

	İDARİ VE MALİ İŞLER DAİRE BAŞKANLIĞI			KARADENİZ TEKNİK ÜNİVERSİTESİ İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı İMİDB
	BİRİM RİSK EYLEM PLANI			
Dok. Kodu: KTÜ.İMİDB.KKY. PL. 04	Yayın Tarihi: 15.01.2025	Revizyon No: 1	Revizyon Tarihi: 15.01.2025	Sayfa Sayısı: 04

BİRİM RİSK EYLEM PLANI 2025 YILI							
Sıra	Birim	Tarih	Hedef	Gösterge	Tespit Edilen Risk	Alınacak Önlem	Risk Puanı
1	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	15.01.2025	A3.H3.4 - Kurum aidiyet duygusu artırılacak ve kurum kültürü geliştirilecektir.	A3.H3.4.PG3.4.1 - Çalışanların üniversite içerisindeki karar ve inisiyatif alma sürecindeki memnuniyet düzeyi (%)	Memnuniyet ölçümünde paydaşlardan yeterli kadar geri dönüş alınamaması	Geri dönüş alınması içi farklı yöntemler kullanılması	12
2	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	15.01.2025	A3.H3.4 - Kurum aidiyet duygusu artırılacak ve kurum kültürü geliştirilecektir.	A3.H3.4.PG3.4.1 - Çalışanların üniversite içerisindeki karar ve inisiyatif alma sürecindeki memnuniyet düzeyi (%)	Çalışanların eğitimlere katılma konusunda isteksizlik ve eğitimlerin zaman kaybı olarak görülmesi	Eğitimsel katılım sayısının takip edilmesi	9
3	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	15.01.2025	A3.H3.1 - Yönetmelik süreçlerinde verimlilik artırılacak ve nitelikli idari iş gücü geliştirilecektir.	A3.H3.1.PG3.1.3 - İş Kontrol Eylem Planı izleme ve değerlendirme toplantısı sayısı	Ödenek kontrolünün yapılmadan alıma çıkılması sonucunda ödeneğin yeterli olmaması ya da farklı amaçlar için bütçeye konulan ödeneğin yanlış harcanması	E Bütçe ve MYS(Mali Yönetim sistemi) Üzerinden ödenekler kontrol edilmesinin sağlanması	4
4	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	15.01.2025	A1.H1.2 - Eğitim programları, öğrenme kaynakları ve akademik destek hizmetleri kalite odaklı geliştirilecektir.	A1.H1.2.PG1.2.2 - Öğrencilerin öğrenme ortamı, kaynakları, tesis ve altyapılara yönelik memnuniyet oranı	Teknik şartnamenin düzenlenmemesi ya da hatalı düzenlemesi sonucu alınacak mal ve hizmetin kurum ihtiyaçlarını karşılamaması	Mal/ Malzemeler cins ve özelliklerine göre alanında uzman ve yetkin kişilerce şartnameler hazırlanmasının sağlanması	5
5	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	15.01.2025	A1.H1.2 - Eğitim programları, öğrenme kaynakları ve akademik destek hizmetleri kalite odaklı geliştirilecektir.	A1.H1.2.PG1.2.2 - Öğrencilerin öğrenme ortamı, kaynakları, tesis ve altyapılara yönelik memnuniyet oranı	Alınacak olan ürünün şartnameyi mal/malzemenin şartnameyi karşılıyor olması fakat ihtiyacı karşılayacak uzun ömürlü olmaması neticesinde tekrar alınması	İstenilecek Mal ve Malzemelerle İlgili Numune numune gelmeyecek durumlarda ürünlere ilişkin Marka/Model,Teknik Verileri(Data),Ürünlere Ait Varsa Firmalarına Ait Yetki Belgesi, Ürünlere Ait TSE Standartlarına	4

6	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	15.01.2025	A3.H3.1 - Yönetmelik süreçlerde verimlilik artırılacak ve nitelikli idari iş gücü geliştirilecektir.	A3.H3.1.PG3.1.3 - İç Kontrol Eylem Planı izleme ve değerlendirme toplantısı sayısı	Malzemenin muayene kabulü yapılmadan, tamamı teslim alınmadan ya da eksik teslim almalarında ödeme yapılması sonucu oluşacak kamu zararı	Alınacak mal/hizmetlere ilişkin yetkin kişilerden oluşturulan muayene komisyonlarınca şartnameye uygun malzemeler alınmasının sağlanması, eksik süreçlerin takip edilmesi	5
7	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	15.01.2025	A3.H3.1 - Yönetmelik süreçlerde verimlilik artırılacak ve nitelikli idari iş gücü geliştirilecektir.	A3.H3.1.PG3.1.3 - İç Kontrol Eylem Planı izleme ve değerlendirme toplantısı sayısı	İhalelerde mevzuata göre alınması gereken belge ve bilgilerin alınmaması ya da kontrol edilmemesi sonucu iç denetçi ya da Sayıştay tarafından bulguların tespit edilmesi	Daha önce yapılmış olan denetçi ve sayıştay bulguları incelenmekte olup azami gayret gösterilerek sürecin takip edilmesi	6
8	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	15.01.2025	A3.H3.1 - Yönetmelik süreçlerde verimlilik artırılacak ve nitelikli idari iş gücü geliştirilecektir.	A3.H3.1.PG3.1.3 - İç Kontrol Eylem Planı izleme ve değerlendirme toplantısı sayısı	Elektrik, Doğalgaz, Su, Telefon vb. abonelik ödemelerinin yasal süresi içinde ödenmemesi nedeniyle oluşan kamu zararı	Hizmet alımları tertibindeki ödeneklerin harcama birimleri tarafından takip edilmemesi	10
9	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	15.01.2025	A3.H3.1 - Yönetmelik süreçlerde verimlilik artırılacak ve nitelikli idari iş gücü geliştirilecektir.	A3.H3.1.PG3.1.3 - İç Kontrol Eylem Planı izleme ve değerlendirme toplantısı sayısı	Taahhütlerin giriş/çıkış kaydına esas teşkil eden taahhüt işlem fişinin düzenlenmemesi ya da eksik ve hatalı düzenlenmesi	Ambara giriş/çıkış yapılacak tüm taahhütlerin mutlaka tutanak ya da kanıtlayıcı bir belge karşılığında teslim alınması	8
10	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	15.01.2025	A3.H3.1 - Yönetmelik süreçlerde verimlilik artırılacak ve nitelikli idari iş gücü geliştirilecektir.	A3.H3.1.PG3.1.3 - İç Kontrol Eylem Planı izleme ve değerlendirme toplantısı sayısı	Taahhüt giriş/çıkış kaydına ilişkin taahhüt işlem fişlerinin muhasebe birimine gönderilmemesi sonucu muhasebe birimiyle mutabakatın sağlanamaması	"Satın alınan taahhütler için düzenlenen TİF ler için HYS den ödeme emri düzenlenip düzenlenmediğinin takip edilmesi Taahhüt kayıt yetkilisince HYS'ye gönderdiği TİF lerin onaylanıp onaylanmadığının kontrol edilmesi "	8
11	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	15.01.2025	A3.H3.1 - Yönetmelik süreçlerde verimlilik artırılacak ve nitelikli idari iş gücü geliştirilecektir.	A3.H3.1.PG3.1.3 - İç Kontrol Eylem Planı izleme ve değerlendirme toplantısı sayısı	Satın alınan taahhütler için düzenlenen TİF ler için HYS den ödeme emri düzenlenip düzenlenmediğinin takip edilmesi Taahhüt kayıt yetkilisince HYS'ye gönderdiği TİF lerin onaylanıp onaylanmadığının kontrol edilmesi	Kullanıma verilen dayanıklı taahhütlerin personele zimmet fişi düzenlenerek imza karşılığı verilmesi, imzalı nüshanın saklanması, çıkış kaydına esas teşkil eden TİF lerin düzenlenmesi	8
12	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	15.01.2025	A3.H3.1 - Yönetmelik süreçlerde verimlilik artırılacak ve nitelikli idari iş gücü geliştirilecektir.	A3.H3.1.PG3.1.3 - İç Kontrol Eylem Planı izleme ve değerlendirme toplantısı sayısı	Taahhütlerin kiraya verilme sürecinde Kamu zararının oluşması	Kira tutarı hesaplanırken hesaplamalarda dikkat edilmesi ve kontrollerin sağlanması	8
13	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	15.01.2025	A3.H3.1 - Yönetmelik süreçlerde verimlilik artırılacak ve nitelikli idari iş gücü geliştirilecektir.	A3.H3.1.PG3.1.3 - İç Kontrol Eylem Planı izleme ve değerlendirme toplantısı sayısı	Mevzuata uygun yapılmayan ihalenin iptal edilmesi durumunda oluşacak riskler	Resmi Gazete ilgili personellerce takip edilmekte olup,ihale mevzuatına uygun olarak süreç izlenmekte tedbirler alınmaktadır.	5
14	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	15.01.2025	A3.H3.1 - Yönetmelik süreçlerde verimlilik artırılacak ve nitelikli idari iş gücü geliştirilecektir.	A3.H3.1.PG3.1.3 - İç Kontrol Eylem Planı izleme ve değerlendirme toplantısı sayısı	Alınması gereken teminatların alınmaması ya da eksik alınması sonucu kamu zararı	İhale dokümanı hazırlanırken işin garanti süresi boyunca teminat mektupları alınarak, ilgili personelce süreç takip edilmelidir.	5

15	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	15.01.2025	A3.H3.1 - Yönetmelik süreçlerinde verimlilik artırılacak ve nitelikli idari iş gücü geliştirilecektir.	A3.H3.1.PG3.1.3 - İç Kontrol Eylem Planı izleme ve değerlendirme toplantısı sayısı	Hakediş belgelerini eksik düzenlenmesi Kesilmesi gereken vergi borcu, damga vergisi, sözleşme damga vergisi, SGK vb. kesintilerin kesilmemesi, eksik kesilmesi	Merkezî Yönetim Harcama Belgeleri Yönetmeliği kapsamında süreç takip edilmesi	5
16	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	15.01.2025	A3.H3.1 - Yönetmelik süreçlerinde verimlilik artırılacak ve nitelikli idari iş gücü geliştirilecektir.	A3.H3.1.PG3.1.3 - İç Kontrol Eylem Planı izleme ve değerlendirme toplantısı sayısı	Birim iç kontrol çalışmalarının hatalı yapılması ve zamanında yapılmaması	iç kontrol komisyonun toplantı takvimi oluşturarak bu toplantılarda değerlendirilmeler yapılması	3
17	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	15.01.2025	A3.H3.1 - Yönetmelik süreçlerinde verimlilik artırılacak ve nitelikli idari iş gücü geliştirilecektir.	A3.H3.1.PG3.1.3 - İç Kontrol Eylem Planı izleme ve değerlendirme toplantısı sayısı	Faaliyet raporunun doğru ve zamanında hazırlanmaması	Başkanlık birimlerinin doğru ve zamanında bilgileri, raporu hazırlayan personele gönderilmesinin sağlanması	4
18	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	15.01.2025	A3.H3.1 - Yönetmelik süreçlerinde verimlilik artırılacak ve nitelikli idari iş gücü geliştirilecektir. id iş gücü geliştirilecektir.	A3.H3.1.PG3.1.3 - İç Kontrol Eylem Planı izleme ve değerlendirme toplantısı sayısı	Ambarda bulunan taşınırın çalı Ambarda bulunan taşınırın çalınması, yıpranması, bozulması ve benzeri tehlikelere karşı korunmaması sonucu hizmetin aksama riski, kamu zararı yıpranması,bozulması ve benzeri tehlikelere karşı korunmaması sonucu hizmetin aksama riski, kamu zararı	Ambarlara yetkisiz kişilerin girmemesi için önlem alınması, Taşınır malların periyodik olarak sayılması, Yangın ve su basması tehlikelerine karşı tedbir alınması, Taşınır malın kaybolmasından kaynaklanan zararın ilgisinden tazmininin sağlanması	5
19	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	15.01.2025	A3.H3.1 - Yönetmelik süreçlerinde verimlilik artırılacak ve nitelikli idari iş gücü geliştirilecektir.	A3.H3.1.PG3.1.3 - İç Kontrol Eylem Planı izleme ve değerlendirme toplantısı sayısı	Bütçe kalemlerinin ihtiyaçlara/gider kalemlerine sağlıklı dağıtılmaması	Ödenek teklifleri hazırlanırken gereken hassasiyetin gösterilmesi ve kdv dahil fiyatlar üzerinden hesaplamaların yapılmasını sağlanması	6
20	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	15.01.2025	A3.H3.1 - Yönetmelik süreçlerinde verimlilik artırılacak ve nitelikli idari iş gücü geliştirilecektir.	A3.H3.1.PG3.1.3 - İç Kontrol Eylem Planı izleme ve değerlendirme toplantısı sayısı	Gelen yazılara süresinde cevap verilmemesi, ivedi yazılarda aksaklıkların yaşanması	Gelen ve giden evrakların titizlikle takip edilip zamanında birime/ilgisine havale edilmesi, Gizli evrakların sorumlu personel tarafından açılması, gelen ivedi ve günlük yazıların en kısa zamanda işleme alınmasının sağlanması	5

YÜKSEK DÜZEY RİSK

ORTA DÜZEY RİSK

DÜŞÜK DÜZEY RİSK