontrol Etme	Tüm Birimlerle Koordineli Çalışma	SGDB	Yıl İçinde		
STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI/REKTÖRLÜK	Ön Mali Kontrol İşlemleri	Ödeme Evrakları ile İhale evraklarının eksik veya hatalı gelmesi,ön mali kontrolün mevzuata uygun yapılmaması.	Mevzuat ve Mevcut Kullanılan Sistemler	Tüm Birimler	3	3	9	Orta	Kontrol Etme	İlgili Personelin Yasal Mevzuat Doğrultusunda Daha Özenli ve Dikkatli Çalışması hususunda uyarılması	SGDB	Yıl İçinde		
STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI/REKTÖRLÜK	Taşınır mal ve konsolide işlemleri	Taşınır mal işlemlerinin zamanında, mevzuata uygun ve doğru bir şekilde yapılmaması.	Mevzuat ve Mevcut Kullanılan Sistemler	Tüm Birimler	2	2	4	Düşük	Kontrol Etme	İlgili Personelin Yasal Mevzuat Doğrultusunda Daha Özenli ve Dikkatli Çalışması hususunda uyarılması	SGDB	Yıl İçinde		

STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI/REKTÖRLÜK	Stratejik Plan Hazırlama ve Revize	Stratejik Plan çalışmalarına vaktinde ve gerekli özenin gösterilmemesi,Stratejik planın kurum personeli tarafından sahiplenilmemesi.Amaç ve hedeflerin gerçekçi ve ölçülebilir olarak belirlenememesi.Amaç ve hedeflerin gerçekleştirilmesine yönelik çalışmaların yapılmaması,Plan süreçlerinin takip edilmemesi.	Mevzuat ve Mevcut Kullanılan Sistemler	Tüm Birimler	3	3	9	Orta	Kontrol Etme	Tüm Birimlerin Planın hazırlanma sürecine katkı sağlamasının temini	SGDB	Yıl İçinde	
STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI/REKTÖRLÜK	Stratejik Plan izleme ve değerlendirme Raporu Hazırlama	Stratejik Planda yer alan Amaç ve hedeflerin, göstergelerin ölçümlerinin doğru yapılmaması,Plan süreçlerinin takip edilmemesi.	Mevzuat ve Mevcut Kullanılan Sistemler	Tüm Birimler	3	2	6	Düşük	Kontrol Etme	Planda yer alan amaç-hedef ve göstergelerin birimlerce gerçeği yansıtır ve ölçülebilir şekilde belirlenmesinin temini	SGDB	Yıl İçinde	

Hazırlayan	Onaylayan
KASGEM	KASGEM Müdürü