

T.C.
NİĞDE ÖMER HALİSDEMİR ÜNİVERSİTESİ

İŞ AKIŞ SÜRECİ RİSK DEĞERLENDİRME RAPORU

SAĞLIK KÜLTÜR ve SPOR DAİRE
BAŞKANLIĞI

Hazırlayan:

Emin ÖZKAN

Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanı

2025

ARALIK

1. Giriş

Bu rapor, T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı Kamu İç Kontrol Yönetmeliği ile T.C. Maliye Bakanlığı Kamu İç Kontrol Rehberi doğrultusunda hazırlanmıştır. Amaç, Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığı biriminde yürütülen iş akış süreçlerinde ortaya çıkabilecek riskleri belirlemek, değerlendirmek ve gerekli önleyici tedbirleri planlamaktır. Çalışma, üniversitenin iç kontrol sistemi kapsamında hesap verebilirlik, saydamlık ve etkinliğin artırılmasına katkı sağlamayı hedeflemektedir.

2. Kapsam

Bu rapor, Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığı biriminde gerçekleştirilen tüm temel iş akış süreçlerini kapsamaktadır. Değerlendirme; birim personelinin görev ve sorumluluk alanları, yürütülen rutin/idari faaliyetler, kullanılan bilgi sistemleri, evrak süreçleri ve ilgili mevzuat yükümlülükleri çerçevesinde yapılmıştır.

3. Yöntem

Risk değerlendirmesi, T.C. Maliye Bakanlığı Kamu İç Kontrol Rehberinde yer alan “Risk Yönetimi” esas alınarak yürütülmüştür.

- Her iş akışı için “faaliyetler – risk – kontrol faaliyetleri” üçlüsü dikkate alınmıştır.
- Risklerin olasılık ve etki dereceleri 1–10 arası puanlama yöntemiyle değerlendirilmiş, risk düzeyleri düşük, orta ve yüksek olarak sınıflandırılmıştır.
- Değerlendirmeler, birim yöneticisi, ilgili personel tarafından müşterek yapılmıştır.
- Mevcut kontrol mekanizmalarının etkinliği gözden geçirilmiş ve gerekli iyileştirme önerileri belirlenmiştir.

4. Birim İş Akışlarının Tanımlanması

Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığı biriminde yürütülen temel iş akışları aşağıda özetlenmiştir:

No	İş Akışı
1	Genel Hizmetler Birimi (Destek Hizmetleri)
2	Genel Hizmetler Birimi (Barınma Hizmetleri)
3	Kültür Hizmetleri Birimi
4	Mali Hizmetler Birimi (Satın Alma Bürosu)
5	Mali Hizmetler Birimi (Taşınır Kayıt Kontrol Bürosu)
6	Spor Hizmetleri Birimi

5. Risklerin Belirlenmesi ve Değerlendirilmesi

Birim iş akışlarında tespit edilen riskler, sebepleri, olasılık, etki ve mevcut kontrol faaliyetleri açısından analiz edilmiştir. Risk değerlendirme sonuçları bu raporun ekinde bulunan Risk Kayıt Formunda ayrıntılı biçimde yer almaktadır.

6. Değerlendirme ve Bulgular

Yapılan analizler sonucunda: Düşük riske sahip risklerin büyük kısmının personel kaynaklı olduğu, mevzuatı güncel olarak takip etmemekten kaynaklandığı, Yüksek riske sahip iş sürecinin büyük oranda başka birimlerin yaptığı işlemlerden kaynaklandığı tespit edilmiştir. Mevcut kontrol faaliyetleri ile ilgili iş tanımları yazılı ve sözlü bir şekilde iletilmiş olup, kontrol faaliyetlerine devam edilmektedir. Risklerin % 1,19'u yüksek; % 26,19'u orta; % 72,62'si düşük düzeydedir. Belirlenen başlıca gelişim alanları: Riskli alanlarla ilgili Başkanlığımız birim personeline ve diğer harcama birimleri personeline güncel mevzuatın uygulanması ve sürecin takibine yönelik gerekli bilgilendirmeler yaparak hizmet içi eğitimlerin yapılmasına devam edilecektir.

Yapılan analizler sonucunda:

- Risklerin büyük kısmının personel farkındalığı eksikliği kaynaklı olduğu tespit edilmiştir.
- Mevcut kontrol faaliyetlerinin çoğu yazılı prosedür veya talimat düzeyindedir; ancak uygulama takibi bazı alanlarda yetersizdir.
- Risklerin %26,19'u orta, % 72,62'si düşük, %1,19'u yüksek düzeydedir.

Belirlenen başlıca gelişim alanları:

- İş akışlarının güncellenerek dijital ortamda izlenebilir hale getirilmesi,
- Görev dağılım çizelgelerinin netleştirilmesi,
- Riskli süreçler için iç denetim sıklığının artırılması,
- Personel için iç kontrol ve süreç yönetimi farkındalık eğitimlerinin planlanması.

7. Öneriler

1. İş akışlarına ilişkin yazılı talimat ve kontrol listeleri her yıl güncellenmelidir.
2. Risk formlarında yüksek düzeyli olarak belirlenen alanlar için eylem planı hazırlanmalıdır.
3. Risk kontrol faaliyetlerinin takibi, birim yöneticisi veya belirlenmiş iç kontrol sorumlusu tarafından yürütülmelidir.
4. Gözden geçirme periyodu yılda en az iki kez olmalı; süreçte değişiklik olduğunda form yenilenmelidir.

8. Sonuç

Bu rapor, Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığı biriminde gerçekleştirilen iş akış risk değerlendirmesi çalışmasının bulgularını özetlemektedir. Çalışma sonucunda, birimde risk bilincinin güçlendirilmesi, kontrol mekanizmalarının güncellenmesi ve iç kontrol sisteminin etkinliğinin artırılması için öncelikli alanlar belirlenmiştir. Raporun devamında ilgili İş Akış Risk Kayıt Formu yer almaktadır.

Risk Kayıt Formu

İdare/Birim/Alt Birim:						Tarih: .././20....						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Sıra	İş Süreci (Mali/ İdari)	İş Sürecinin Adı	İş Süreçlerine Yönelik Riskler	Riske verilen cevaplar: Mevcut kontroller	Etki	Olasılık	Risk Puanı (R)	Değişim (Riskin Yönü)	Riske verilecek cevaplar: Yeni / Ek / Kaldırılan Kontroller	Başlangıç Tarihi	Riskin Sahibi	Açıklamalar
1	İdari	(Kısmi Zamanlı Part Time Çalıştırma İşlemleri)	Risk: Kısmi Zamanlı Çalışacak öğrencilerin kısmi zamanlı öğrenci çalıştırma usul ve esasları dışında tespiti veya öğrenci seçiminde ihtiyaç sahibi öğrencilerin seçilememesi Sebeb: Dikkatsizlik veya belge kontrol mekanizmalarının yetersizliği		7,75	2,25	17,4375	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler yapılacaktır.
2	İdari	(Kısmi Zamanlı Part Time Çalıştırma İşlemleri)	Risk: Bilgi ve yetenek gerektiren işlerde gerekli şartları taşımayan öğrencileri çalıştırmak Sebeb: Kısmi zamanlı öğrenci belirleme kurul ya da komisyonlarının işe uygun belirleme yapmaması		4,25	1,25	5,3125	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler yapılacaktır.
3	İdari	(Kısmi Zamanlı Part Time Çalıştırma İşlemleri)	Risk: Öğrencilerin işe başlatılmasında yasal veya idari hataların yapılması Sebeb: Mevzuat bilgisi eksikliği veya işe başlatma süreçlerinin yanlış uygulanması		8,00	1,50	12	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler yapılacaktır.
4	İdari	(Kısmi Zamanlı Part Time Çalıştırma İşlemleri)	Risk: Çalıştırılan öğrenciler için hazırlanan puantajların yanlış düzenlenmesi ilgili birimlerden gönderilmemesi ya da geç gönderilmesi sebebiyle öğrenciye ödemelerin zamanında yapılamaması. Sebeb: Dikkatsizlik veya belge kontrol mekanizmalarının yetersizliği		5,00	1,00	5	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler yapılacaktır.
5	İdari	(Kısmi Zamanlı Part Time Çalıştırma İşlemleri)	Risk: Öğrencileri sigorta girişi yapılmadan çalışmaya başlatmak. Sebeb: Kontrol listesi veya standart doğrulama prosedürünün uygulanmaması		9,25	1,00	9,25	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler yapılacaktır.
6	İdari	(Kısmi Zamanlı Part Time Çalıştırma İşlemleri)	Risk: Kısmi Zamanlı Çalışan Öğrencilerin Genel Sağlık Sigorta Primlerinin yatırılmaması Sebeb: Dikkatsizlik veya belge kontrol mekanizmalarının yetersizliği		5,00	1,00	5	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler yapılacaktır.
7	İdari	Öğrenci Yemek	Risk: Sebeb:		7,75	2,25	17,4375	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli
8	İdari	Öğrenci Yemek	Risk: Sebeb:		6,25	1,25	7,8125	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli
9	İdari	Kitap Standı Açılması	Risk: Sebeb:		7,50	1,00	7,5	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli
10	İdari	Kitap Standı Açılması İşlemleri	Risk: Sebeb:		9,00	2,00	18	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler yapılacaktır.

11	İdari	Kitap Standı Açılması İşlemleri	Risk:		9,00	2,00	18	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler
12	İdari	Reklam Alınması	Risk:		9,00	2,00	18	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli
13	İdari	Barınma Birimlerine Kayıt İşlemleri	Risk: Yemek Yardımı Yönergesi kapsamı dışında öğrenci belirlenmesi / öğrenci seçiminde ihtiyaç sahibi öğrencilerin tespit edilememesi Sebeb: Dikkatsizlik veya belge kontrol mekanizmalarının yetersizliği, yönerge hakkında bilgi eksikliği		9,00	2,00	18	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler yapılacaktır.
14	İdari	Barınma Birimlerine	Risk:		9,00	2,00	18	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli
15	İdari	Barınma Birimlerine Kayıt İşlemleri	Risk: Üniversite Yönetim Kurulunca onaylanan yemek yardımından yararlanacak öğrencilerin E kampüs sistemine tanımlanmasının yapılmaması veya yanlış kişiye tanımlama yapılması. Sebeb: Kontrol listesi veya standart doğrulama prosedürünün uygulanmaması		9,00	2,00	18	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler yapılacaktır.
16	İdari	Barınma Birimleri	Risk:		9,00	3,00	27	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli
17	İdari	Barınma Birimleri	Risk:		9,00	3,00	27	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli
18	İdari	Salon Tahsisi	Risk:		9,00	1,75	15,75	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli
19	İdari	Salon Tahsisi	Risk:		9,00	4,50	40,5	Yeni	Salonlara, kapasitesinden fazla katılımcı alınmaması hususunda Güvenlik Birimine gerekli yazışmalar olup,	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli
20	İdari	Yolluk Ödeme	Risk:		4,50	1,00	4,5	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli
21	İdari	Yolluk Ödeme İşlemleri	Risk:		3,75	1,00	3,75	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler yapılacaktır.
22	İdari	Yolluk Ödeme İşlemleri	Risk:		3,75	1,00	3,75	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler
23	İdari	YollukAvans Verilmesi	Risk:		4,25	1,00	4,25	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli
24	İdari	YollukAvans Verilmesi İşlemleri	Risk: Yeterli başvuru belgelerine sahip olmayan firmaların başvurularının kabul Sebeb: Dikkatsizlik veya belge kontrol mekanizmalarının yetersizliği		4,25	1,00	4,25	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler yapılacaktır.
25	İdari	YollukAvans Verilmesi İşlemleri	Risk: Firmanın stant ücretini yatırmadan stant açması Sebeb: Dikkatsizlik veya belge kontrol mekanizmalarının yetersizliği		4,25	1,00	4,25	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler yapılacaktır.
26	İdari	YollukAvans Verilmesi İşlemleri	Risk: Açılan stantlarda uygulama harici usulsüz satış ve tanıtım yapılması Sebeb: Yeterli idari güvenlik kontrollerinin sağlanmaması		4,25	1,00	4,25	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler yapılacaktır.
27	İdari	Yolluk Avans Kapatma İşlemleri	Risk:		0,00	0,00	0	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler yapılacaktır.

28	İdari	Yolluk Avans Kapatma	#YOK		0,00	0,00	0	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler
29	İdari	Yolluk Avans Kapatma	Risk:		0,00	0,00	0	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler
30	İdari	Duyuru Yapılması	Sebeb:		4,25	1,00	4,25	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli
31	İdari	Öğrenci Kulüpleri	Risk:		6,00	1,00	6	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli
32	İdari	Öğrenci Kulüpleri Etkinliklerini	Sebeb:		6,00	1,00	6	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler yapılacaktır.
33	İdari	Öğrenci Kulüpleri Etkinliklerini Gerçekleştirilmesi	Risk:		8,00	4,00	32	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler yapılacaktır.
34	İdari	Hak Ediş Ödeme	Sebeb:		4,50	1,50	6,75	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli
35	İdari	Doğrudan Temin İşlemleri	Risk: Reklam yapacak kişi veya kurumların İdarece onaylanan afişin dışında farklı afiş kullanması Sebeb: Dikkatsizlik veya belge kontrol mekanizmalarının yetersizliği, yeterli idari güvenlik kontrollerinin sağlanmaması		6,50	1,50	9,75	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler yapılacaktır.
36	İdari	Doğrudan Temin	Risk:		3,00	1,00	3	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli
37	İdari	Elektrik, Su, Doğalgaz	Sebeb:		3,00	1,00	3	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli
38	İdari	Elektrik, Su, Doğalgaz	Risk:		4,75	1,50	7,125	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli
39	İdari	İhale Öncesi İşlemler	Sebeb:		5,00	1,00	5	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler yapılacaktır.
40	İdari	İhale Öncesi İşlemler	Risk: Hak sahibi olmayan öğrencilere kayıt yapılması, Disiplin cezası olan, mezun veya Sebeb: İlgili Personelin kontrol eksikliği		5,00	1,00	5	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler
41	İdari	Teminat İadesi İşlemleri	Risk: Kontenjan yönetiminin hatalı yapılması, Kapasitenin üzerinde kayıt Sebeb: İlgili Personelin kontrol eksikliği		3,00	1,00	3	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler
42	İdari	İlan Ödeme İşlemleri	Risk: Ödeme yapılmadan kayıt kesinleştirilmesi, gelir kaybı veya haksız tahsilat riski Sebeb: İlgili Personelin kontrol eksikliği		3,00	1,00	3	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler yapılacaktır.
43	İdari	İlan Ödeme İşlemleri	Risk: İzinli görünen öğrencinin fiilen yurttan kalması Sebeb: İlgili personel tarafından kontrolün yeterince yapılmaması, kontrollerin manuel takip edilmesi		3,00	1,00	3	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler yapılacaktır.
44	İdari	Zorunlu Staj Primi Ödeme İşlemleri	Risk: İzinsiz ayrılan öğrencinin fark edilmemesi Sebeb: İlgili personel tarafından kontrolün yeterince yapılmaması, kontrollerin manuel takip edilmesi		6,50	2,50	16,25	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler yapılacaktır.

45	İdari	Devir Yoluyla Taşınır Malzeme	Risk: İzinsiz ayrılan öğrencinin fark edilmemesi		8,50	1,00	8,5	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler yapılacaktır.
46	İdari	Hurdaya Ayrırma	Sebeb: Risk: Sebeb:		8,00	2,00	16	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli
47	İdari	Hurdaya Ayrırma Yoluyla Malzeme	Risk: Sebeb:		5,00	1,00	5	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler yapılacaktır.
48	İdari	Hurdaya Ayrırma Yoluyla Malzeme Çıkışı	Risk: Salon tahsis taleplerinin eksik veya hatalı alınması Tarih, saat, kapasite, teknik ihtiyaçların yanlış belirlenmesi Çakışan Sebeb: Dikkatsizlik veya tek elden yürütülmemesi		5,00	1,00	5	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler yapılacaktır.
49	İdari	Hurdaya Ayrırma Yoluyla Malzeme Çıkışı	Risk: Acil çıkış ve yangın güvenliği kurallarına uyulmaması, Salon kapasitesinin aşılması sonucu güvenlik riski, Teknik ekipmanların (ses, ışık, sahne) arızalanması Sebeb: Personel ve programlara katılan katılımcıların dikkatsizliği		4,00	1,50	6	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler yapılacaktır.
50	İdari	Hurdaya Ayrırma Yoluyla Malzeme Çıkışı	Risk: Yolluk bildirim sahibinin zamanında yolluk bildirimi yapmaması Sebeb: İlgili kişiyle ilgili bilgi ve görüş alış verisinin sağlanamaması		5,00	1,00	5	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler yapılacaktır.
51	İdari	Tüketim Çıkışı İşlemleri	Risk: Hazırlanan Harcama talimatı ve sonrası Ödeme emri belgesinin yanlış hesaplanması Sebeb: Personel dikkatsizliği		5,00	1,00	5	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler yapılacaktır.
52	İdari	Tüketim Çıkışı İşlemleri	Risk: Sürecin gecikmesi veya tamamlanamaması Sebeb: Personel takipsizliği		4,50	1,00	4,5	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler yapılacaktır.
53	İdari	Tüketim Çıkışı İşlemleri	Risk: Sebeb:		6,00	1,50	9	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler yapılacaktır.
54	İdari	Devir Yoluyla	Risk: Sebeb:		5,00	1,00	5	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli
55	İdari	Devir Yoluyla Taşınır Mal Girişi	Risk: Sebeb:		5,00	1,00	5	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler yapılacaktır.
56	İdari	Devir Yoluyla Taşınır Mal Girişi	Risk: Görevlendirme onayının eksik veya hatalı alınması Sebeb: Personel dikkatsizliği		6,00	1,50	9	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler yapılacaktır.
57	İdari	Devir Yoluyla Taşınır Mal Girişi	Risk: Verilecek avans miktarının ilgili mevzuatta belirlenen limitler dahilinde hesaplanmaması Sebeb: Personel dikkatsizliği		5,00	1,50	7,5	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler yapılacaktır.
58	İdari	Hibe Yoluyla Taşınır Mal	Risk: Avans verilecek kişi bilgilerinin yanlış veya eksik girilmesi Sebeb: Personel dikkatsizliği		5,00	1,00	5	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler
59	İdari	Hibe Yoluyla Taşınır Mal	Risk: Sürecin gecikmesi veya Sebeb: Personel takipsizliği		5,00	1,00	5	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler

60	İdari	Satınalma yoluyla	Risk:		5,00	1,50	7,5	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli
			Sebeb:									
61	İdari	Satınalma yoluyla Taşınır Mal Girişi	Risk:		7,00	1,00	7	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler yapılacaktır.
			Sebeb:									
62	İdari	Satınalma yoluyla	Risk:		5,00	1,00	5	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli
			Sebeb:									
63	İdari	Satınalma yoluyla Taşınır Mal Girişi	Risk:		9,00	1,50	13,5	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler yapılacaktır.
			Sebeb:									
64	İdari	Zimmete Verme	Risk:		5,00	1,00	5	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli
			Sebeb:									
65	İdari	Zimmete Verme	Risk:		7,00	1,00	7	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli
			Sebeb:									
66	İdari	Zimmete Verme İşlemleri	Risk: Duyuruların zamanında yapılmaması, Eksik veya hatalı içerik paylaşılması, Duyuruların güncellenmemesi		8,00	1,00	8	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler yapılacaktır.
			Sebeb: Personel Dikkatsizliği									
67	İdari	Zimmete Verme İşlemleri	Risk:		9,00	1,50	13,5	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler yapılacaktır.
			Sebeb:									
68	İdari	Merkez Yerleşke Çok Amaçlı Spor	Risk:		4,00	1,33	5,3333333	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler yapılacaktır.
			Sebeb:									
69	İdari	Merkez Yerleşke Futbol Sahası Tahsis İşlemleri	Risk: Niğde Ömer Halisdemir Üniversitesi Öğrenci Kulüpleri Yönergesi doğrultusundaki kurallara aykırı yapılan kulüp başvurusunun kabul edilmesi		4,00	1,33	5,3333333	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler yapılacaktır.
			Sebeb: Kulüp Üst Kurul Üyelerinin dikkatsizliği									
70	İdari	Aşağı Kayabaşı	Risk:		4,00	1,33	5,3333333	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli
			Sebeb:									
71	İdari	Merkez Yerleşke Halı Saha Tesisleri Tahsis İşlemleri	Risk: Öğrenci kulüplerinin yapacağı etkinliğin etkinlik tarihinden önce başvuru yapmaması, planlanan etkinliğin uygunluğu çıkmadan etkinliğin gerçekleştirilmesi		4,00	1,33	5,3333333	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler yapılacaktır.
			Sebeb: Öğrenci kulüplerinin konuya hassasiyet göstermemeleri									
72	İdari	Üniversitemiz Bünyesinde Yapılan Spor	Risk: Onaylanan etkinliklerin dışına çıkarak Üniversitenin hukuki sorumluluk altında		7,33	4,33	31,7777778	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler yapılacaktır.
			Sebeb: Öğrenci kulüplerinin kural dışı hareket etmeleri									
73	İdari	Üniversite Sporları Federasyonu Faaliyetlerini Organize Edilmesi	Risk: Hak Ediş yapılacak olan firmaya ait içinde kanıtlayıcı evrakların bulunduğu hak ediş dosyasının eksik hazırlanması		4,33	2,67	11,5555556	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler yapılacaktır.
			Sebeb: Personel tarafından evrakların dikkatlice kontrol edilmemesi									
74	İdari	Üniversite Sporları	Risk:		1,00	1,00	1	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli

		Federasyonu	Sebeb:						Edilecek.		İlgili İdari Personel	güncellemeler
75	İdari	Üniversite Sporları Federasyonu Faaliyetlerini	Risk: Rekabetçi teklif alınmaması nedeniyle piyasa Sebeb: Maliyet araştırmasının yeterince dikkatli yapılmaması		4,00	1,33	5,3333333	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler yapılacaktır.
76	İdari	Üniversite Sporları Federasyonu Faaliyetlerini n Organize	Risk: Doğrudan teminle alınan ürünlerin envanterde fazla Sebeb: Envanter yönetimi eksiklikleri		4,67	2,33	10,888889	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler yapılacaktır.
77	İdari	Spor Takımlarımı zın Üniversiteler	Risk: Mükerrer Fatura Ödemesi yapılması Sebeb: Personel tarafından gerekli takibin yapılmaması		5,00	1,00	5	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler yapılacaktır.
78	İdari	Spor Takımlarımı zın Üniversiteler arası	Risk: Ödeme Süresinin Aşılması Sebeb: Personel tarafından gerekli takibin yapılmaması		5,00	1,00	5	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler yapılacaktır.
79	İdari	Spor Takımlarımı zın	Risk: Sebeb:		5,00	1,00	5	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler
80	İdari	Üniversite Sporları Federasyonu Başkanlığına Katılacağı mı z Spor	Risk: Sebeb:		8,00	2,33	18,666667	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler yapılacaktır.
81	İdari	Üniversite Sporları Federasyonu Başkanlığına Katılacağı mı z Spor	Risk: Sebeb:		5,00	1,00	5	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler yapılacaktır.
82	İdari	Spor Tesislerimizi n Kurum	Risk: Yaklaşık Maliyetin Tespiti Sorunu Sebeb: İhale usulünün yanlış tespiti		6,67	3,67	24,444444	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler
83	İdari	Spor Tesislerimizi n Kurum Kuruluş ve Kişilere tahsis ile ilgili İşlemler	Risk: İhale usulünün yanlış tespiti (Açık İhale Usulü, Pazarlık Usulü), İlanın şekli ve adedi gibi hususların belirlenmesi Sebeb: Piyasa fiyat araştırmasında tekliflerin yüksek verilmesi		7,00	1,00	7	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	15.12.2025	Daire Başkanı Şube Müdürü İlgili İdari Personel	Risk durumu aylık takip edilecek olup gerekli güncellemeler yapılacaktır.

- 1 **Sıra No:** Risk kaydındaki sıralamayı gösterir.
- 2 **İş Süreci:** İş süreçlerine yönelik riskler "Mali ve idari" olarak iki ana başlıkta toplanmıştır. Riskler, iş süreçlerine ait risk listesine bakılarak idari veya mali iş süreçlerinden hangi grupta ise onun yazıldığı sütundur.
- 3 **İş Sürecinin Adı:** İş sürecinin adının yazıldığı sütundur.
- 4 **İş Süreçlerine Yönelik Riskler:** İş süreçlerine yönelik risk listesinde sürecin çeşitine göre belirlenmiş risklerin yazıldığı sütundur. **Sebeb:** Bu riskin ortaya çıkmasına neden olan sebepler belirtilir.
- 5 **Riske verilen cevaplar:** Mevcut Kontroller: Mevcut kontroller bu sütuna yazılır.
- 6 **Etki:** Oylama Formu kullanılarak tespit edilen etki değeridir (1-5 arasında). Bu tespit yapılırken riskle ilgili uygulamada olan kontrol faaliyetleri, alınmış önlemler ve düzenlemelerin listelenmesi faydalıdır. Var olan önlemlere rağmen riskin gerçekleşirse etkisinin ne olacağı tespit edilir.
- 7 **Olasılık:** Oylama Formu kullanılarak tespit edilen olasılık değeridir (1-5 arasında). Bu tespit yapılırken riskle ilgili uygulamada olan kontrol faaliyetleri, alınmış önlemler ve düzenlemelerin listelenmesi faydalıdır. Var olan önlemlere rağmen riskin gerçekleşme olasılığının ne olduğu tespit edilir.
- 8 **Risk Puanı** (R=ExO): Oylama Formunda yapılan değerlendirmede tespit edilen etki ve olasılık değerlerinin çarpılması sonucu bulunan, risk puanları önceden belirlenen yüksek, orta ve düşük düzey puan aralıklarına göre yazılır.
- 9 **Değişim (Riskin yönü):** Bir önceki risk kaydı dikkate alınarak riskin durumundaki değişimin gösterildiği sütundur. (Yukarı/aşağı/sabit) şeklinde yazı ile belirtilebileceği gibi idarenin tercihinne göre yön işaretleriyle de gösterilebilir. Daha önce risk kaydı yoksa "Yeni" olduğu belirtilir.

10	Riske Verilen Cevaplar Yeni/ Ek/Kaldırılan Kontroller: Öncelikle mevcut kontrollerin gerekli/yeterli olup olmadığı değerlendirilir. Yeterli olduğu değerlendiriliyor ise yeni bir kontrol öngörülmez. Yeterli değil ise yeni veya ek kontroller yazılır. Mevcut kontrollerden kaldırılması uygun bulunanlar da bu bölümde gösterilir.
11	Başlangıç Tarihi: Öngörülen yeni veya ek kontrollerin uygulamaya konulacağı, kaldırılması öngörülen kontrollerin ise uygulamadan kaldırılacağı kesin tarihtir.
12	Riskin Sahibi: Riskin yönetilmesinden ve izlenmesinden sorumlu olan kişidir. Riskle ilgili bilgiyi toplayan, izlemeyi gerçekleştiren, riske verilen cevapları yöneten ve riskin yönetildiğine ilişkin kanıtların tutulmasını sağlayan kişi riskin sahibidir. Riskin sahibinde riske verilecek cevapları gerçekleştirmek üzere gerekli kaynak ve yetki bulunmalıdır. Riskin sahibi aynı zamanda, Risk kayıtlarının güncellenmesi ve riskle ilgili olarak bir üst makama raporlama yapan kişidir.
13	Açıklamalar: Riskin mevcut durumu, değişim yönü, ne zaman gözden geçirileceği ve hangi aralıklarla kime raporlanacağı ve belirtilmesine ihtiyaç duyulan diğer hususlar bu sütunda belirtilir.