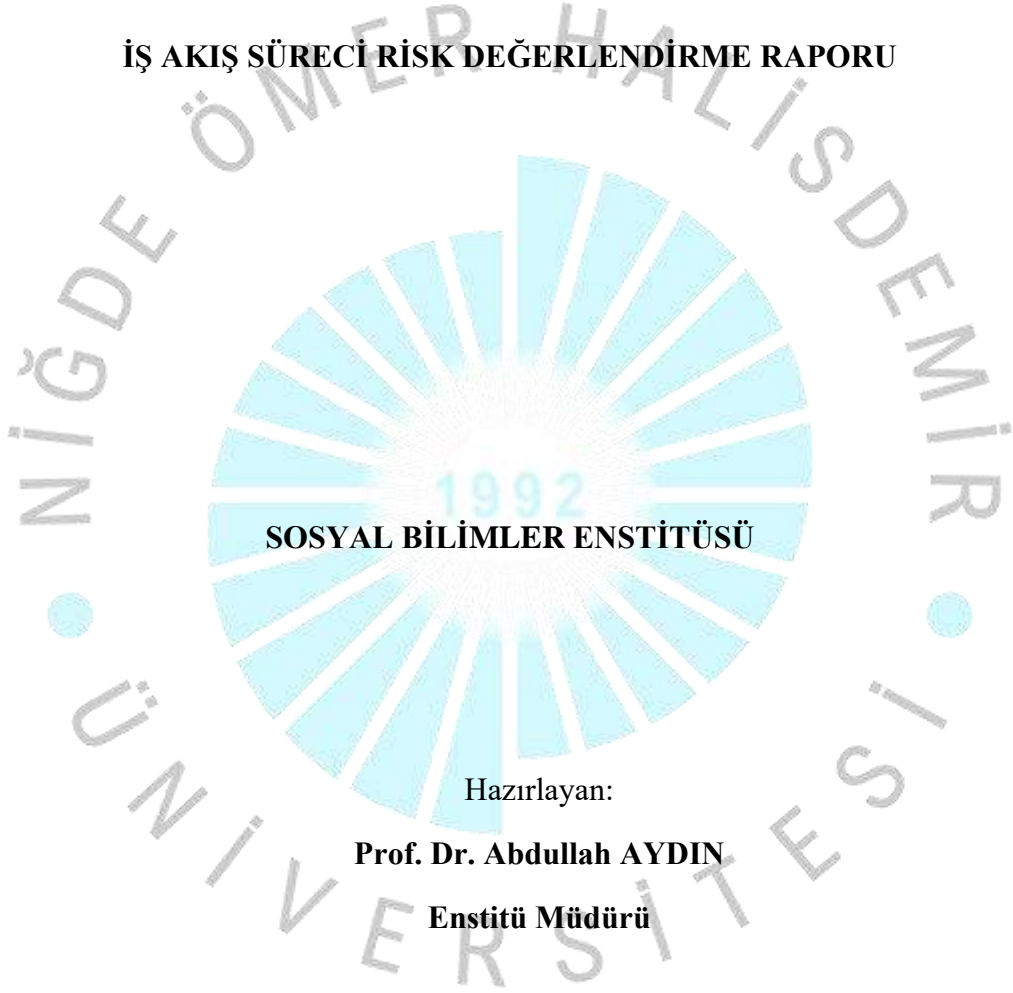


T.C.
NİĞDE ÖMER HALİSDEMİR ÜNİVERSİTESİ

İŞ AKIŞ SÜRECİ RİSK DEĞERLENDİRME RAPORU



Hazırlayan:

Prof. Dr. Abdullah AYDIN

Enstitü Müdürü

2025

KASIM

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, Sosyal Bilimler Enstitüsü 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, Sosyal Bilimler Enstitüsünde 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

Sosyal Bilimler Enstitüsünde yürütülen temel iş akışları aşağıda özetlenmiştir:

No	İş Akışı
1	Personel İşleri
2	Tahakkuk ve Satın Alma
3	Taşınır Kayıt ve Kontrol
4	Öğrenci İşleri

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:

- Risklerin büyük kısmının iş akışı belirsizliği ve personel farkındalığı eksikliği kaynaklı olduğu tespit edilmiştir.
- Mevcut kontrol faaliyetlerinin çoğu yazılı prosedür veya talimat düzeyindedir; ancak uygulama takibi bazı alanlarda yetersizdir.
- Risklerin %0,50'si yüksek, %23,11'i orta, %76,38'i düşük 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, Sosyal Bilimler Enstitüsünde 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.

Sıra	İş Süreci (Mali/İdari)	İş Sürecinin Adı	İş Süreçlerine Yönelik Riskler	Riskin Sebebi
1	İdari (ÖĞRENCİ İŞLERİ BİRİMİ FAALİYETLERİ)	Öğrenci Alım Süreçleri	Öğrenci alım sürecinin aksaması veya gecikmesi	Kontenjanlarının Anabilim dallarından geç istenmesi
2			YÖK tarafında belirlenen Öğretim Üyelerinin üzerindeki danışmanlık sayılarının aşılması	Kontenjanların Anabilim Dalları tarafından fazla gönderilmesi
3			Öğrencinin istediği bölüme başvuramaması	Anabilim Dalının kabul şartlarının ilana yanlış girilmesi
4			Öğrencinin asıl kayıt listesine girmesine yada girememesi	Mülakat jürilerinden gelen Mülakat puanlarının yanlış işlenmesi
5			Kayıt yaptırmayacak öğrencinin kaydının yapılması	Kayıtlar esnasında ilgili öğrencinin yerine oggris otomasyon sisteminde yerleştirme listesindeki farklı öğrencinin kaydının yapılması
6	İdari (ÖĞRENCİ İŞLERİ BİRİMİ FAALİYETLERİ)	Öğrenci Kayıt Sildirme İşlemi	Yanlış öğrenci numarası ile işlem yapılması veya sistem hatası	OGRIS sisteminde arşiv hatası
7			Formun kaybolması veya hasar görmesi	Belgenin fiziksel ortamda taşınması, güvenli teslim sisteminin olmaması
8			Öğrencinin yanlış bilgilendirilmesi	Süreç adımlarının yazılı olarak öğrenciye bildirilmemesi
9			Sahte veya yanlış imza bulunması	Yetkilendirme kontrolünün yapılmaması
10			Öğrenci kimliğinin teslim alınmaması veya yanlış kişiden alınması	Kimlik doğrulama yapılmadan belge teslim alınması
11			Kayıp ilanı alınmadan işlem tamamlanması	Kayıp belgelere ilişkin zorunlu prosedürün atlanması
12			Öğrenciye yanlış diploma veya belge verilmesi	Benzer isimli öğrenciler arasında karışıklık yaşanması
13			Belgelerin dosyaya yanlış takılması veya kaybolması	Arşivleme sisteminin standart olmaması, dosya numaralarının karışması
14	İdari (ÖĞRENCİ İŞLERİ BİRİMİ FAALİYETLERİ)	Öğrenci Mezuniyet İşlemi	Diploma bilgisinin hatalı veya eksik oluşturulması	Arşivleme ve veri girişi sürecinde kontrol mekanizmasının yetersizliği
15			Mezuniyet kararının gecikmesi veya gündeme alınmaması	Yönetim Kurulu takviminin veya toplantı süreçlerinin koordinasyonsuzluğu
16			Kararın eksik veya hatalı bildirilmesi	Yazışma sürecinde bilgi kontrolünün yapılmaması veya iletişim hatası
17			Mezuniyet koşullarının yanlış değerlendirilmesi	Not veya kredi bilgilerine yanlış veri girişi veya mevzuata aykırı değerlendirme
18	İdari (ÖĞRENCİ İŞLERİ BİRİMİ FAALİYETLERİ)	Belgeler (Öğrenci Belgesi, Transkript, Not Durum Belgesi Vb.) İşlemi	Müracaatın kaybolması veya yanlış kayda alınması	Başvuru sürecinde kayıt sisteminin yetersiz veya manuel olması
19			Belgenin eksik imza/mühür ile teslim edilmesi	İmza ve mühür kontrolünün yapılmaması veya personel hatası
20			Yanlış öğrenciye belge düzenlenmesi	Kimlik doğrulama prosedürünün atlanması veya eksik uygulanması
21	İdari (ÖĞRENCİ)	Danışman Değişikliği	Öğrenci Danışman Değişikliği Formunun Hem Danışman Hemde Öğrenci tarafından İmzalanmamış Olması	Danışman değişikliği sürecinin başlatılamaması

22	İŞLERİ BİRİMİ FAALİYETLERİ)		Danışman değişikliğinin enstitü yönetim kuruluna geç girmesi	Evrakın havale edilmesinin unutulması veya personel hatası
23			OGRIS otomasyon sisteminde danışman değişikliğinin işlenmemesi	Personelin danışman değişikliğine dair alınan yönetim kurulu kararını eksik işlemesi
24	İdari (ÖĞRENCİ İŞLERİ BİRİMİ FAALİYETLERİ)	Öğrenci Harç İade İşlemi	Müracaatın kaybolması veya eksik alınması	Başvurunun kontrolsüz şekilde alınması
25			Eksik belgelerle harç iade sürecinin başlatılması	Kontrol listesi veya standart doğrulama prosedürünün uygulanmaması
26	İdari (ÖĞRENCİ İŞLERİ BİRİMİ FAALİYETLERİ)	Tez Öneri Formu	Anabilim Dalı tarafından gönderilen tez öneri formunun zamanında enstitü yönetim kuruluna alınmaması	Tez öneri formlarına ilişkin yazının danışman ve anabilim dalı tarafından onaylanmadan gönderilmesi
27			Ders kaydında tez önerisini seçmeyen öğrencinin tez öneri formunun yönetim kurulundan geçmesi	Danışman öğretim üyesinin kontrol etmeden ders kaydının onaylaması
28	İdari (ÖĞRENCİ İŞLERİ BİRİMİ FAALİYETLERİ)	Seminer	Öğrencinin seminer dersinin ders kayıtlarından yeniden önüne gelmesi	Seminer dersinin enstitüye tutanakların ulaştıktan sonra personel tarafından başarılı olarak işlenmemesi
29			Öğrencinin seminer başarısız olması	OGRIS otomasyon sisteminde doldurulan seminerin tutanakların enstitüye ulaşmaması
30	İdari (ÖĞRENCİ İŞLERİ BİRİMİ FAALİYETLERİ)	Tez Savunma Sınavı İşlemleri	Öğrencinin tez savunma sınavına alınma sürecinin uzaması	Tez savuma jüri üyelerinin yönetmeliğe uygun olarak belirlenmemesi
31			Öğrencinin kaydının silinmesi	Danışmanın, öğrencinin azami öğrenim süresinin takibini yapmaması ve tez savunma sınavı jürisini belirlememesi
32	İdari (ÖĞRENCİ İŞLERİ BİRİMİ FAALİYETLERİ)	Tez Teslim İşlemleri	Öğrencinin mezuniyet işlemlerinin gecikmesi	Tezin Tez yazım kılavuzuna uygun olarak basılmaması
33			Öğrencinin kaydının silinmesi	Tez teslim süresi geçen öğrencinin tez teslim süresinin uzatılmasına ilişkin dilekçesinin enstitü yönetimine girmemesi
34	İdari (ÖĞRENCİ İŞLERİ BİRİMİ FAALİYETLERİ)	Doktora yeterlik işlemleri	Öğrencinin yeterlik jürisinin oluşturulamaması ve döneminin uzaması	Enstitüye verilen doktora yeterlik dilekçesinin Anabilim Dalına yazılmasının unutulması
35			Öğrencinin döneminin uzaması ve sınava geç girmesi	Doktora yeterlik sınavına girerek yazılı sınavda başarılı olarak ikinci defa sözlü sınava girecek olan öğrencinin jüri üyelerinin farklı gönderilmesi
36	İdari (ÖĞRENCİ İŞLERİ BİRİMİ FAALİYETLERİ)	Doktora tez izleme raporu işlemleri	Öğrencinin ilgili dönemde başarısız olarak değerlendirilmesi	Enstitüye gönderilen tik raporlarının öğrencinin OGRIS otomasyon sistemine işlenmemesi
37	İdari (ÖĞRENCİ İŞLERİ BİRİMİ FAALİYETLERİ)	Değişim Programı İşlemleri (Erasmus, İkili Anlaşmalar vb.)	Öğrencinin mezuniyet için gerekli olan krediyi tamamlayamaması	Öğrencinin not sayıştırma işlemlerinin eksik yapılması
38			Başvurunun reddedilmesi, öğrencinin programa kabul edilmemesi	Başvuru evraklarında hata veya eksiklik

39	İdari (ÖĞRENCİ İŞLERİ BİRİMİ FAALİYETLERİ)	Öğrenci Ders Muafiyeti İşlemi	Öğrenci bilgilerinin yetkisiz erişime açılması	Kişisel ve akademik belgelerin güvenlik prosedürlerine uygun saklanmaması
40			Ders muafiyeti başvurusunun yanlış veya usulsüz değerlendirilmesi	Mevzuat ve akademik kriterlerin eksik bilinmesi
41			Muafiyet belgelerinin hatalı veya eksik hazırlanması	Dikkatsizlik veya belge kontrol mekanizmalarının yetersizliği
42			Muafiyet sürecinin gecikmesi	Onay ve değerlendirme süreçlerinin yavaş işlemesi veya iş yükü fazlalığı
43	İdari (ÖĞRENCİ İŞLERİ BİRİMİ FAALİYETLERİ)	Öğrenci Mazeret Sınavı İşlemi	Sınav belgelerinin hatalı veya eksik hazırlanması	Dikkatsizlik veya belge kontrol mekanizmalarının yetersizliği
44	İdari (ÖĞRENCİ İŞLERİ BİRİMİ FAALİYETLERİ)	Öğrenci Seçmeli Ders Silinmesi (Ekle-Sil) İşlemi	Dersin silinememesi/eklenmemesi, dönem kaybı	Sistemsiz hata
45			Ders değişikliklerinin tamamlanamaması	Danışmanın zamanında onay vermemesi veya sistemsiz gecikme
46	İdari (ÖĞRENCİ İŞLERİ BİRİMİ FAALİYETLERİ)	Özel Öğrenci İşlemleri	Ders kayıt, sınav veya not işlemlerinde karışıklık	Öğrenci bilgilerinin otomasyon sistemine yanlış kaydedilmesi
47			Öğrencinin ilgili dönemde kayıt olamaması veya ders alamaması	Öğrencinin ilan edilen takvimde işlemleri tamamlayamaması
48			Öğrencinin kabul edilmemesi	Öğrencinin geldiği kurumdan yazının geç gelmesi ya da usule uygun olmaması
49	İdari PERSONEL İŞLERİ BİRİMİ İŞ AKIŞ SÜRECİ	Yazışmalar	Evrakın yanlış birime veya kişiye havale edilmesi	Dikkatsizlik veya birim/belge sınıflandırmasının doğru yapılmaması
50			Evrakın iş akışında gecikmesi veya süresinde tamamlanamaması	Yoğun iş yükü, onay süreçlerinde bekleme veya takip eksikliği
51			EBYS sisteminde hatalı işlem yapılması veya evrakın kaybolması	Sistem kullanım hatası veya personelin teknik bilgi eksikliği
52			Gizli veya kişisel içerikli belgelerin yetkisiz erişime açılması	EBYS yetkilendirmelerinin doğru yapılmaması veya paylaşım disiplini eksikliği
53			Kurumsal iletişimde aksama ve koordinasyon bozukluğu yaşanması	Talimatların açık iletilmemesi veya süreçler arası bilgi aktarımının zayıf olması
54	İdari PERSONEL İŞLERİ BİRİMİ İŞ AKIŞ SÜRECİ	Atanan Personeli İşe Başlatma İşlemi	Personel bilgileri ve belgelerinin yanlış veya eksik kaydedilmesi	Dikkatsizlik veya veri girişinde kontrol eksikliği
55			İşe başlatma sürecinin gecikmesi	Onay mekanizmalarının yavaş işlemesi veya iş yükü fazlalığı
56			Personelin işe başlatılmasında yasal veya idari hataların yapılması	Mevzuat bilgisi eksikliği veya işe başlatma süreçlerinin yanlış uygulanması
57	İdari PERSONEL İŞLERİ BİRİMİ İŞ AKIŞ SÜRECİ	Disiplinlerarası Anabilim Dalı Başkanı Atama İşlemleri	Atama sürecinin gecikmesi	Onay ve imza süreçlerinin yavaş işlemesi veya koordinasyon eksikliği
58			Atama belgelerinin yanlış veya eksik hazırlanması	Dikkatsizlik veya belge kontrol mekanizmalarının yetersizliği

59	İdari PERSONEL İŞLERİ BİRİMİ İŞ AKIŞ SÜRECİ	Mazeret İzin İşlemi	Mazeret izninin yanlış veya usulsüz olarak verilmesi	Mevzuat bilgisi eksikliği veya personel talebinin yanlış değerlendirilmesi
60			İzin kayıtlarının hatalı veya eksik tutulması	Dikkatsizlik veya veri girişinde kontrol eksikliğinin olması
61	İdari PERSONEL İŞLERİ BİRİMİ İŞ AKIŞ SÜRECİ	Sıhhi İzin İşlemi	İzin kayıtlarının eksik veya hatalı tutulması	Veri girişinde kontrol eksikliğinin olması veya dokümantasyon eksikliği
62			Kişisel sağlık bilgilerinin yetkisiz kişilerle paylaşılması.	Veri güvenliği prosedürlerinin uygulanmaması.
63	İdari PERSONEL İŞLERİ BİRİMİ İŞ AKIŞ SÜRECİ	Ücretsiz İzin İşlemi	Ücretsiz iznin yanlış veya usulsüz olarak verilmesi	Mevzuat bilgisi eksikliği veya izin talebinin yanlış değerlendirilmesi
64			İzin sürecinin gecikmesi	Onay mekanizmalarının yavaş işlemesi veya yoğun iş yükü
65	İdari PERSONEL İŞLERİ BİRİMİ İŞ AKIŞ SÜRECİ	Yıllık İzin İşlemi	Yıllık iznin yanlış veya usulsüz verilmesi	Mevzuat ve izin planlaması bilgisi eksikliği
66			İşten Ayrılma İşlemleri	İşten ayrılma sürecinin usulsüz veya hatalı yürütülmesi
67	Ayrılan personel kayıtlarının hatalı veya eksik tutulması	Veri girişinde kontrol eksikliği veya dokümantasyon eksikliği		
68	Sürecin gecikmesi	Onay mekanizmalarının yavaş işlemesi veya iş yoğunluğu		
69	Kurumsal süreçlerin aksaması ve itibar kaybı	Sorumlulukların net olmaması ve süreç dokümantasyon eksikliği		
70	İdari PERSONEL İŞLERİ BİRİMİ İŞ AKIŞ SÜRECİ	Doktor Öğretim Üyesi Yeniden Atanma İşlemi	Atama sürecinin yanlış veya usulsüz yürütülmesi	Mevzuat ve prosedür bilgisinin eksik olması
71			Atama belgelerinin hatalı veya eksik hazırlanması	Dikkatsizlik veya belge kontrol mekanizmalarının yetersizliği
72			Sürecin gecikmesi	Onay ve imza süreçlerinin yavaş işlemesi veya iş yükü fazlalığı
73			Kurumsal itibarın zarar görmesi	Atama sürecinde şeffaflık ve prosedürlerin eksik uygulanması
74	İdari PERSONEL İŞLERİ BİRİMİ İŞ AKIŞ SÜRECİ	Yönetim Kuruluna Üye Seçilmesi İşlemi	Kurumsal itibarın zarar görmesi	Seçim sürecinde şeffaflık ve prosedürlerin eksik uygulanması
75			Yönetim kuruluna üye seçiminin usulsüz veya hatalı yapılması	Mevzuat ve seçim prosedürlerinin eksik bilinmesi
76			Seçim belgelerinin hatalı veya eksik hazırlanması	Dikkatsizlik veya belge kontrol mekanizmalarının yetersizliği
77			Sürecin gecikmesi	Onay ve imza süreçlerinin yavaş işlemesi veya koordinasyon eksikliği
78	İdari PERSONEL İŞLERİ BİRİMİ İŞ AKIŞ SÜRECİ	Öğretim Elemanı Yurtiçi ve Yurt Dışında	Kurumsal itibarın zarar görmesi	Atama sürecinde şeffaflık ve prosedürlerin eksik uygulanması
79			Görevlendirme sürecinin yanlış veya usulsüz yürütülmesi	Mevzuat ve prosedür bilgisinin eksik olması
80			Görevlendirme belgelerinin hatalı veya eksik hazırlanması	Dikkatsizlik veya belge kontrol mekanizmalarının yetersizliği

81		Görevlendirme İşlemleri	Sürecin gecikmesi	Onay ve imza süreçlerinin yavaş işlemesi veya iş yükü fazlalığı
82	İdari PERSONEL İŞLERİ BİRİMİ İŞ AKIŞ SÜRECİ	Vekalet İşlemleri	Vekalet yetkisinin hatalı veya usulsüz verilmesi	Mevzuat ve prosedür bilgisinin eksik olması veya yetki devrinin yanlış yapılması
83			Vekalet sürecinin gecikmesi veya aksaması	Onay ve imza süreçlerinin yavaş işlemesi veya koordinasyon eksikliği
84	İdari PERSONEL BİRİMİ İŞ AKIŞ SÜRECİ	Kurulların Toplanması ve Yazışmalar İşlemleri (Yönetim Kurulu, Enstitü Kurulu Kalite Komisyonu Kurulu ve Disiplin Kurulu)	Kurul toplantılarının zamanında yapılmaması	Toplantı planlama ve çağrı süreçlerinde koordinasyon eksikliği
85			Toplantı kararlarının usule uygun şekilde alınmaması veya belgelenmemesi	Mevzuat ve yönergelere ilişkin bilgi yetersizliği
86			Kurul kararlarının ilgili birimlere zamanında iletilmemesi	Yazışma ve karar kayıt süreçlerinde kontrol mekanizmalarının zayıflığı
87			Yazışmaların gecikmesi veya hatalı yapılması nedeniyle kararların uygulanamaması	Personel değişiklikleri veya görev devrinde bilgi aktarımının yetersizliği
88			Disiplin Kurulu kararlarında gizlilik ve mevzuata aykırılık	Elektronik belge yönetim sistemi (EBYS) veya arşiv süreçlerinde teknik ve kullanıcı hataları
89			Arşivleme ve kayıt sistemlerinde belge kaybı veya erişim güçlüğü	Kararların dağıtım ve onay süreçlerinde gecikme
90	Mali TAHAKKUK VE SATIN ALMA BİRİMİ İŞ AKIŞ SÜRECİ	Atanan Personel İşlemi	Tahakkuk işlemlerinin eksik ya da yanlış yapılması	Atanan personelin bordro, mali mevzuat veya kurum prosedürleri konusunda yeterli bilgiye sahip olmaması; eğitimin yetersizliği
91			Personelin kendi lehine veya yakınları lehine işlem yapması	İç denetim mekanizmalarının zayıf olması
92			Personel değişikliklerinde bilgi kaybı	Görev devri sürecinin belgelenmemesi, bilgi aktarımının yetersiz yapılması
93			Tahakkuk sürecine ilişkin belge ve kayıtların usule uygun tutulmaması	Atanan personelin dokümantasyon standartlarına uymaması, gerekli belgeleri eksik veya hatalı hazırlaması
94	Mali TAHAKKUK VE SATIN ALMA BİRİMİ İŞ AKIŞ SÜRECİ	Personel Maaş İşlemi	Hatalı maaş ödemeleri	Personel maaşlarının hesaplanmasında yapılan hesaplama hataları (fazla mesai, prim, kesinti vb.)
95			Hatalı maaş ödemeleri	Verilerin eksik veya yanlış girilmesi
96			Geç ödemeler veya ödeme gecikmeleri	Tahakkuk işlemlerinin zamanında tamamlanmaması
97			Geç ödemeler veya ödeme gecikmeleri	Banka bildirimlerinin yetkili personel tarafından geç yapılması
98			Yanlış vergi ve sigorta kesintileri	Güncel vergi oranlarının ve SGK kesinti tutarlarının bordro sistemine doğru şekilde yansıtılmaması
99			Yanlış vergi ve sigorta kesintileri	Değişen mevzuatın takip edilmemesi
100			Gizlilik ihlalleri (maaş bilgileri sızdırılması)	Personel maaş bilgilerini içeren belgelerin yetkisiz kişiler tarafından ele geçirilmesi
101			Gizlilik ihlalleri (maaş bilgileri sızdırılması)	Şifreli iletişim veya güvenli veri aktarımı önlemlerinin alınmaması
102			Raporlama ve mutabakat hataları	Personel maaşları ile muhasebe kayıtlarının tutarsız olması

103	Mali TAHAKKUK VE SATIN ALMA BİRİMİ İŞ AKIŞ SÜRECİ	Kıst Maaş İşlemi	Kıst maaş hesaplamasında hata yapılması	Kıst maaş hesaplamalarında fazla mesai, tatil günü, izin, devamsızlık gibi faktörlerin yanlış işlenmesi
104			Personelin yıllık izin, hastalık raporu gibi durumlarının doğru şekilde kaydedilmemesi nedeniyle maaşın yanlış hesaplanması	İzin veya rapor durumlarının hatalı işlenmesi
105	Mali TAHAKKUK VE SATIN ALMA BİRİMİ İŞ AKIŞ SÜRECİ	Personel Ölüm ve Cenaze Giderleri Yardımları İşlemi	Hakkı olmayan kişilere ödeme yapılması	Cenaze yardımı için belirlenen hak sahiplerinin yanlış tespiti
106			Gizlilik ihlali (hak sahiplerinin bilgileri sızdırılması)	Personelin ölümüne ilişkin bilgilerin yetkisiz kişilere açıklanması
107	Mali TAHAKKUK VE SATIN ALMA BİRİMİ İŞ AKIŞ SÜRECİ	Kişi Borcu Tahakkuk İşlemi	Kişisel borçların yanlış hesaplanması veya kaydedilmesi	Borçlu personelin maaşından yapılacak kesintilerin hesaplanmasında personel hatası
108			Kişisel borçların yanlış hesaplanması veya kaydedilmesi	Kesinti oranlarının yanlış girilmesi veya veri girişi
109			Borç ödemelerinin bordroda doğru şekilde yansımaması	Maaş ile birlikte yapılan kesintilerin doğru raporlanmaması
110	Mali TAHAKKUK VE SATIN ALMA BİRİMİ İŞ AKIŞ SÜRECİ	Ek ders Ücretleri İşlemi	Ek ders ücretlerinin yanlış hesaplanması	Ek ders saatlerinin kişiler tarafından yanlış kaydedilmesi
111			Ek derslerin belgeye dayalı olarak onaylanmaması	Ek ders ödemeleri için gerekli olan onay belgelerinin alınmaması
112			Ek ders ücretlerinin sistemde hatalı işlenmesi	Gerekli kontrollerin usulüne uygun yapılmaması
113	Mali TAHAKKUK VE SATIN ALMA BİRİMİ İŞ AKIŞ SÜRECİ	Yurtdışı ve Yurtiçi Geçici Görev Yollukları İşlemi	Yanlış yolluk tutarlarının hesaplanması	Personel dikkatsizliği
114			İzinli personel için yolluk ödemesi yapılması	Personel dikkatsizliği
115	Mali TAHAKKUK VE SATIN ALMA BİRİMİ İŞ AKIŞ SÜRECİ	Sürekli Görev Yolluğu İşlemi	Sürekli görev yolluğu ödemelerinin yanlış hesaplanması	Personel dikkatsizliği
116			Seyahat masraflarının yanlış kategoriye göre ödenmesi	Sürekli görev yolluğuna ilişkin harcamaların (otel, yemek, ulaşım vb.) yanlış veya fazla raporlanması
117			Fazla ya da eksik ödeme yapılması	Yurtdışı sürekli görevlerde döviz kuru farklarının personel tarafından dikkate alınmaması
118	Mali TAHAKKUK VE SATIN ALMA BİRİMİ İŞ AKIŞ SÜRECİ	Doğrudan Temin Yoluyla Satın alma İşlemi	Rekabetçi teklif alınmaması nedeniyle piyasa fiyatlarının üzerinde ödeme yapılması	Maliyet araştırmasının yapılmaması
119			Doğrudan temin sürecinde, açık ihale veya teklif alma yöntemlerinin uygulanmaması	Satın alma sürecinde şeffaflık eksikliği
120			Doğrudan teminle alınan ürünlerin envantere fazla birikmesi veya gereksiz stokların oluşması	Envanter yönetimi eksiklikleri
121			Eksik ya da yanlış maaş farkı ödemesi	Personelin hatalı maaş farkı hesaplaması

122	Mali TAHAKKUK VE SATIN ALMA BİRİMİ İŞ AKIŞ SÜRECİ	14 Günlük Maaş Farkı İşlemi	Özellikle geçici görev veya izin sürelerinde maaş farklarının hatalı işlenmesi	Personel dikkatsizliği
123			Eksik ya da yanlış maaş farkı ödemesi	Personel durumundaki değişikliklerin (terfi, görev değişikliği, geçici görev vb.) maaş farkı hesaplamasına doğru bir şekilde yansıtılmaması
124	Mali TAHAKKUK VE SATIN ALMA BİRİMİ İŞ AKIŞ SÜRECİ	Sınav Ücretleri İşlemi	Yanlış Ücret Tahakkuku	Personel tarafından doğru hesaplamasının yapılmaması
125			Ödeme Sürecinde Gecikme yaşanması	Öğrenci sayılarının bildiriminin zamanında yapılmaması
126	Mali TAHAKKUK VE SATIN ALMA BİRİMİ İŞ AKIŞ SÜRECİ	Giyecek Yardımı Ödemesi	Yanlış Yardım Miktarlarının Belirlenmesi	Personel dikkatsizliği
127			İhtiyacı olanlara ulaşılamaması	Süreç belirsizliği, standart iş akışı oluşturulmaması
128			Yardımanın Eşit ve Adil Dağıtılmaması	Personel tarafından etik ilkelere uygun davranılmaması
129	Mali TAHAKKUK VE SATIN ALMA BİRİMİ İŞ AKIŞ SÜRECİ	Fatura Ödeme işlemleri (Telefon, Elektrik ve Su Faturası)	Yanlış Fatura Ödemelerinin yapılması	Personel tarafından gerekli takibin yapılmaması
130			Ödeme Süresinin Aşılması	Personel tarafından gerekli takibin yapılmaması
131	Mali TAHAKKUK VE SATIN ALMA BİRİMİ İŞ AKIŞ SÜRECİ	Bütçe Hazırlanması İşlemleri	Yanlış Tahmin Edilen Gelir ve Giderler nedeniyle bütçenin yetersizliği	Yetkili kişilerin gerçekçi hesaplamalar yapmaması
132			Verilerin iyi değerlendirilmemesi nedeniyle yanlış kararların alınması	Yetkili kişilerin sürece hakim olmaması
133			Yanlış hesaplama nedeniyle mali zarar	Birim kontrol mekanizmalarının eksikliği
134			Bütçe sapmalarının tespit edilememesi	Yetersiz Bütçe Güncelleme ve İzleme
135	İdari TAŞINIR KAYIT VE KONTROL BİRİMİ İŞ AKIŞ SÜRECİ	Taşınır (Tüketim Malzemeleri) Aylık Dönem Raporu	Aylık dönem raporlarının zamanında hazırlanıp gönderilmemesi	Raporlama dönemlerine ilişkin takibin yapılmaması veya gecikmesi
136			Raporlarda yer alan taşınır giriş-çıkış bilgilerinin eksik veya hatalı olması	Taşınır kayıt sistemindeki verilerin güncel olmaması
137			Raporların dayanağı olan belgelerin (Varlık İşlem Fişleri, teslim tutanakları vb.) tamamlanmaması	Raporlama sürecinde kontrol ve onay mekanizmalarının yetersizliği
138			Raporların dosyada veya sistemde uygun şekilde muhafaza edilmemesi	Belge arşivleme ve dosyalama süreçlerinin düzensiz yürütülmesi
139	İdari TAŞINIR KAYIT VE KONTROL	Demirbaş Malzemelerin Kayıt İşlemi	Demirbaş kayıtlarının eksik veya hatalı tutulması	Devir ve giriş işlemlerinin yürütülmesinde kontrol ve gözetim eksikliği
140			Devir alma ve giriş işlemlerinde taşınır envanterinin gerçeği yansıtılmaması	Taşınır kayıt ve kontrol yetkililerinin dikkat veya bilgi eksikliği

141	BİRİMİ İŞ AKIŞ SÜRECİ		Taşınır sorumluluğunun doğru kişiye veya birime atfedilmemesi	Belgelerin eksik hazırlanması veya kayıt sistemine hatalı girilmesi
142			Yıl sonu sayım ve denetim işlemlerinde uyumsuzlukların ortaya çıkması	Taşınır işlem süreçlerinde görevli personel arasında koordinasyon ve iletişim yetersizliği
143			Mali raporlama ve taşınır yönetimi sisteminde bilgi bütünlüğünün bozulması	Kayıt sisteminde gerekli güncellemelerin zamanında yapılmaması
144	İdari TAŞINIR KAYIT VE KONTROL BİRİMİ İŞ AKIŞ SÜRECİ	Depo Kontrol ve Yıl Sonu sayım İşlemleri	Depoda bulunan taşınırların fiili durumu ile kayıtların uyuşmaması	Yıl sonu sayım planının zamanında hazırlanıp uygulanmaması
145			Yıl sonu sayım işlemlerinin zamanında yapılmaması	Depo düzeni ve malzeme etiketleme sisteminin yetersizliği
146			Sayım tutanakları ve cetvellerin eksik veya hatalı hazırlanması	Taşınır kayıt ve kontrol yetkililerinin iş yoğunluğu veya dikkat eksikliği
147			Depo düzeni ve kayıt sisteminin kontrolsüz olması nedeniyle taşınır kaybı veya fazlası	Sayım ekibi tarafından yapılan ölçüm, sayım veya kayıt hataları
148			Sayım sonuçlarının varlık işlem fişlerine doğru şekilde yansıtılmaması	Kontrol ve gözetim mekanizmalarının yetersiz olması
149			Denetimlerde kayıt tutarsızlıkları nedeniyle bulgu oluşması	Kayıtların taşınır yönetim sistemine zamanında ve doğru girilmemesi
150	İdari TAŞINIR KAYIT VE KONTROL BİRİMİ İŞ AKIŞ SÜRECİ	Hurdaya Ayırma İşlemi	Hurdaya ayrılması gereken taşınırların tespitinde hata yapılması	Hurda tespit ve değerlendirme komisyonunun etkin çalışmaması veya geç toplanması
151			Hurdaya ayrılan taşınırların varlık işlem fişlerinin düzenlenmemesi veya eksik düzenlenmesi	Varlık işlem fişi ve hurda listelerinin eksik ya da hatalı düzenlenmesi
152			Hurda işlemlerinin onay ve teslim süreçlerinde gecikme veya usulsüzlük	Taşınır kayıt sisteminde gerekli çıkış işlemlerinin zamanında yapılmaması
153			Hurdaya ayrılan malzemelerin kayıt sisteminden çıkarılmaması nedeniyle kayıt-fiziksel durum uyumsuzluğu	Hurdaya ayırma sürecinde kontrol ve denetim mekanizmalarının yetersizliği
154			Hurdaya ayrılan malzemelerin yetkisiz kişilerce kullanılması veya kaybolması	Görevli personelin mevzuat veya prosedürlere hâkim olmaması
155			Denetimlerde belge eksikliği nedeniyle bulgu oluşması	Hurda malzemelerin geçici depolanması sırasında güvenlik önlemlerinin yetersizliği
156	İdari TAŞINIR KAYIT VE KONTROL BİRİMİ İŞ AKIŞ SÜRECİ	Taşınır Zimmete Verme İşlemleri	Zimmet fişlerinin eksik veya hatalı düzenlenmesi	Zimmet işlemlerinin yürütülmesinden sorumlu personelin prosedürlere tam hâkim olmaması
157			Taşınırların zimmet kayıt sistemine zamanında işlenmemesi	Taşınır kayıt sisteminde işlemlerin manuel veya gecikmeli yapılması
158			Zimmet devri veya iade işlemlerinin yapılmaması nedeniyle sorumluluk karmaşası	Zimmet devir ve iade süreçlerinde kontrol mekanizmalarının yetersizliği
159			Zimmetli taşınırların kaybolması, hasar görmesi veya izinsiz kullanılması	Görev değişikliklerinde zimmet devrinin zamanında gerçekleştirilmemesi

160			Personel değişimlerinde zimmet devrinin yapılmaması nedeniyle kayıt-fiziksel durum uyumsuzluğu	Fiziksel taşınırların kontrolünün düzenli yapılmaması
161			Zimmet belgelerinin dosyada muhafaza edilmemesi veya denetimlerde ibraz edilememesi	Belge düzenleme ve arşivleme süreçlerinde disiplin eksikliği.
162	İdari TAŞINIR KAYIT VE KONTROL BİRİMİ İŞ AKIŞ SÜRECİ	Taşınır Zimmet İade İşlemleri	Zimmette bulunan taşınırların zamanında iade edilmemesi	Taşınır kayıt sisteminde iade işlemlerinin zamanında yapılmaması
163			İade edilen taşınırların sistemde kayıt altına alınmaması veya hatalı kaydedilmesi	Personelin görev değişikliklerinde zimmet devir ve iade işlemlerine gereken önemin verilmemesi
164			Fiziksel olarak iade edilen taşınırların eksik, hasarlı veya kullanılamaz durumda olması	Taşınırların iade sırasında kontrol ve muayene sürecinin yetersiz olması
165			İade sürecine ilişkin varlık işlem fişlerinin düzenlenmemesi veya eksik düzenlenmesi	Belge düzenleme ve arşivleme işlemlerinde dikkat ve kontrol eksikliği
166	İdari TAŞINIR KAYIT VE KONTROL BİRİMİ İŞ AKIŞ SÜRECİ	Satın Alınan Taşınırların Giriş İşlemleri	Satın alınan taşınırların teslim alınmadan giriş kaydının yapılması	Teslim alma, muayene ve kayıt işlemleri arasında koordinasyon eksikliği
167			Taşınır giriş fişlerinin hatalı veya eksik düzenlenmesi	Taşınır kayıt kontrol yetkilisinin veya ilgili personelin gerekli kontrolleri yapmaması
168			Fiziksel teslim alınan malzeme ile fatura ve irsaliye bilgilerinin uyumsuz olması	Taşınır kayıt kontrol yetkilisinin veya ilgili personelin gerekli kontrolleri yapmaması
169			Malzeme muayene ve kabul işlemlerinin usulüne uygun yapılmaması	Belgelerin eksik veya hatalı düzenlenmesi (fatura, muayene kabul tutanağı, giriş fişi vb.)
170			Satın alınan taşınırların ambar kayıtlarına zamanında işlenmemesi	Tedarikçiden gelen malzemenin nitelik ve miktar açısından kontrol edilmemesi
171			Giriş belgelerinin (fatura, varlık işlem fişi vb.) eksik arşivlenmesi veya kaybolması	Giriş işlemlerinin gecikmeli yapılması nedeniyle muhasebe ve stok kayıtlarında tutarsızlık oluşması
172	İdari TAŞINIR KAYIT VE KONTROL BİRİMİ İŞ AKIŞ SÜRECİ	Tüketim Malzemesi Çıkış İşlemleri	Tüketim malzemesi çıkışlarının kayıt altına alınmaması veya eksik kaydedilmesi	Çıkış işlemleri sırasında kontrol ve onay mekanizmasının yetersiz olması
173			Çıkış işlemlerine esas varlık işlem fişlerinin düzenlenmemesi	Varlık işlem fişlerinin düzenlenmemesi veya hatalı düzenlenmesi
174			Çıkış yapılan malzeme ile talep edilen malzeme arasında farklılık olması	Stok yönetimi sisteminde gecikmeli veya manuel giriş yapılması
175			Tüketim malzemesi stok bilgilerinin güncel olmaması	Malzeme taleplerinin uygunluk kontrolünün yapılmaması
176			Aylık veya dönemsel raporların oluşturulmaması veya arşivlenmemesi	Görev tanımlarının net olmaması nedeniyle yetki karmaşası
177	İdari TAŞINIR KAYIT VE KONTROL	Taşınır Devretme İşlemleri	Taşınırların devrine esas varlık işlem fişlerinin düzenlenmemesi	Personelin süreci takip etmemesi
178			Devir işlemlerinde eksik veya hatalı kayıt yapılması	Yetki ve sorumlulukların net tanımlanmamış olması

179	BİRİMİ İŞ AKIŞ SÜRECİ		Devir edilen taşınırların fiilen teslim edilmemesi veya farklı malzemenin devredilmesi	Teslim-tesellüm sürecinde kontrol eksikliği
180			Devir belgelerinin zamanında sisteme işlenmemesi	Belgelerin arşivleme sürecinde ihmalkarlık veya kayıt disiplini eksikliği
181			Devir işlemiyle ilgili belgelerin dosyada muhafaza edilmemesi	İşlemlerin manuel yürütülmesi nedeniyle hata payının artması
182	İdari TAŞINIR KAYIT VE KONTROL BİRİMİ İŞ AKIŞ SÜRECİ	Taşınır Devir Alma İşlemleri	Devir alınan taşınırların varlık işlem fişlerinin düzenlenmemesi veya eksik düzenlenmesi	Devir sürecinde gerekli varlık işlem fişlerinin zamanında ve doğru şekilde düzenlenmemesi
183			Devir alınan taşınırların kayıt sistemine hatalı veya eksik girilmesi	Taşınır kayıt ve kontrol sisteminde veri giriş hatalarının yapılması
184			Devir edilen taşınırların fiilen teslim alınmaması	Devir teslim sırasında malzeme kontrolünün yapılmaması veya yüzeysel yapılması
185			Taşınırların niteliği, miktarı veya durumu hakkında hatalı bilginin kayda geçmesi	Taşınır listelerinin gönderici ve alıcı birimler arasında tam mutabakatla yürütülmemesi
186			Devir işlemlerine ilişkin belgelerin dosyada muhafaza edilmemesi	Sorumlu personelin görev ve yetkilerinin açıkça belirlenmemesi
187			Devir alma işlemlerinin gecikmesi nedeniyle envanterde uyumsuzluk yaşanması	Arşivleme ve belge yönetimi süreçlerinde yetersizlik bulunması
188	İdari (ÖĞRENCİ İŞLERİ BİRİMİ FAALİYETLERİ)	Öğrenci Disiplin Soruşturması İşlemi	Belge ve bilgilerin gizliliğinin ihlali	Başvuru evraklarının açık alanda veya korumasız ortamda alınması, gizlilik protokolünün uygulanmaması, açık ortamda paylaşılması
189			Başvurunun yanlış veya eksik kaydedilmesi	Standart kayıt prosedürünün olmaması veya personelin dikkatsizliği
190			Belgelerin kaybolması, karışması veya yetkisiz kişilerin eline geçmesi	Fiziksel/dijital arşiv sisteminin güvenli olmaması
191			Disiplin amiri tarafından yanlış değerlendirme yapılması	Eksik veya hatalı bilgi aktarımı, yoğunluk nedeniyle detaylı inceleme yapılmaması
192			Evrakın gecikmesi veya yanlış kişiye iletilmesi	Evrak kayıt ve dağıtım sisteminin manuel yapılması veya kontrol mekanizmasının yetersizliği
193			Tebliğin zamanında yapılmaması	Görevli kişinin mevzuat bilgisi eksikliği
194			Görevlendirilen kişinin tarafsız olmaması	Soruşturmacı seçimi için objektif kriterlerin belirlenmemesi
195			Tebliğatin muhataba ulaşmaması veya yanlış kişiye yapılması	Adres veya isim bilgisinin üniversiteye kayıt sırasında yanlış hatalı kaydedilmesi
196			Tanık veya şüpheliler üzerinde psikolojik baskı oluşturma	Görüşmelerin uygun ortamda yapılmaması veya tarafsızlık ilkesinin gözetilmemesi
197			İfadelerin yanlış veya eksik alınması	Soruşturmacının deneyim eksikliği veya uygun soru tekniklerini kullanmaması
198			Tanık veya şikayetçi bilgilerinin ifşası	Gizlilik kurallarının ihmal edilmesi veya belgelerin açık ortamda saklanması, Görevli personelin KVKK konusunda bilgiye sahip olmaması

199		Tarafsızlık ve gizlilik ilkelerinin ihlali	Soruşturmacının taraflardan biriyle kişisel ilişkisi
<p>İş Süreci(Mali/İdari): 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.</p> <p>İş Sürecinin Adı: İş süreçlerine yönelik risk listesinden seçilen riskin adının yazıldığı sütundur. (Örneğin;mali iş süreçleri risklerinin alt başlığında olan "Maaş-ücret ödemeleri riskleri" gibi)</p> <p>İş Süreçlerine Yönelik Riskler: İş süreçlerine yönelik risk listesinde sürecin çeşitine göre belirlenmiş risklerin yazıldığı sütundur. Örneğin;Maaş-ücret ödemeleri riskleri grubundaki "Personelin maaş kalemlerini etkileyecek özlük haklarındaki değişikliklerin zamanında ve doğru olarak personel maaş hesaplama sisteminden güncellenmemesi ya da güncellenirken hata yapılması veya zamanında veri girişi yapılmaması" riski gibi)</p> <p>Riskin Sebebi: Bu riskin ortaya çıkmasının nedenlerini belirtir.</p>			

Risk Oylama Formu

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
Sıra	İş Süreci (Mali/İdari)	İş Sürecinin Adı	İş Süreçlerine Yönelik Riskler	Abdullah AYDIN	Mesut GÖK	Figen ÇALIŞIR	Fatih CEYLAN	Eyüp İŞİKLİ	Refik ŞAHİN	Zübe Yir ÖZCAN	ETKİ (A+B+C)/7	Abdullah AYDIN	Mesut GÖK	Figen ÇALIŞIR	Fatih CEYLAN	Eyüp İŞİKLİ	Refik ŞAHİN	Zübe Yir ÖZCAN	OLASILIK (A+B+C)/7	Risk Puanı (ETKİ X OLASILIK)
1	İdari	Öğrenci Alım Süreçleri	<p>Risk: Öğrenci alım sürecinin aksamaması veya gecikmesi</p> <p>Sebep: Kontenjanlarının Anabilim dallarından geç istenmesi</p>	7	8	8	6	7	7	8	7,285714286	2	3	2	1	2	1	1	1,714285714	12,48979592
2	İdari	Öğrenci Alım Süreçleri	<p>Risk: YÖK tarafında belirlenen Öğretim Üyelerinin üzerindeki danışmanlık sayılarının aşılması</p> <p>Sebep: Kontenjanların Anabilim Dalları tarafından fazla gönderilmesi</p>	5	4	6	5	4	5	4	4,714285714	2	1	2	1	2	1	2	1,571428571	7,408163265
3	İdari	Öğrenci Alım Süreçleri	<p>Risk: Öğrencinin istediği bölüme başvuramaması</p> <p>Sebep: Anabilim</p>	6	4	3	3	2	1	3	3,142857143	3	2	1	1	2	3	1	1,857142857	5,836734694

				Dalının kabul şartlarının ilana yanlış girilmesi																	
4	İdari	Öğrenci Alım Süreçleri	Risk: Öğrencinin asıl kayıt listesine girmesine yada girememesi		3	5	6	4	2	5	4	4,1428 57143	2	2	1	2	2	1	1	1,5714 28571	6,5102 04082
			Sebep: Mülakat jürilerinden gelen Mülakat puanlarının yanlış işlenmesi																		
5	İdari	Öğrenci Alım Süreçleri	Risk: Kayıt yaptırmayacak öğrencinin kaydının yapılması		6	5	6	5	6	6		4,8571 42857	3	2	3	3	3	3	3	2,8571 42857	13,877 55102
			Sebep: Kayıtlar esnasında ilgili öğrencinin yerine ogiris otomasyon sisteminde yerleştirme listesindeki farklı öğrencinin kaydının yapılması																		
6	İdari	Öğrenci Kayıt Sildirme İşlemi	Risk: Yanlış öğrenci numarası ile işlem yapılması veya sistem hatası		9	9	10	10	9	10	9	9,4285 71429	1	1	2	2	3	1	1	1,5714 28571	14,816 32653

17	İdari	Öğrenci Mezuniyet İşlemi	Risk: Mezuniyet koşullarının yanlış değerlendirilmesi	7	6	7	7	6	7	6	6,5714 28571	1	2	2	2	3	3	2	2,1428 57143	14,081 63265
			Sebep: Not veya kredi bilgilerine yanlış veri girişi veya mevzuata aykırı değerlendirme																	
18	İdari	Belgeler (Öğrenci Belgesi, Transkript , Not Durum Belgesi Vb.) İşlemi	Risk: Müracaatın kaybolması veya yanlış kayda alınması	3	2	3	3	2	2	3	2,5714 28571	1	1	1	1	1	1	2	1,1428 57143	2,9387 7551
			Sebep: Başvuru sürecinde kayıt sisteminin yetersiz veya manuel olması																	
19	İdari	Belgeler (Öğrenci Belgesi, Transkript , Not Durum Belgesi Vb.) İşlemi	Risk: Belgenin eksik imza/mühür ile teslim edilmesi	2	3	2	2	3	2	2	2,2857 14286	1	2	1	1	1	1	1	1,1428 57143	2,6122 44898
			Sebep: İmza ve mühür kontrolünün yapılmaması veya personel hatası																	
20	İdari	Belgeler (Öğrenci Belgesi,	Risk: Yanlış öğrenciye belge düzenlenmesi	3	2	2	2	2	3	2	2,2857 14286	1	1	1	1	2	2	1	1,2857 14286	2,9387 7551

			değişikliğinin işlenmemesi																		
			Sebeep: Personelin danışman değişikliğine dair alınan yönetim kurulu kararını eksik işlemesi																		
24	İdari	Öğrenci Harç İade İşlemi	Risk: Müracaatın kaybolması veya eksik alınması	2	3	2	2	2	2	2	2,1428 57143	1	1	1	1	1	1	1	1	1	2,1428 57143
			Sebeep: Başvurunun kontrolsüz şekilde alınması																		
25	İdari	Öğrenci Harç İade İşlemi	Risk: Eksik belgelerle harç iade sürecinin başlatılması	2	2	2	2	2	1	1	1,7142 85714	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1,7142 85714
			Sebeep: Kontrol listesi veya standart doğrulama prosedürünün uygulanmaması																		
26	İdari	Tez Öneri Formu	Risk: Anabilim Dalı tarafından gönderilen tez öneri formunun zamanında enstitü yönetim kuruluna alınamaması	3	2	2	2	2	1	2	2	1	2	1	1	1	1	1	1	1,1428 57143	2,2857 14286

				uygun saklanmaması																	
40	İdari	Öğrenci Ders Muafiyeti İşlemi	Risk:	Risk: Ders muafiyeti başvurusunun yanlış veya usulsüz değerlendirilmesi	4	5	4	4	5	4	3	4,1428 57143	1	1	1	2	1	2	2	1,4285 71429	5,9183 67347
			Sebe:	Sebe: Mevzuat ve akademik kriterlerin eksik bilinmesi																	
41	İdari	Öğrenci Ders Muafiyeti İşlemi	Risk:	Risk: Muafiyet belgelerinin hatalı veya eksik hazırlanması	5	4	5	4	4	4	3	4,1428 57143	1	2	1	1	2	1	2	1,4285 71429	5,9183 67347
			Sebe:	Sebe: Dikkatsizlik veya belge kontrol mekanizmalarının yetersizliği																	
42	İdari	Öğrenci Ders Muafiyeti İşlemi	Risk:	Risk: Muafiyet sürecinin gecikmesi	3	2	3	3	2	2	2	2,4285 71429	1	1	1	1	1	1	1	1	2,4285 71429
			Sebe:	Sebe: Onay ve değerlendirme süreçlerinin yavaş işlemesi veya iş yükü fazlalığı																	
43	İdari	Öğrenci Mazeret	Risk:	Risk: Sınav belgelerinin hatalı veya	2	3	3	2	3	3	3	2,7142 85714	1	2	1	1	1	1	1	1,1428 57143	3,1020 40816

50	İdari	Yazışmalar	Risk: Evrakın iş akışında gecikmesi veya süresinde tamamlanmaması	3	2	3	3	3	2	3	2,7142 85714	1	1	1	1	1	2	1	1,1428 57143	3,1020 40816
			Sebeup: Yoğun iş yükü, onay süreçlerinde bekleme veya takip eksikliği																	
51	İdari	Yazışmalar	Risk: EBYS sisteminde hatalı işlem yapılması veya evrakın kaybolması	4	3	4	3	3	3	3	3,2857 14286	1	2	1	1	1	2	1	1,2857 14286	4,2244 89796
			Sebeup: Sistem kullanım hatası veya personelin teknik bilgi eksikliği																	
52	İdari	Yazışmalar	Risk: Gizli veya kişisel içerikli belgelerin yetkisiz erişime açılması	6	7	7	8	6	5	6	6,4285 71429	2	3	2	3	2	2	2	2,2857 14286	14,693 87755
			Sebeup: EBYS yetkilendirmelerinin doğru yapılmaması veya paylaşım disiplini eksikliği																	
53	İdari	Yazışmalar	Risk: Kurumsal iletişimde	3	3	4	3	4	3	4	3,4285 71429	1	2	1	1	2	1	2	1,4285 71429	4,8979 59184

				personel talebinin yanlış değerlendirilmesi																	
60	İdari	Mazeret İzin İşlemi	Risk:	İzin kayıtlarının hatalı veya eksik tutulması	4	3	4	3	3	3	3	3,2857 14286	1	1	1	1	1	2	1	1,1428 57143	3,7551 02041
			Sebeep:	Dikkatsizlik veya veri girişinde kontrol eksikliğinin olması																	
61	İdari	Sıhhi İzin İşlemi	Risk:	İzin kayıtlarının eksik veya hatalı tutulması	5	4	5	4	4	4	4	4,2857 14286	1	2	1	1	1	1	1	1,1428 57143	4,8979 59184
			Sebeep:	Veri girişinde kontrol eksikliğinin olması veya dokümantasyon eksikliği																	
62	İdari	Sıhhi İzin İşlemi	Risk:	Kişisel sağlık bilgilerinin yetkisiz kişilerle paylaşılması.	4	5	5	4	5	4	4	4,4285 71429	1	1	1	1	1	1	2	1,1428 57143	5,0612 2449
			Sebeep:	Veri güvenliği prosedürlerinin uygulanmaması																	

63	İdari	Ücretsiz İzin İşlemi	Risk:	Risk: Ücretsiz iznin yanlış veya usulsüz olarak verilmesi	7	6	7	6	6	5	5	6	3	2	2	2	3	4	3	2,7142 85714	16,285 71429
			Sebep:	Sebep: Mevzuat bilgisi eksikliği veya izin talebinin yanlış değerlendirilmesi																	
64	İdari	Ücretsiz İzin İşlemi	Risk:	Risk: İzin sürecinin gecikmesi	3	2	3	3	3	3	3	2,8571 42857	1	1	1	2	1	1	1	1,1428 57143	3,2653 06122
			Sebep:	Sebep: Onay mekanizmalarının yavaş işlemesi veya yoğun iş yükü																	
65	İdari	Yıllık İzin İşlemi	Risk:	Risk: Yıllık iznin yanlış veya usulsüz verilmesi	2	3	3	2	2	2	2	2,2857 14286	1	2	1	1	1	1	1	1,1428 57143	2,6122 44898
			Sebep:	Sebep: Mevzuat ve izin planlaması bilgisi eksikliği																	
66	İdari	İşten Ayrılma İşlemleri	Risk:	Risk: İşten ayrılma sürecinin usulsüz veya hatalı yürütülmesi	6	5	6	6	4	6	5	5,4285 71429	1	1	1	1	1	1	1	1	5,4285 71429
			Sebep:	Sebep: Mevzuat ve prosedür bilgisi eksikliği																	

67	İdari	İşten Ayrılma İşlemleri	Risk:	Risk: Ayrılan personel kayıtlarının hatalı veya eksik tutulması	5	6	6	6	4	6	5	5,4285 71429	1	2	1	1	1	2	1	1,2857 14286	6,9795 91837	
			Sebep:	Sebep: Veri girişinde kontrol eksikliği veya dokümantasyon eksikliği																		
68	İdari	İşten Ayrılma İşlemleri	Risk:	Risk: Sürecin gecikmesi	3	2	3	4	3	4	2	3	1	1	1	1	1	1	1	1	1	3
			Sebep:	Sebep: Onay mekanizmalarının yavaş işlemesi veya iş yoğunluğu																		
69	İdari	İşten Ayrılma İşlemleri	Risk:	Risk: Kurumsal süreçlerin aksaması ve itibar kaybı	2	3	3	2	2	3	2	2,4285 71429	2	1	1	1	1	2	1	1,2857 14286	3,1224 4898	
			Sebep:	Sebep: Sorumlulukların net olmaması ve süreç dokümantasyon eksikliği																		
70	İdari	Doktor Öğretim Üyesi Yeniden Atanma İşlemi	Risk:	Risk: Atama sürecinin yanlış veya usulsüz yürütülmesi	7	6	7	5	6	5	6	6	2	3	2	3	2	2	3	2,4285 71429	14,571 42857	
			Sebep:	Sebep: Mevzuat ve prosedür bilgisinin eksik olması																		

71	İdari	Doktor Öğretim Üyesi Yeniden Atanma İşlemi	Risk:	Atama belgelerinin hatalı veya eksik hazırlanması	5	4	5	4	5	5	3	4,4285 71429	1	1	1	1	1	1	1	1	4,4285 71429	
			Sebep:	Dikkatsizlik veya belge kontrol mekanizmalarının yetersizliği																		
72	İdari	Doktor Öğretim Üyesi Yeniden Atanma İşlemi	Risk:	Sürecin gecikmesi	3	2	3	4	3	4	3	3,1428 57143	2	1	2	1	2	1	1	1	1,4285 71429	4,4897 95918
			Sebep:	Onay ve imza süreçlerinin yavaş işlemesi veya iş yükü fazlalığı																		
73	İdari	Doktor Öğretim Üyesi Yeniden Atanma İşlemi	Risk:	Kurumsal itibarın zarar görmesi	3	3	4	4	3	3	3	3,2857 14286	1	1	1	1	1	1	1	1	1	3,2857 14286
			Sebep:	Atama sürecinde şeffaflık ve prosedürlerin eksik uygulanması																		
74	İdari	Yönetim Kuruluna Üye Seçilmesi İşlemi	Risk:	Kurumsal itibarın zarar görmesi	3	4	4	4	3	4	3	3,5714 28571	1	2	1	2	1	1	1	1	1,2857 14286	4,5918 36735
			Sebep:	Seçim sürecinde şeffaflık ve prosedürlerin																		

			usulüz verilmesi																	
			Sebepe: Mevzuat ve prosedür bilgisinin eksik olması veya yetki devrinin yanlış yapılması																	
83	İdari	Vekalet İşlemleri	Risk: Vekalet sürecinin gecikmesi veya aksaması	3	4	3	4	3	3	3	3,2857 14286	1	2	1	2	1	2	2	1,5714 28571	5,1632 65306
			Sebepe: Onay ve imza süreçlerinin yavaş işlemesi veya koordinasyon eksikliği																	
84	İdari	Kurulların Toplanması ve Yazışmalar İşlemleri (Yönetim Kurulu, Enstitü Kurulu Kalite Komisyonu Kurulu ve Disiplin Kurulu)	Risk: Kurul toplantılarının zamanında yapılmaması	4	4	5	4	3	3	4	3,8571 42857	1	1	2	2	1	1	1	1,2857 14286	4,9591 83673
			Sebepe: Toplantı planlama ve çağrı süreçlerinde koordinasyon eksikliği																	
85	İdari	Kurulların Toplanması	Risk: Toplantı kararlarının	4	3	4	3	3	4	4	3,5714 28571	1	2	2	2	1	1	1	1,4285 71429	5,1020 40816

		u Kurulu ve Disiplin Kurulu)		veya görev devrinde bilgi aktarımının yetersizliği																	
88	İdari	Kurulların Toplanması ve Yazışmalar İşlemleri (Yönetim Kurulu, Enstitü Kurulu Kalite Komisyonu Kurulu ve Disiplin Kurulu)	Risk:	Disiplin Kurulu kararlarında gizlilik ve mevzuata aykırılık	6	5	6	5	5	4	5	5,1428 57143	2	2	1	1	1	1	2	1,4285 71429	7,3469 38776
			Sebe:	Elektronik belge yönetim sistemi (EBYS) veya arşiv süreçlerinde teknik ve kullanıcı hataları																	
89	İdari	Kurulların Toplanması ve Yazışmalar İşlemleri (Yönetim Kurulu, Enstitü Kurulu Kalite Komisyonu Kurulu ve Disiplin Kurulu)	Risk:	Arşivleme ve kayıt sistemlerinde belge kaybı veya erişim güçlüğü	5	6	6	5	4	5	4	5	2	1	2	2	1	1	2	1,5714 28571	7,8571 42857
			Sebe:	Kararların dağıtım ve onay süreçlerinde gecikme																	
90	Mali	Atanan Personel İşlemi	Risk:	Tahakkuk işlemlerinin eksik ya da	3	2	3	3	3	2	3	2,7142 85714	1	2	1	2	2	2	1	1,5714 28571	4,2653 06122

			yanlış yapılması																	
			Sebepe: Atanan personelin bordro, mali mevzuat veya kurum prosedürleri konusunda yeterli bilgiye sahip olmaması; eğitimin yetersizliği																	
91	Mali	Atanan Personel İşlemi	Risk: Personelin kendi lehine veya yakınları lehine işlem yapması	3	3	4	3	4	3	4	3,4285 71429	1	1	2	2	1	1	2	1,4285 71429	4,8979 59184
			Sebepe: İç denetim mekanizmalarının zayıf olması																	
92	Mali	Atanan Personel İşlemi	Risk: Personel değişikliklerinde bilgi kaybı	5	5	5	4	4	5	4	4,5714 28571	3	2	3	2	3	2	3	2,5714 28571	11,755 10204
			Sebepe: Görev devri sürecinin belgelenmemesi, bilgi aktarımının yetersiz yapılması																	
93	Mali	Atanan Personel İşlemi	Risk: Tahakkuk sürecine ilişkin	6	5	6	5	5	5	4	5,1428 57143	3	2	4	3	3	2	2	2,7142 85714	13,959 18367

				tamamlanmaması																	
97	Mali	Personel Maaş İşlemi	Risk:	Risk: Geç ödemeler veya ödeme gecikmeleri	5	6	5	6	4	4	2	4,5714 28571	2	2	2	2	1	1	2	1,7142 85714	7,8367 34694
			Sebe:	Sebe: Banka bildiriminin yetkili personel tarafından geç yapılması																	
98	Mali	Personel Maaş İşlemi	Risk:	Risk: Yanlış vergi ve sigorta kesintileri	6	7	6	5	5	6	6	5,8571 42857	3	2	2	3	4	3	2	2,7142 85714	15,897 95918
			Sebe:	Sebe: Güncel vergi oranlarının ve SGK kesinti tutarlarının bordro sistemine doğru şekilde yansıtılmaması																	
99	Mali	Personel Maaş İşlemi	Risk:	Risk: Yanlış vergi ve sigorta kesintileri	7	6	7	6	5	6	6	6,1428 57143	3	4	3	2	4	3	2	3	18,428 57143
			Sebe:	Sebe: Değişen mevzuatın takip edilmemesi																	
100	Mali	Personel Maaş İşlemi	Risk:	Risk: Gizlilik ihlalleri (maaş bilgileri sızdırılması)	8	8	8	7	7	6	7	7,2857 14286	4	3	2	3	3	2	3	2,8571 42857	20,816 32653
			Sebe:	Sebe: Personel maaş bilgilerini içeren																	

104	Mali	Kıst Maaş İşlemi	Risk: Personelin yıllık izin, hastalık raporu gibi durumlarının doğru şekilde kaydedilmemesi nedeniyle maaşın yanlış hesaplanması	7	6	7	6	6	7	7	6,5714 28571	2	3	2	3	1	1	3	2,1428 57143	14,081 63265
			Sebe: İzin veya rapor durumlarının hatalı işlenmesi																	
105	İdari	Personel Ölüm ve Cenaze Giderleri Yardımı İşlemi	Risk: Hakkı olmayan kişilere ödeme yapılması	8	7	7	7	6	7	7	7	4	3	3	3	3	3	2	3	21
			Sebe: Cenaze yardımı için belirlenen hak sahiplerinin yanlış tespiti																	
106	İdari	Personel Ölüm ve Cenaze Giderleri Yardımı İşlemi	Risk: Gizlilik ihlali (hak sahiplerinin bilgileri sızdırılması)	7	8	8	6	7	8	7	7,2857 14286	3	2	3	2	3	2	2	2,4285 71429	17,693 87755
			Sebe: Personelin ölümüne ilişkin bilgilerin yetkisiz kişilere açıklanması																	
107	Mali	Kişi Borcu Tahakkuk İşlemi	Risk: Kişisel borçların yanlış hesaplanması	8	7	7	6	7	6	6	6,7142 85714	3	2	2	2	3	2	3	2,4285 71429	16,306 12245

				yanlış kaydedilmesi																	
111	Mali	Ek ders Ücretleri İşlemi	Risk:	Risk: Ek derslerin belgeye dayalı olarak onaylanmaması	3	4	5	5	4	2	3	3,714285714	2	1	1	2	1	1	2	1,428571429	5,306122449
			Sebep:	Sebep: Ek ders ödemeleri için gerekli olan onay belgelerinin alınmaması																	
112	Mali	Ek ders Ücretleri İşlemi	Risk:	Risk: Ek ders ücretlerinin sistemde hatalı işlenmesi	4	3	3	4	3	3	3	3,285714286	1	1	1	2	2	1	1	1,285714286	4,224489796
			Sebep:	Sebep: Gerekli kontrollerin usulüne uygun yapılmaması																	
113	İdari	Yurtdışı ve Yurtiçi Geçici Görev Yollukları İşlemi	Risk:	Risk: Yanlış yolluk tutarlarının hesaplanması	5	6	5	6	5	6	5	5,428571429	1	2	1	1	2	1	1	1,285714286	6,979591837
			Sebep:	Sebep: Personel dikkatsizliği																	
114	İdari	Yurtdışı ve Yurtiçi Geçici Görev Yollukları İşlemi	Risk:	Risk: İzinli personel için yolluk ödemesi yapılması	6	5	6	6	5	6	5	5,571428571	1	1	1	2	1	2	1	1,285714286	7,163265306
			Sebep:	Sebep: Personel dikkatsizliği																	
115	Mali	Sürekli Görev	Risk:	Risk: Sürekli görev yolluğu ödemelerinin	6	5	6	6	5	6	7	5,857142857	2	1	2	2	1	1	2	1,571428571	9,204081633

		Yolluğu İşlemi		yanlış hesaplanması																	
			Sebep:	Sebeb: Personel dikkatsizliği																	
116	Mali	Sürekli Görev Yolluğu İşlemi	Risk:	Risk: Seyahat masraflarının yanlış kategoriye göre ödenmesi	6	5	5	6	6	5	7	5,714285714	2	1	1	2	2	1	2	1,571428571	8,979591837
			Sebep:	Sebeb: Sürekli görev yolluğuna ilişkin harcamaların (otel, yemek, ulaşım vb.) yanlış veya fazla raporlanması																	
117	Mali	Sürekli Görev Yolluğu İşlemi	Risk:	Risk: Fazla ya da eksik ödeme yapılması	4	5	5	6	5	4	4	4,714285714	1	2	1	2	1	1	1	1,285714286	6,06122449
			Sebep:	Sebeb: Yurtdışı sürekli görevlerde döviz kuru farklarının personel tarafından dikkate alınmaması																	
118	Mali	Doğrudan Temin Yoluyla Satın alma İşlemi	Risk:	Risk: Rekabetçi teklif alınmaması nedeniyle piyasa fiyatlarının	6	5	6	7	4	5	4	5,285714286	1	1	1	2	1	1	1	1,142857143	6,040816327

122	Mali	15 Günlük Maaş Farkı İşlemi	Risk: Risk: Özellikle geçici görev veya izin sürelerinde maaş farklarının hatalı işlenmesi	3	4	4	5	5	3	3	3,8571 42857	2	1	2	1	1	1	1	1,2857 14286	4,9591 83673
			Sebe: Sebe: Personel dikkatsizliği																	
123	Mali	16 Günlük Maaş Farkı İşlemi	Risk: Risk: Eksik ya da yanlış maaş farkı ödemesi	3	4	5	5	3	3	4	3,8571 42857	1	2	2	1	1	1	1	1,2857 14286	4,9591 83673
			Sebe: Sebe: Personel durumundaki değişikliklerin (terfi, görev değişikliği, geçici görev vb.) maaş farkı hesaplamasına doğru bir şekilde yansıtılmaması																	
124	Mali	Sınav Ücretleri İşlemi	Risk: Risk: Yanlış Ücret Tahakkuku	4	3	4	3	3	2	4	3,2857 14286	2	1	1	1	1	1	2	1,2857 14286	4,2244 89796
			Sebe: Sebe: Personel tarafından doğru hesaplamının yapılmaması																	
125	Mali	Sınav Ücretleri İşlemi	Risk: Risk: Ödeme Sürecinde Gecikme yaşanması	6	5	6	5	6	6	4	5,4285 71429	1	1	1	2	1	1	1	1,1428 57143	6,2040 81633

130	Mali	Fatura Ödeme işlemleri (Telefon, Elektrik ve Su Faturası)	Risk:	Risk: Ödeme Süresinin Aşılması	4	5	6	5	4	4	5	4,7142 85714	1	1	2	2	1	1	1	1,2857 14286	6,0612 2449	
			Sebe:	Sebe: Personel tarafından gerekli takibin yapılmaması																		
131	Mali	Bütçe Hazırlanması İşlemleri	Risk:	Risk: Yanlış Tahmin Edilen Gelir ve Giderler nedeniyle bütçenin yetersizliği	5	4	6	5	4	5	4	4,7142 85714	2	1	2	1	1	1	1	1,2857 14286	6,0612 2449	
			Sebe:	Sebe: Yetkili kişilerin gerçekçi hesaplamalar yapmaması																		
132	Mali	Bütçe Hazırlanması İşlemleri	Risk:	Risk: Verilerin iyi değerlendirilmesi nedeniyle yanlış kararların alınması	5	5	6	5	6	4	4	5	1	1	2	1	2	1	1	1,2857 14286	6,4285 71429	
			Sebe:	Sebe: Yetkili kişilerin sürece hakim olmaması																		
133	Mali	Bütçe Hazırlanması İşlemleri	Risk:	Risk: Yanlış hesaplama nedeniyle mali zarar	6	5	7	6	5	6	5	5,7142 85714	1	1	1	1	1	1	1	1	1	5,7142 85714
			Sebe:	Sebe: Birim kontrol																		

				mekanizmalarının eksikliği																		
134	Mali	Bütçe Hazırlanması İşlemleri	Risk:	Bütçe sapmalarının tespit edilememesi	8	7	7	6	8	7	8	7,2857 14286	1	1	1	1	1	1	1	1	1	7,2857 14286
			Sebep:	Yetersiz Bütçe Güncelleme ve İzleme																		
135	Mali	Taşınır (Tüketim Malzemeleri) Aylık Dönem Raporu	Risk:	Aylık dönem raporlarının zamanında hazırlanıp gönderilmemesi	2	3	2	3	2	4	3	2,7142 85714	1	1	1	1	1	1	1	1	1	2,7142 85714
			Sebep:	Raporlama dönemlerine ilişkin takibin yapılmaması veya gecikmesi																		
136	Mali	Taşınır (Tüketim Malzemeleri) Aylık Dönem Raporu	Risk:	Raporlarda yer alan taşınır giriş-çıkış bilgilerinin eksik veya hatalı olması	6	5	6	5	5	4	5	5,1428 57143	2	1	2	1	2	2	2	2	1,7142 85714	8,8163 26531
			Sebep:	Taşınır kayıt sistemindeki verilerin güncel olmaması																		
137	Mali	Taşınır (Tüketim Malzeme)	Risk:	Raporların dayanağı olan	4	3	2	3	3	4	3	3,1428 57143	2	1	1	1	1	2	1	1,2857 14286	4,0408 16327	

152	Mali	Hurdaya Ayırma İşlemi	Risik:	Risk: Hurda işlemlerinin onay ve teslim süreçlerinde gecikme veya usulsüzlük	5	5	6	7	5	5	6	5,5714 28571	1	1	2	2	1	1	2	1,4285 71429	7,9591 83673
			Sebep:	Sebep: Taşınır kayıt sisteminde gerekli çıkış işlemlerinin zamanında yapılmaması																	
153	Mali	Hurdaya Ayırma İşlemi	Risik:	Risk: Hurdaya ayrılan malzemelerin kayıt sisteminden çıkarılmaması nedeniyle kayıt-fiziksel durum uyumsuzluğu	6	5	6	5	6	7	5	5,7142 85714	2	1	1	1	2	2	1	1,4285 71429	8,1632 65306
			Sebep:	Sebep: Hurdaya ayırma sürecinde kontrol ve denetim mekanizmalarının yetersizliği																	
154	Mali	Hurdaya Ayırma İşlemi	Risik:	Risk: Hurdaya ayrılan malzemelerin yetkisiz kişilerce kullanılması	6	5	6	6	5	6	5	5,5714 28571	1	1	1	1	1	1	1	1	5,5714 28571

			veya kaybolması																	
			Sebep: Görevli personelin mevzuat veya prosedürlere hâkim olmaması																	
155	Mali	Hurdaya Ayırma İşlemi	Risk: Denetimlerde belge eksikliği nedeniyle bulgu oluşması	5	5	6	5	7	6	5	5,5714 28571	1	1	1	1	1	1	1	1	1
			Sebep: Hurda malzemelerin geçici depolanması sırasında güvenlik önlemlerinin yetersizliği																	
156	Mali	Taşınır Zimmete Verme İşlemleri	Risk: Zimmet fişlerinin eksik veya hatalı düzenlenmesi	8	7	8	7	6	7	7	7,1428 57143	1	1	1	1	1	1	1	1	1
			Sebep: Zimmet işlemlerinin yürütülmesinde n sorumlu personelin prosedürlere tam hâkim olmaması																	
157	Mali	Taşınır Zimmete Verme İşlemleri	Risk: Taşınırın zimmet kayıt sistemine	8	7	8	7	8	8	7	7,5714 28571	2	1	2	1	2	1	2	1,5714 28571	11,897 95918

				taleplerinin uygunluk kontrolünün yapılmaması																		
176	Mali	Tüketim Malzemesi Çıkış İşlemleri	Risk:	Aylık veya dönemsel raporların oluşturulmaması veya arşivlenmemesi	5	6	5	5	6	7	5	5,5714 28571	2	2	2	1	2	1	2	1,7142 85714	9,5510 20408	
			Sebe:	Görev tanımlarının net olmaması nedeniyle yetki karmaşası																		
177	Mali	Taşınır Devretme İşlemleri	Risk:	Taşınır devrine esas varlık işlem fişlerinin düzenlenmemesi	4	5	6	5	4	6	5	5	1	2	2	1	1	1	2	1,4285 71429	7,1428 57143	
			Sebe:	Personelin süreci takip etmemesi																		
178	Mali	Taşınır Devretme İşlemleri	Risk:	Devir işlemlerinde eksik veya hatalı kayıt yapılması	5	6	5	6	6	5	4	5,2857 14286	2	1	3	2	2	1	2	1,8571 42857	9,8163 26531	
			Sebe:	Yetki ve sorumlulukların net tanımlanmamış olması																		
179	Mali		Risk:	Devir edilen	6	5	6	5	5	6	5	5,4285 71429	1	1	1	1	1	1	1	1	5,4285 71429	

		Taşınır Devretme İşlemleri	taşınırların fiilen teslim edilmemesi veya farklı malzemenin devredilmesi																	
			Sebe p: Sebeb: Teslim-tesellüm sürecinde kontrol eksikliği																	
180	Mali	Taşınır Devretme İşlemleri	Ris k: Risk: Devir belgelerinin zamanında sisteme işlenmemesi	6	6	7	6	5	7	7	6,2857 14286	2	1	2	1	1	2	1	1,4285 71429	8,9795 91837
			Sebe p: Sebeb: Belgelerin arşivleme sürecinde ihmalkarlık veya kayıt disiplini eksikliği																	
181	Mali	Taşınır Devretme İşlemleri	Ris k: Risk: Devir işlemleriyle ilgili belgelerin dosyada muhafaza edilmemesi	6	5	7	7	6	5	6	6	2	1	1	1	2	1	2	1,4285 71429	8,5714 28571
			Sebe p: Sebeb: İşlemlerin manuel yürütülmesi nedeniyle hata payının artması																	
182	Mali	Taşınır Devir	Ris k: Risk: Devir alınan	5	5	6	5	6	5	5	5,2857 14286	1	1	1	1	1	1	1	1	5,2857 14286

				güvenli olmaması																		
191	İdari	Öğrenci Disiplin Soruşturması İşlemi	Risk:	Risk: Disiplin amiri tarafından yanlış değerlendirme yapılması	8	7	6	5	8	7	6	6,714285714	3	2	1	2	3	2	3	2,285714286	15,34693878	
			Sebe:	Sebe: Eksik veya hatalı bilgi aktarımı, yoğunluk nedeniyle detaylı inceleme yapılmaması																		
192	İdari	Öğrenci Disiplin Soruşturması İşlemi	Risk:	Risk: Evrakın gecikmesi veya yanlış kişiye iletilmesi	8	8	7	7	8	7	8	7,571428571	1	2	2	2	1	2	1	1,571428571	11,89795918	
			Sebe:	Sebe: Evrak kayıt ve dağıtım sisteminin manuel yapılması veya kontrol mekanizmasının yetersizliği																		
193	İdari	Öğrenci Disiplin Soruşturması İşlemi	Risk:	Risk: Tebliğin zamanında yapılmaması	5	3	4	3	5	4	3	3,857142857	2	2	2	2	2	2	2	2	2	7,714285714
			Sebe:	Sebe: Görevli kişinin mevzuat bilgisi eksikliği																		
194	İdari	Öğrenci Disiplin	Risk:	Risk: Görevlendirilen	10	9	9	8	10	9	9	9,142857143	7	6	6	8	7	6	5	6,428571429	58,7755102	

			Sebep: Soruşturmacının deneyim eksikliği veya uygun soru tekniklerini kullanmaması																	
198	İdari	Öğrenci Disiplin Soruşturması İşlemi	Risk: Tanık veya şikayetçi bilgilerinin ifşası	8	7	6	5	5	8	6	6,4285 71429	4	3	3	2	3	4	2	3	19,285 71429
			Sebep: Gizlilik kurallarının ihmal edilmesi veya belgelerin açık ortamda saklanması, Görevli personelin KVKK konusunda bilgiye sahip olmaması																	
199	İdari	Öğrenci Disiplin Soruşturması İşlemi	Risk: Tarafsızlık ve gizlilik ilkelerinin ihlali	7	8	6	9	8	7	6	7,2857 14286	2	3	2	4	3	2	1	2,4285 71429	17,693 87755
			Sebep: Soruşturmacının taraflardan biriyle kişisel ilişkisi																	

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 Sürecinin Adımları: İş sürecindeki riskli adımların yazıldığı sütundur.
5,6,7	Etki A/B/C: Risk değerlendirme çalışmalarında yer alan her bir katılımcının ismi ile etkiye verdiği puanlar, bu sütunlara kaydedilir. Katılımcı sayısına göre bu sütunların sayısı artırılabilir.
8	Etki: Katılımcıların verdikleri puanların aritmetik ortalaması alınarak riskin (ortalama) etki puanı bulunur.
9,10,11	Olasılık A/B/C: Risk değerlendirme çalışmalarında yer alan her bir katılımcının ismi ile olasılığa verdiği puanlar, bu sütunlara kaydedilir. Katılımcı sayısına göre bu sütunların sayısı artırılabilir.
12	Olasılık: Katılımcıların verdikleri puanların aritmetik ortalaması alınarak riskin (ortalama) olasılık puanı bulunur.
13	Risk Puanı: Etki puanı(ortalama) ile olasılık puanı (ortalama) çarpılarak Risk Puanı bulunur.

Risk Kayıt Formu

İdare/Birim/Alt Birim: Sosyal Bilimler Enstitüsü						Tarih: 18/12/2025							
1	2	3		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Sıra	İş Süreci (Malî/İdari)	İş Sürecinin Adı		İş Süreçlerine Yönelik Riskler	Riske verilen cevaplar: Mevcut kontroller	Et ki	Olasılık	Risk Puanı (R)	Değişim (Riskin Yönü)	Riske verilecek cevaplar: Yeni / Ek / Kaldırılan Kontroller	Başlangıç Tarihi	Riskin Sahibi	Açıklamalar
1	İdari	ÖĞRENCİ ALIM SÜREÇLERİ	Risk : Sebe p:	Risk: Öğrenci alım sürecinin aksaması veya gecikmesi Sebe p: Kontenjanlarının Anabilim dallarından geç istenmesi	Öğrenci alım takviminin akademik takvimin dikkate alınarak düzenlenmektedir.	7,29	1,71	12,48979592	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	İdari Personel Enstitü Sekreteri	
2	İdari	ÖĞRENCİ ALIM SÜREÇLERİ	Risk : Sebe p:	Risk: YÖK tarafında belirlenen Öğretim Üyelerinin üzerindeki danışmanlık sayılarının aşılması Sebe p: Kontenjanların Anabilim Dalları tarafından fazla gönderilmesi	Mevzuata aykırı işlem yapılmaması/Mevzuata bağlı olarak işlem yapılmaktadır.	4,71	1,57	7,408163265	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Anabilim Dalı Başkanları	
3	İdari	ÖĞRENCİ ALIM SÜREÇLERİ	Risk : Sebe p:	Risk: Öğrencinin istediği bölüme başvuramaması Sebe p: Anabilim Dalının kabul şartlarının ilana yanlış girilmesi	Eksik ve hatalı işlem yapılmaması/belgeler kontrol edilerek işlem yapılmaktadır.	3,14	1,86	5,836734694	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	İdari Personel (Personel Birimi) Enstitü Sekreteri Enstitü	

										Edilecekti r.		Yönetim Kurulu	
4	İdari	ÖĞRENCİ ALIM SÜREÇLE Rİ	Risk : Sebe p:	Risk: Öğrencinin asıl kayıt listesine girmesine yada girememesi Sebeb: Mülakat jürilerinden gelen Mülakat puanlarının yanlış işlenmesi	Eksik ve hatalı işlem yapılmaması/belgeler kontrol edilerek işlem yapılmaktadır.	4,1 4	1,57	6,510204 082	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Öğrenci İşleri Personeli	
5	İdari	ÖĞRENCİ ALIM SÜREÇLE Rİ	Risk : Sebe p:	Risk: Kayıt yaptırmayacak öğrencinin kaydının yapılması Sebeb: Kayıtlar esnasında ilgili öğrencinin yerine ogris otomasyon sisteminde yerleştirme listesindeki farklı öğrencinin kaydının yapılması	Belge kontrolünün doğru yapılması/işlem için belgeler dikkatlice kontrol edilmektedir.	4,8 6	2,86	13,87755 102	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Öğrenci İşleri Personeli Enstitü Sekreteri	
6	İdari	Öğrenci Kayıt Sildirme İşlemi	Risk : Sebe p:	Risk: Yanlış öğrenci numarası ile işlem yapılması veya sistem hatası Sebeb: OGRIS sisteminde arşiv hatası	Mevzuata göre işlem yapılmalı/ mevzuat dışına çıkılmamaktadır.	9,4 3	1,57	14,81632 653	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Öğrenci İşleri Personeli Enstitü Sekreteri	
7	İdari	Öğrenci Kayıt Sildirme İşlemi	Risk : Sebe p:	Risk: Formun kaybolması veya hasar görmesi Sebeb: Belgenin fiziksel ortamda taşınması, güvenli	EBYS veya İYS sistemi üzerinden işlem yapılması/Sistem üzerinden işlem yapılmaktadır.	2,4 3	1,43	3,469387 755	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Öğrenci İşleri Personeli Enstitü Sekreteri	

				teslim sisteminin olmaması					Edilecektir.			
8	İdari	Öğrenci Kayıt Sildirme İşlemi	Risk : Sebe p:	Risk: Öğrencinin yanlış bilgilendirilmesi Sebe p: Süreç adımlarının yazılı olarak öğrenciye bildirilmemesi	Mevzuat çerçevesinde işlem tesis edilmesi/mevzuata bağlı kalarak işlem yapılmaktadır.	4,43	1,00	4,428571429	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Öğrenci İşleri Personeli Enstitü Sekreteri
9	İdari	Öğrenci Kayıt Sildirme İşlemi	Risk : Sebe p:	Risk: Sahte veya yanlış imza bulunması Sebe p: Yetkilendirme kontrolünün yapılmaması	Belge kontrolünün doğru yapılması/İşlem için belgeler dikkatlice kontrol edilmektedir.	7,57	2,00	15,14285714	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Öğrenci İşleri Personeli Enstitü Sekreteri
10	İdari	Öğrenci Kayıt Sildirme İşlemi	Risk : Sebe p:	Risk: Öğrenci kimliğinin teslim alınmaması veya yanlış kişiden alınması Sebe p: Kimlik doğrulama yapılmadan belge teslim alınması	Mevzuata göre işlem yapılması/Öğrenci üzerinde buluna kimlik belgesi araç sticiri vb belgeler teslim alınmadan kayıt edilme işlemi yapılmamaktadır.	2,57	1,00	2,571428571	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Öğrenci İşleri Personeli Enstitü Sekreteri
11	İdari	Öğrenci Kayıt Sildirme İşlemi	Risk : Sebe p:	Risk: Kayıp ilanı alınmadan işlem tamamlanması Sebe p: Kayıp belgelere ilişkin zorunlu prosedürün atlanması	Mevzuat hükümlerine göre işlem yapılması/Mevzuatımızda yazılı olan durumlar göz önünde bulundurularak işlem yapılmaktadır.	3,00	1,29	3,857142857	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Öğrenci İşleri Personeli Enstitü Sekreteri
12	İdari	Öğrenci Kayıt	Risk :	Risk: Öğrenciye yanlış diploma veya belge verilmesi	Mevzuat hükümlerine göre işlem yapılması yetkisiz kişiler tarafından diploma	2,86	1,29	3,673469388	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri	Riskin Ortaya Çıkma	Öğrenci İşleri Personeli

		Sildirme İşlemi	Sebe p:	Sebe p: Benzer isimli öğrenciler arasında karışıklık yaşanması	teslim işlemi yapılmaması/Teslim işlemleri öğrenci adına göre ve mavzuatta bağlı kalınarak yapılmaktadır.					Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Durumu Takip Edilecektir.	Enstitü Sekreteri	
13	İdari	Öğrenci Kayıt Sildirme İşlemi	Risk :	Risk: Belgelerin dosyaya yanlış takılması veya kaybolması	Standart Dosya kodu kullanılması/Dosyalamada EBYS üzerinden standart dosya kodu ile ve ayrıca manuel diploma defterinde kayıt altına alınmaktadır.	1,29	1,14	1,469387755	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Öğrenci İşleri Personeli Enstitü Sekreteri	
			Sebe p:	Sebe p: Arşivleme sisteminin standart olmaması, dosya numaralarının karışması									
14	İdari	Öğrenci Mezuniyet İşlemi	Risk :	Risk: Diploma bilgisinin hatalı veya eksik oluşturulması	Arşivlemenin standart dosya planına göre yapılması/Arşivleme işlemi EBYS üzerinden yapılmaktadır ayrıca manuel belgelerde arşiv dolapları kullanılmaktadır.	4,71	1,29	6,06122449	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Öğrenci İşleri Personeli Enstitü Sekreteri	
			Sebe p:	Sebe p: Arşivleme ve veri giriş sürecinde kontrol mekanizmasının yetersizliği									
15	İdari	Öğrenci Mezuniyet İşlemi	Risk :	Risk: Mezuniyet kararının gecikmesi veya gündeme alınmaması	Mezuniyet İşlemlerinin Zamanında Yapılması/Mezuniyet işlemleri belli periyotta ve mevzuata uygun olarak yapılmaktadır.	3,86	1,29	4,959183673	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Öğrenci İşleri Personeli Enstitü Sekreteri	
			Sebe p:	Sebe p: Yönetim Kurulu takviminin veya toplantı süreçlerinin koordinasyonsuzluğu									
16	İdari	Öğrenci Mezuniyet İşlemi	Risk :	Risk: Kararın eksik veya hatalı bildirilmesi	Yazışmaların zamanında yapılması/İşlemler iş akışı sürecinde belirtildiği şekilde yapılmaktadır.	2,86	1,29	3,673469388	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Öğrenci İşleri Personeli Enstitü Sekreteri	
			Sebe p:	Sebe p: Yazışma sürecinde bilgi kontrolünün									

				yapılmaması veya iletişim hatası					Edilecektir.			
17	İdari	Öğrenci Mezuniyet İşlemi	Risk : Sebe p:	Risk: Mezuniyet koşullarının yanlış değerlendirilmesi Sebe p: Not veya kredi bilgilerine yanlış veri girişi veya mevzuata aykırı değerlendirme	Mezuniyetlerin OGRİS Sisteminden alınarak yapılması yönetim kurulu kararı üyeleri tarafından değerlendirilmesi yapıldığından yanlış değerlendirme ihtimali ortadan kalkmaktadır.	6,5 7	2,14	14,08163 265	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Öğrenci İşleri Personeli Enstitü Sekreteri
18	İdari	Belgeler (Öğrenci Belgesi, Transkript, Not Durum Belgesi Vb.) İşlemi	Risk : Sebe p:	Risk: Müracaatın kaybolması veya yanlış kayda alınması Sebe p: Başvuru sürecinde kayıt sisteminin yetersiz veya manuel olması	Zamanında ve bekletilmeden EBYS sisteminde kayıt altına almak/Belgeler bekletilmeden EBYS sistemi üzerinden kayıt altına alınmaktadır.	2,5 7	1,14	2,938775 51	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Öğrenci İşleri Personeli Enstitü Sekreteri
19	İdari	Belgeler (Öğrenci Belgesi, Transkript, Not Durum Belgesi Vb.) İşlemi	Risk : Sebe p:	Risk: Belgenin eksik imza/mühür ile teslim edilmesi Sebe p: İmza ve mühür kontrolünün yapılmaması veya personel hatası	Taleplerin Mevzuata uygun olduğu değerlendirilerek işlem yapılması/Talepler mevzuata uygun olarak zamanında yapılmaktadır.	2,2 9	1,14	2,612244 898	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Öğrenci İşleri Personeli Enstitü Sekreteri
20	İdari	Belgeler (Öğrenci Belgesi, Transkript, Not Durum Belgesi Vb.) İşlemi	Risk : Sebe p:	Risk: Yanlış öğrenciye belge düzenlenmesi Sebe p: Kimlik doğrulama prosedürünün atlanması veya eksik uygulanması	Kontrollerin mevzuata uygun olarak yapılması/Mevzuata ve kişiye özel bilgilere uygun olarak işlem yapılmaktadır.	2,2 9	1,29	2,938775 51	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Öğrenci İşleri Personeli Enstitü Sekreteri
21	İdari	Danışman Değişikliği	Risk :	Risk: Öğrenci Danışman Değişikliği Formunun Hem	Kontrollerin mevzuata uygun olarak yapılması/Mevzuata ve kişiye özel bilgilere uygun olarak işlem yapılmaktadır.	2,8 6	1,43	4,081632 653	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Danışman Öğretim Üyesi Öğrenci

				Danışman Hemde Öğrenci tarafından İmzalanmamış Olması					aya Devam Edilecektir.			
			Sebe p:	Sebe p: Danışman değişikliği sürecinin başlatılmaması								
22	İdari	Danışman Değişikliği	Risk :	Risk: Danışman değişikliğinin enstitü yönetim kuruluna geç girmesi	Zamanında ve bekletilmeden EBYS sisteminde kayıt altına almak/Belgeler bekletilmeden EBYS sistemi üzerinden havale edilmektedir..	2,57	1,43	3,673469388	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	İdarPerson el Enstitü Sekreteri
			Sebe p:	Sebe p: Evrakın havale edilmesinin unutulması veya personel hatası								
23	İdari	Danışman Değişikliği	Risk :	Risk: OGRIS otomasyon sisteminde danışman değişikliğinin işlenmemesi	Yönetim kurul kararının zamanında yapılması/İşlemler iş akışı sürecinde belirtildiği şekilde yapılmaktadır.	3,14	1,29	4,040816327	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Öğrenci İşleri Personeli
			Sebe p:	Sebe p: Personelin danışman değişikliğine dair alınan yönetim kurulu kararını eksik işlemesi								
24	İdari	Öğrenci Harç İade İşlemi	Risk :	Risk: Müracaatın kaybolması veya eksik alınması	İade İşleri için belirlenen evrakların tam alınması/Belgeler kontrol edilerek eksiksiz alınmakta ve buna göre işlem yapılmaktadır.	2,14	1,00	2,142857143	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Öğrenci İşleri Personeli Enstitü Sekreteri
			Sebe p:	Sebe p: Başvurunun kontrolsüz şekilde alınması								
25	İdari	Öğrenci Harç İade İşlemi	Risk :	Risk: Eksik belgelerle harç iade sürecinin başlatılması	İade işlemleri için belirlenen evrakların tam	1,71	1,00	1,714285714	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri	Riskin Ortaya Çıkma	Öğrenci İşleri Personeli

			Sebe p:	Sebeb: Kontrol listesi veya standart doğrulama prosedürünün uygulanmaması	alınması/Eksiksiz belge alınmamaktadır.				Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Durumu Takip Edilecektir.	Enstitü Sekreteri	
26	İdari	Tez Öneri Formu	Risk :	Risk: Anabilim Dalı tarafından gönderilen tez öneri formunun zamanında enstitü yönetim kuruluna alınmaması	Yönetim kurul kararının zamanında yapılması/İşlemler iş akışı sürecinde belirtildiği şekilde yapılmaktadır.	2,00	1,14	2,285714286	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Anabilim Dalı Başkanı İdari Personel (Personel Birimi) Enstitü Sekreteri Enstitü Yönetimi
			Sebe p:	Sebeb: Tez öneri formlarına ilişkin yazının danışman ve anabilim dalı tarafından onaylanmadan gönderilmesi								
27	İdari	Tez Öneri Formu	Risk :	Risk: Ders kaydında tez önerisini seçmeyen öğrencinin tez öneri formunun yönetim kurulundan geçmesi	Belge kontrolünün doğru yapılması/İşlem için belgeler dikkatlice kontrol edilmektedir.	4,00	1,29	5,142857143	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Danışman Öğretim Üyesi Enstitü Yönetimi Enstitü Sekreteri İdari Personel
			Sebe p:	Sebeb: Danışman öğretim üyesinin kontrol etmeden ders kaydının onaylaması								
28	İdari	Seminer	Risk :	Risk: Öğrencinin seminer dersinin ders kayıtlarından yeniden önüne gelmesi	Belge kontrolünün doğru yapılması/İşlem için belgeler dikkatlice kontrol edilmektedir.	3,29	1,29	4,224489796	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Öğrenci İşleri Personeli
			Sebe p:	Sebeb: Seminer dersinin enstitüye tutanakların ulaştıktan sonra personel tarafından								

				başarılı olarak işlenmemesi									
29	İdari	Seminer	Risk :	Risk: Öğrencinin seminer başarısız olması	İşlemlerin mevzuata uygun olarak yapılması/Mevzuata ve kişiye özel bilgilere uygun olarak işlem yapılmaktadır.	6,00	1,71	10,28571429	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Danışman Öğretim Üyesi	
			Sebe p:	Sebe p: OGRIS otomasyon sisteminde doldurulan seminerin tutanakların enstitüye ulaşmaması									
30	İdari	Tez Savunma Sınavı İşlemleri	Risk :	Risk: Öğrencinin tez savunma sınavına alınma sürecinin uzaması	İşlemlerin mevzuata uygun olarak yapılması/Mevzuata ve kişiye özel bilgilere uygun olarak işlem yapılmaktadır.	2,86	1,14	3,265306122	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Danışman Öğretim Üyesi Anabilim Dalı Başkanları	
			Sebe p:	Sebe p: Tez savuma jüri üyelerinin yönetmeliğe uygun olarak belirlenmemesi									
31	İdari	Tez Savunma Sınavı İşlemleri	Risk :	Risk: Öğrencinin kaydının silinmesi	İşlemlerin mevzuata uygun olarak yapılması/Mevzuata ve kişiye özel bilgilere uygun olarak işlem yapılmaktadır.	6,71	1,71	11,51020408	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Danışman Öğretim Üyesi Öğrenci	
			Sebe p:	Sebe p: Danışmanın, öğrencinin azami öğrenim süresinin takibini yapmaması ve tez savunma sınavı jürisini belirlememesi									
32	İdari	Tez Teslim İşlemleri	Risk :	Risk: Öğrencinin mezuniyet işlemlerinin gecikmesi	Tez yazım kılavuzuna uygun olarak yapılmaktadır.	2,71	1,14	3,102040816	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Danışman Öğretim Üyesi Öğrenci	
			Sebe p:	Sebe p: Tezin Tez yazım kılavuzuna uygun olarak basılmaması									

33	İdari	Tez Teslim İşlemleri	Risk :	Risk: Öğrencinin kaydının silinmesi	Belgeler kontrol edilerek eksiksiz yönetim kuruluna alınmakta ve buna göre işlem yapılmaktadır.	6,00	1,71	10,28571429	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Öğrenci İşleri Personeli Enstitü Sekreteri İdari Personel (Personel Birimi)
			Sebe p:	Sebe p: Tez teslim süresi geçen öğrencinin tez teslim süresinin uzatılmasına ilişkin dilekçesinin enstitü yönetimine girmemesi								
34	İdari	Doktora yeterlik işlemleri	Risk :	Risk: Öğrencinin yeterlik jürisinin oluşturulamaması ve döneminin uzaması	Belge kontrolünün doğru yapılması/İşlem için belgeler zamanında gönderilmektedir.	4,43	1,29	5,693877551	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Öğrenci İşleri Personeli
			Sebe p:	Sebe p: Enstitüye verilen doktora yeterlik dilekçesinin Anabilim Dalına yazılmasının unutulması								
35	İdari	Doktora yeterlik işlemleri	Risk :	Risk: Öğrencinin döneminin uzaması ve sınava geç girmesi	İşlemler mevzuata uygun olarak yapılmaktadır.	3,57	1,14	4,081632653	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Danışman Öğretim Üyesi Anabilim Dalı Başkanları
			Sebe p:	Sebe p: Doktora yeterlik sınavına girerek yazılı sınavda başarılı olarak ikinci defa sözlü sınava girecek olan öğrencinin jüri üyelerinin farklı gönderilmesi								
36	İdari	Doktora tez izleme raporu işlemleri	Risk :	Risk: Öğrencinin ilgili dönemde başarısız olarak değerlendirilmesi	Belge kontrolünün doğru yapılması/İşlem için belgeler dikkatlice kontrol edilmektedir.	5,00	1,43	7,142857143	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Öğrenci İşleri Personeli
			Sebe p:	Sebe p: Enstitüye gönderilen tik								

				raporlarının öğrencinin OGRIS otomasyon sistemine işlenmemesi					Edilecektir.			
37	İdari	Değişim Programı İşlemleri (Erasmus, İkili Anlaşmalar vb.)	Risk : Sebe p:	Risk: Öğrencinin mezuniyet için gerekli olan krediyi tamamlayamaması Sebe p: Öğrencinin not sayıştırma işlemlerinin eksik yapılması	Belge kontrolünün doğru yapılması/işlem için belgeler dikkatlice kontrol edilmektedir.	5,4 3	1,14	6,204081 633	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Anabilim Dalı Başkanı İdari Personel (Personel Birimi) Enstitü Sekreteri Enstitü Yönetimi
38	İdari	Değişim Programı İşlemleri (Erasmus, İkili Anlaşmalar vb.)	Risk : Sebe p:	Risk: Başvurunun reddedilmesi, öğrencinin programa kabul edilmemesi Sebe p: Başvuru evraklarında hata veya eksiklik	Belge kontrolünün doğru yapılması/işlem için belgeler dikkatlice kontrol edilmektedir.	3,1 4	1,29	4,040816 327	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Öğrenci
39	İdari	Öğrenci Ders Muafiyeti İşlemi	Risk : Sebe p:	Risk: Öğrenci bilgilerinin yetkisiz erişime açılması Sebe p: Kişisel ve akademik belgelerin güvenlik prosedürlerine uygun saklanmaması	Standart Dosya kodu kullanılması/Dosyalamada EBYS üzerinden standart dosya kodu ile ve ayrıca manuel diploma defterinde kayıt altına alınmaktadır.	3,0 0	1,29	3,857142 857	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Öğrenci İşleri Personeli Enstitü Sekreteri
40	İdari	Öğrenci Ders Muafiyeti İşlemi	Risk : Sebe p:	Risk: Ders muafiyeti başvurusunun yanlış veya usulsüz değerlendirilmesi Sebe p: Mevzuat ve akademik kriterlerin eksik bilinmesi	Mevzuat çerçevesinde işlem tesis edilmesi/mevzuata bağlı kalarak işlem yapılmaktadır. Belgeler tam olmadan işleme alınmamaktadır.	4,1 4	1,43	5,918367 347	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Öğrenci İşleri Personeli Enstitü Sekreteri

41	İdari	Öğrenci Ders Muafiyeti İşlemi	Risk :	Risk: Muafiyet belgelerinin hatalı veya eksik hazırlanması	Mevzuat çerçevesinde işlem tesis edilmesi/mevzuata bağlı kalarak işlem yapılmaktadır. Belgeler tam olmadan işleme alınmamaktadır.	4,14	1,43	5,918367347	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Öğrenci İşleri Personeli Enstitü Sekreteri
			Sebe p:	Sebe p: Dikkatsizlik veya belge kontrol mekanizmalarının yetersizliği								
42	İdari	Öğrenci Ders Muafiyeti İşlemi	Risk :	Risk: Muafiyet sürecinin gecikmesi	Mevzuat çerçevesinde işlem tesis edilmesi/ Onay süreci aynı gün içerisinde yapılmaktadır	2,43	1,00	2,428571429	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Enstitü Müdürü Yönetim Kurulu Akademik Personel Öğrenci İşleri İdari Personel
			Sebe p:	Sebe p: Onay ve değerlendirme süreçlerinin yavaş işlemesi veya iş yükü fazlalığı								
43	İdari	Öğrenci Mazeret Sınavı İşlemi	Risk :	Risk: Sınav belgelerinin hatalı veya eksik hazırlanması	Mevzuat çerçevesinde işlem tesis edilmesi/Belge kontrolle yapılmamaktadır.	2,71	1,14	3,102040816	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Akademik Personel
			Sebe p:	Sebe p: Dikkatsizlik veya belge kontrol mekanizmalarının yetersizliği								
44	İdari	Öğrenci Seçmeli Ders Silinmesi (Ekle-Sil) İşlemi	Risk :	Risk: Dersin silinememesi/eklene memesi, dönem kaybı	Mevzuata uygunluk/Ders silme ekleme işlemi mevzuatta uygun olarak belirtilen süreler içerisinde yapılmaktadır.	2,71	1,29	3,489795918	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Enstitü Müdürü Enstitü Sekreteri Öğrenci İşleri
			Sebe p:	Sebe p: Sistemsel hata								
45	İdari	Öğrenci Seçmeli Ders Silinmesi (Ekle-Sil) İşlemi	Risk :	Risk: Ders değişikliklerinin tamamlanamaması	Mevzuata uygunluk/Ders silme ekleme işlemi mevzuatta belirlene süreler içerisinde ekleme ve silme işlemi yapılmaktadır.	2,57	1,29	3,306122449	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Akademik Personel
			Sebe p:	Sebe p: Danışmanın zamanında onay								

				vermemesi veya sistemselsel gecikme					Edilecektir.			
46	İdari	Özel Öğrenci İşlemleri	Risk :	Risk: Ders kayıt, sınav veya not işlemlerinde karışıklık	Mevzuata Uygunluk/ Özel öğrenci işlemleri eğitim öğretim başlamadan mevzuata göre yapılmaktadır	3,4 3	1,14	3,918367 347	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Öğrenci İşleri Personeli
			Sebe p:	Sebe p: Öğrenci bilgilerinin otomasyon sistemine yanlış kaydedilmesi								
47	İdari	Özel Öğrenci İşlemleri	Risk :	Risk: Öğrencinin ilgili dönemde kayıt olamaması veya ders alamaması	Mevzuata Uygunluk/ Özel öğrenci işlemleri eğitim öğretim başlamadan mevzuata göre yapılmaktadır	4,1 4	1,29	5,326530 612	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Öğrenci İşleri Personeli Enstitü Sekreteri
			Sebe p:	Sebe p: Öğrencinin ilan edilen takvimde işlemleri tamamlayamaması								
48	İdari	Özel Öğrenci İşlemleri	Risk :	Risk: Öğrencinin kabul edilmemesi	Mevzuata Uygunluk/ Özel öğrenci işlemleri eğitim öğretim başlamadan mevzuata göre yapılmaktadır	4,5 7	1,00	4,571428 571	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Öğrenci İşleri Personeli Enstitü Sekreteri
			Sebe p:	Sebe p: Öğrencinin geldiği kurumdan yazının geç gelmesi ya da usule uygun olmaması								
49	İdari	Yazışmalar	Risk :	Risk: Evrakın yanlış birime veya kişiye havale edilmesi	Yazışma Kuralları/İlgili kurum kuruluşlar, kişi veya birimlere havalesi doğru biçimde yapılmaktadır.	2,5 7	1,14	2,938775 51	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Enstitü Sekreteri
			Sebe p:	Sebe p: Dikkatsizlik veya birim/belge sınıflandırmasının doğru yapılmaması								
50	İdari	Yazışmalar	Risk :	Risk: Evrakın iş akışında gecikmesi veya süresinde tamamlanmaması	Mevzuatta belietrilen sülerde işlem yapılması/Mavzuat çerçevesinde ve verilen süreler göz önünde	2,7 1	1,14	3,102040 816	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	İdari Personel (Personel Birimi)

			Sebe p:	Sebeb: Yoğun iş yükü, onay süreçlerinde bekleme veya takip eksikliği	bulundurularak yazışma işlemi gerçekleştirilmektedir.				aya Devam Edilecektir.		Enstitü Sekreteri	
51	İdari	Yazışmalar	Risk :	Risk: EBYS sisteminde hatalı işlem yapılması veya evrakın kaybolması	EBYS doğru kullanımı/Sistem üzerinde evrak kaybolma ihtimali bulunmamaktadır.	3,29	1,29	4,224489796	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	İdari Personel (Personel Birimi) Enstitü Sekreteri
			Sebe p:	Sebeb: Sistem kullanım hatası veya personelin teknik bilgi eksikliği								
52	İdari	Yazışmalar	Risk :	Risk: Gizli veya kişisel içerikli belgelerin yetkisiz erişime açılması	EBYS sistemi etkin kullanım/ EBYS sistemi yetkili kişilerin tanımlanması resmi yazışmalar kanalıyla yapılmaktadır.	6,43	2,29	14,69387755	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Enstitü Müdürü
			Sebe p:	Sebeb: EBYS yetkilendirmelerinin doğru yapılmaması veya paylaşım disiplini eksikliği								
53	İdari	Yazışmalar	Risk :	Risk: Kurumsal iletişimde aksama ve koordinasyon bozukluğu yaşanması	İş Akış Süreçlerin Belirlenmemesi/Kurumumuzda iş akış süreçleri ve görev formları mevcut olup her bir personel bu sürece göre işlem yapmaktadır.	3,43	1,43	4,897959184	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	İdari Personel (Personel Birimi) Enstitü Sekreteri Enstitü Yönetimi
			Sebe p:	Sebeb: Talimatların açık iletilmemesi veya süreçler arası bilgi aktarımının zayıf olması								
54	İdari	Atanan Personeli İşe Başlatma İşlemi	Risk :	Risk: Personel bilgileri ve belgelerinin yanlış veya eksik kaydedilmesi	Mevzuata göre Belgelerin eksiksiz alınması/Mevzuata göre alınması gereken belgeler eksiksiz alınarak kayıt işlemi yapılmaktadır.	5,29	2,57	13,59183673	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	İdari Personel (Personel Birimi) Enstitü Sekreteri Enstitü Yönetimi
			Sebe p:	Sebeb: Dikkatsizlik veya veri girişinde kontrol eksikliği								

55	İdari	Atanan Personeli İşe Başlatma İşlemi	Risk :	Risk: İşe başlatma sürecinin gecikmesi	Mevzuat Süresine Dikkat edilmesi/Mevzuat belirlenen süreler gereğince işlem yapılmaktadır	3,4 3	1,43	4,897959 184	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	İdari Personel (Personel Birimi) Enstitü Sekreteri Enstitü Yönetimi
			Sebe p:	Sebe p: Onay mekanizmalarının yavaş işlemesi veya iş yükü fazlalığı								
56	İdari	Atanan Personeli İşe Başlatma İşlemi	Risk :	Risk: Personelin işe başlatılmasında yasal veya idari hataların yapılması	Mevzuata Hakim Olma/Personelimiz mevzuata hakim kişilerden oluşmaktadır.	3,4 3	1,43	4,897959 184	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	İdari Personel (Personel Birimi) Enstitü Sekreteri Enstitü Yönetimi
			Sebe p:	Sebe p: Mevzuat bilgisi eksikliği veya işe başlatma süreçlerinin yanlış uygulanması								
57	İdari	Disiplinler arası Anabilim Dalı Başkanı Atama İşlemleri	Risk :	Risk: Atama sürecinin gecikmesi	Kanun ve Yönetmeliklerde belirlenen süreler dikkate alınmalı/Süreç mevzuatta belirtilen süreler gereğince yapılmaktadır.	2,1 4	1,00	2,142857 143	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	İdari Personel (Personel Birimi) Enstitü Sekreteri
			Sebe p:	Sebe p: Onay ve imza süreçlerinin yavaş işlemesi veya koordinasyon eksikliği								
58	İdari	Disiplinler arası Anabilim Dalı Başkanı Atama İşlemleri	Risk :	Risk: Atama belgelerinin yanlış veya eksik hazırlanması	Belge Teslim Listesi Oluşturma/Alınacak belgeler konusuna göre belirlenerek eksiksiz bir şekilde alınmaktadır.	2,1 4	1,29	2,755102 041	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	İdari Personel (Personel Birimi) Enstitü Sekreteri
			Sebe p:	Sebe p: Dikkatsizlik veya belge kontrol mekanizmalarının yetersizliği								
59	İdari	Mazeret İzin İşlemi	Risk :	Risk: Mazeret izninin yanlış veya usulsüz olarak verilmesi	Mazeret Belgesi İbrazi/Mazeret gerekçesi belgelendirilmeden işlem yapılmamaktadır.	2,1 4	1,00	2,142857 143	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	İdari Personel (Personel Birimi) Enstitü Sekreteri
			Sebe p:	Sebe p: Mevzuat bilgisi eksikliği veya								

				personel talebinin yanlış değerlendirilmesi					Edilecektir.				
60	İdari	Mazeret İzin İşlemi	Risk :	Risk: İzin kayıtlarının hatalı veya eksik tutulması	Mazeret Belgesi İbrazi/Mazeret gerekçesi belgelendirilmeden/belgelendirilmeden işlem yapılmamaktadır.	3,29	1,14	3,755102041	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	İdari Personel (Personel Birimi) Enstitü Sekreteri	
			Sebe p:	Sebe p: Dikkatsizlik veya veri girişinde kontrol eksikliğinin olması									
61	İdari	Sıhhi İzin İşlemi	Risk :	Risk: İzin kayıtlarının eksik veya hatalı tutulması	PEOS Sistemi Kullanımı/İzin ve vb durumlarda Üniversitemiz PEOS sistemi kullanılmakta ve takibi buradan yapılmaktadır.	4,29	1,14	5,06122449	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	İdari Personel (Personel Birimi) Enstitü Sekreteri	
			Sebe p:	Sebe p: Veri girişinde kontrol eksikliğinin olması veya dokümantasyon eksikliği									
62	İdari	Sıhhi İzin İşlemi	Risk :	Risk: Kişisel sağlık bilgilerinin yetkisiz kişilerle paylaşılması.	KVKK'ya göre işlem yapılması/KVKK'ya göre işlemler yapılmaktadır.	4,43	1,14	5,06122449	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	İdari Personel (Personel Birimi) Enstitü Sekreteri	
			Sebe p:	Sebe p: Veri güvenliği prosedürlerinin uygulanmaması.									
63	İdari	Ücretsiz İzin İşlemi	Risk :	Risk: Ücretsiz iznin yanlış veya usulsüz olarak verilmesi	Mevzuat hükümlerine göre işlem yapılması/Mevzuatımızda yazılı olan durumlar göz önünde bulundurularak işlem yapılmaktadır.	6,00	2,71	16,28571429	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	İdari Personel (Personel Birimi) Enstitü Sekreteri	
			Sebe p:	Sebe p: Mevzuat bilgisi eksikliği veya izin talebinin yanlış değerlendirilmesi									
64	İdari	Ücretsiz İzin İşlemi	Risk :	Risk: İzin sürecinin gecikmesi	Mevzuat hükümlerine göre işlem yapılması/Mevzuatımızda yazılı olan durumlar göz	2,86	1,14	3,265306122	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	İdari Personel (Personel Birimi)	
			Sebe p:	Sebe p: Onay mekanizmalarının									

				yavaş işlemesi veya yoğun iş yükü	önünde bulundurularak işlem yapılmaktadır.					aya Devam Edilecektir.		Enstitü Sekreteri	
65	İdari	Yıllık İzin İşlemi	Risk :	Risk: Yıllık iznin yanlış veya usulsüz verilmesi	Mevzuat hükümlerine göre işlem yapılması/Mevzuatımızda yazılı olan durumlar göz önünde bulundurularak işlem yapılmaktadır.	2,29	1,14	2,612244898	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	İdari Personel (Personel Birimi) Enstitü Sekreteri	
			Sebe p:	Sebe p: Mevzuat ve izin planlaması bilgisi eksikliği									
66	İdari	İşten Ayrılma İşlemleri	Risk :	Risk: İşten ayrılma sürecinin usulsüz veya hatalı yürütülmesi	Mevzuat hükümlerine göre işlem yapılması/Mevzuatımızda yazılı olan durumlar göz önünde bulundurularak işlem yapılmaktadır.	5,43	1,00	5,428571429	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	İdari Personel (Personel Birimi) Enstitü Sekreteri Enstitü Yönetimi	
			Sebe p:	Sebe p: Mevzuat ve prosedür bilgisi eksikliği									
67	İdari	İşten Ayrılma İşlemleri	Risk :	Risk: Ayrılan personel kayıtlarının hatalı veya eksik tutulması	Arşivlemenin standart dosya planına göre yapılması/Arşivleme işlemi EBYS üzerinden yapılmaktadır ayrıca manuel belgelerde arşiv dolapları kullanılmaktadır.	5,43	1,29	6,979591837	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	İdari Personel (Personel Birimi) Enstitü Sekreteri	
			Sebe p:	Sebe p: Veri girişinde kontrol eksikliği veya dokümantasyon eksikliği									
68	İdari	İşten Ayrılma İşlemleri	Risk :	Risk: Sürecin gecikmesi	İş Akış Süreçlerindeki zamana dikkat edilmesi/süreçlerde belirtilen süsreler göz önünde bulundurularak işlem yapılmaktadır.	3,00	1,00	3	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	İdari Personel (Personel Birimi) Enstitü Sekreteri Enstitü Yönetimi	
			Sebe p:	Sebe p: Onay mekanizmalarının yavaş işlemesi veya iş yoğunluğu									
69	İdari	İşten Ayrılma İşlemleri	Risk :	Risk: Kurumsal süreçlerin aksaması ve itibar kaybı	İş Akış Süreçlerindeki zamana dikkat edilmesi/süreçlerde belirtilen	2,43	1,29	3,12244898	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri	Riskin Ortaya Çıkma	İdari Personel (Personel	

			Sebe p:	Sebeb: Sorumlulukların net olmaması ve süreç dokümantasyon eksikliği	süreler göz önünde bulundurularak işlem yapılmaktadır.				Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Durumu Takip Edilecektir.	Birimi) Enstitü Sekreteri Enstitü Yönetimi		
70	İdari	Doktor Öğretim Üyesi Yeniden Atanma İşlemi	Risk :	Risk: Atama sürecinin yanlış veya usulsüz yürütülmesi	Mevzuatta belirtilen sülerde işlem yapılması/Mevzuat çerçevesinde ve verilen süreler göz önünde bulundurularak yazışma işlemi gerçekleştirilmektedir.	6,00	2,43	14,57142857	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	İdari Personel (Personel Birimi) Enstitü Sekreteri Enstitü Yönetimi	
			Sebe p:	Sebeb: Mevzuat ve prosedür bilgisinin eksik olması									
71	İdari	Doktor Öğretim Üyesi Yeniden Atanma İşlemi	Risk :	Risk: Atama belgelerinin hatalı veya eksik hazırlanması	Mevzuatta belirtilen Belgelerin teslimi ve Kontrolü/Belgeler mevzuat çerçevesinde süresi içerisinde ve tam olarak alınarak işlem yapılmaktadır.	4,43	1,00	4,428571429	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	İdari Personel (Personel Birimi) Enstitü Sekreteri Enstitü Yönetimi	
			Sebe p:	Sebeb: Dikkatsizlik veya belge kontrol mekanizmalarının yetersizliği									
72	İdari	Doktor Öğretim Üyesi Yeniden Atanma İşlemi	Risk :	Risk: Sürecin gecikmesi	İş Akış Süreçlerindeki zamana dikkat edilmesi/Süreçlerde belirtilen süreler göz önünde bulundurularak işlem yapılmaktadır.	3,14	1,43	4,489795918	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	İdari Personel (Personel Birimi) Enstitü Sekreteri Enstitü Yönetimi	
			Sebe p:	Sebeb: Onay ve imza süreçlerinin yavaş işlemesi veya iş yükü fazlalığı									
73	İdari	Doktor Öğretim Üyesi Yeniden Atanma İşlemi	Risk :	Risk: Kurumsal itibarın zarar görmesi	Mevzuata göre işlem yapılması/Mevzuat çerçevesinde işlem yürütülmektedir.	3,29	1,00	3,285714286	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	İdari Personel (Personel Birimi) Enstitü Sekreteri Enstitü Yönetimi	
			Sebe p:	Sebeb: Atama sürecinde şeffaflık ve prosedürlerin eksik uygulanması									
74	İdari	Yönetim Kuruluna	Risk :	Risk: Kurumsal itibarın zarar görmesi	Mevzuata göre işlem yapılması/Mevzuat	3,57	1,29	4,591836735	Yeni	Mevcut Kontrol	Riskin Ortaya Çıkma	İdari Personel	

		Üye Seçilmesi İşlemi	Sebe p:	Sebe p: Seçim sürecinde şeffaflık ve prosedürlerin eksik uygulanması	çerçevesinde işlem yürütülmektedir.				Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Durumu Takip Edilecektir.	(Personel Birimi) Enstitü Sekreteri Enstitü Yönetim Kurulu		
75	İdari	Yönetim Kuruluna Üye Seçilmesi İşlemi	Risk :	Risk: Yönetim kuruluna üye seçiminin usulsüz veya hatalı yapılması	Mevzuata göre işlem yapılması/Mevzuat çerçevesinde işlem yürütülmektedir.	3,4 3	1,14	3,918367 347	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	İdari Personel (Personel Birimi) Enstitü Sekreteri Enstitü Yönetim Kurulu	
			Sebe p:	Sebe p: Mevzuat ve seçim prosedürlerinin eksik bilinmesi									
76	İdari	Yönetim Kuruluna Üye Seçilmesi İşlemi	Risk :	Risk: Seçim belgelerinin hatalı veya eksik hazırlanması	Mevzuata göre işlem yapılması/Mevzuat çerçevesinde işlem yürütülmektedir.	2,2 9	1,14	2,612244 898	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	İdari Personel (Personel Birimi) Enstitü Sekreteri Enstitü Yönetim Kurulu	
			Sebe p:	Sebe p: Dikkatsizlik veya belge kontrol mekanizmalarının yetersizliği									
77	İdari	Yönetim Kuruluna Üye Seçilmesi İşlemi	Risk :	Risk: Sürecin gecikmesi	Mevzuata göre işlem yapılması/Mevzuat çerçevesinde işlem yürütülmektedir.	2,4 3	1,14	2,775510 204	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	İdari Personel (Personel Birimi) Enstitü Sekreteri Enstitü Yönetimi	
			Sebe p:	Sebe p: Onay ve imza süreçlerinin yavaş işlenmesi veya koordinasyon eksikliği									
78	İdari	Öğretim Elemanı Yurtiçi ve Yurt Dışında Görevlendi	Risk :	Risk: Kurumsal itibarın zarar görmesi	Mevzuata göre işlem yapılması/Mevzuat çerçevesinde işlem yürütülmektedir.	2,7 1	1,14	3,102040 816	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	İdari Personel (Personel Birimi) Enstitü Sekreteri	
			Sebe p:	Sebe p: Atama sürecinde şeffaflık ve prosedürlerin eksik uygulanması									

		İşlemleri							Edilecekti				
79	İdari	Öğretim Elemanı Yurtiçi ve Yurt Dışında Görevlendirme İşlemleri	Risk : Sebe p:	Risk: Görevlendirme sürecinin yanlış veya usulsüz yürütülmesi Sebe p: Mevzuat ve prosedür bilgisinin eksik olması	Mevzuata göre işlem yapılması/Mevzuat çerçevesinde işlem yürütülmektedir.	2,7 1	1,43	3,877551 02	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	İdari Personel (Personel Birimi) Enstitü Sekreteri Enstitü Yönetim Kurulu	
80	İdari	Öğretim Elemanı Yurtiçi ve Yurt Dışında Görevlendirme İşlemleri	Risk : Sebe p:	Risk: Görevlendirme belgelerinin hatalı veya eksik hazırlanması Sebe p: Dikkatsizlik veya belge kontrol mekanizmalarının yetersizliği	Mevzuatta belirlenen belgelerin teslimi/Belgeler tam ve eksiksiz bir şekilde teslim alınarak kayda girilmektedir.	2,7 1	1,14	3,102040 816	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Akademik Personel İdari Personel Enstitü Sekreteri	
81	İdari	Öğretim Elemanı Yurtiçi ve Yurt Dışında Görevlendirme İşlemleri	Risk : Sebe p:	Risk: Sürecin gecikmesi Sebe p: Onay ve imza süreçlerinin yavaş işlemesi veya iş yükü fazlalığı	Mevzuata göre işlem yapılması/Mevzuat çerçevesinde işlem yürütülmektedir.	3,2 9	1,29	4,224489 796	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	İdari Personel (Personel Birimi) Enstitü Sekreteri Enstitü Yönetimi	
82	İdari	Vekalet İşlemleri	Risk : Sebe p:	Risk: Vekalet yetkisinin hatalı veya usulsüz verilmesi Sebe p: Mevzuat ve prosedür bilgisinin eksik olması veya yetki devrinin yanlış yapılması	Mevzuata göre işlem yapılması/Mevzuat çerçevesinde işlem yürütülmektedir	3,4 3	1,14	3,918367 347	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Enstitü Müdürü	
83	İdari	Vekalet İşlemleri	Risk :	Risk: Vekalet sürecinin gecikmesi veya aksaması	Mevzuata göre işlem yapılması/Mevzuat	3,2 9	1,57	5,163265 306	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri	Riskin Ortaya Çıkma	Enstitü Müdürü	

			Sebe p:	Sebeb: Onay ve imza süreçlerinin yavaş işleme veya koordinasyon eksikliği	çerçevesinde işlem yürütülmektedir				Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Durumu Takip Edilecektir.		
84	İdari	Kurulların Toplanması ve Yazışmalar İşlemleri (Yönetim Kurulu, Enstitü Kurulu Kalite Komisyonu Kurulu ve Disiplin Kurulu)	Risk :	Risk: Kurul toplantılarının zamanında yapılmaması	Süreç Yönetimi/Toplantılar resmi yazışmayla süre belirtilerek yapılmaktadır.	3,86	1,29	4,959183673	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Personel Birimi Enstitü Sekreteri Enstitü Müdürü
			Sebe p:	Sebeb: Toplantı planlama ve çağrı süreçlerinde koordinasyon eksikliği								
85	İdari	Kurulların Toplanması ve Yazışmalar İşlemleri (Yönetim Kurulu, Enstitü Kurulu Kalite Komisyonu Kurulu ve Disiplin Kurulu)	Risk :	Risk: Toplantı kararlarının usule uygun şekilde alınmaması veya belgelenmemesi	Mevzuata Hükümleri/ Yasal prosedür çerçevesinde işlem yapılmaktadır.	3,57	1,43	5,102040816	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Personel Birimi Enstitü Sekreteri Enstitü Müdürü
			Sebe p:	Sebeb: Mevzuat ve yönergelerle ilişkin bilgi yetersizliği								
86	İdari	Kurulların Toplanması ve Yazışmalar İşlemleri (Yönetim Kurulu, Enstitü Kurulu Kalite Komisyonu Kurulu ve Disiplin Kurulu)	Risk :	Risk: Kurul kararlarının ilgili birimlere zamanında iletilmemesi	Süreç Yönetimi/Toplantılar resmi yazışmalar kontrol ederek işlem yapılmaktadır	3,29	1,14	3,755102041	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Personel Birimi Enstitü Sekreteri Enstitü Müdürü
			Sebe p:	Sebeb: Yazışma ve karar kayıt								

		Kurulu, Enstitü Kurulu Kalite Komisyonu Kurulu ve Disiplin Kurulu)		süreçlerinde kontrol mekanizmalarının zayıflığı					Edilecektir.			
87	İdari	Kurulların Toplanması ve Yazışmalar İşlemleri (Yönetim Kurulu, Enstitü Kurulu Kalite Komisyonu Kurulu ve Disiplin Kurulu)	Risk:	Risk: Yazışmaların gecikmesi veya hatalı yapılması nedeniyle kararların uygulanamaması	Süreç Yönetimi/Personel görevlendirmesi yapıldıktan sonra görev tanımları imzalatıldığından bilgi eksikliği olmamaktadır	4,86	1,43	6,93877551	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Enstitü Sekreteri Enstitü Müdürü
			Sebe p:	Sebe p: Personel değişiklikleri veya görev devrinde bilgi aktarımının yetersizliği								
88	İdari	Kurulların Toplanması ve Yazışmalar İşlemleri (Yönetim Kurulu, Enstitü Kurulu Kalite Komisyonu Kurulu ve Disiplin Kurulu)	Risk:	Risk: Disiplin Kurulu kararlarında gizlilik ve mevzuata aykırılık	Mevzuat Hükümleri/Mevzuat başlıklararak GİZLİ lik esasına göre EBYS sisteme kayıtlarına alınarak işlem tesis edilmektedir.	5,14	1,43	7,346938776	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Personel Birimi Enstitü Sekreteri Enstitü Müdürü
			Sebe p:	Sebe p: Elektronik belge yönetim sistemi (EBYS) veya arşiv süreçlerinde teknik ve kullanıcı hataları								
89	İdari	Kurulların Toplanması	Risk:	Risk: Arşivleme ve kayıt sistemlerinde	Mevzuat Hükümleri/EBYS üzerinden gerekli yazışmalar	5,00	1,57	7,857142857	Yeni	Mevcut Kontrol	Riskin Ortaya Çıkma	Personel Birimi

		ı ve Yazışmalar İşlemleri (Yönetim Kurulu, Enstitü Kurulu Kalite Komisyonu Kurulu ve Disiplin Kurulu)	Sebe p:	belge kaybı veya erişim güçlüğü	yapılmakta arşivleme işlemi ise yine EBYS üzerinden standart dosya kodu ile ve arşivleme yapılmaktadır.				Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Durumu Takip Edilecektir.	Enstitü Sekreteri Enstitü Müdürü		
90	İdari	Atanan Personel İşlemi	Risk : Sebe p:	Risk: Tahakkuk işlemlerinin eksik ya da yanlış yapılması Sebeb: Atanan personelin bordro, mali mevzuat veya kurum prosedürleri konusunda yeterli bilgiye sahip olmaması; eğitimin yetersizliği	Mevzuata Bağlı Kalmak/Tahakkuk işlemlerinin doğru yapılabilmesi için her adımda sorumlu kişiler belirlenmiş olup, sorumlulukların net olarak tanımlanması sağlanır	2,7 1	1,57	4,265306 122	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Veri Giriş Görevlisi Gerçekleşti rme Görevlisi Harcama Yetkilisi	
91	İdari	Atanan Personel İşlemi	Risk : Sebe p:	Risk: Personelin kendi lehine veya yakınları lehine işlem yapması Sebeb: İç denetim mekanizmalarının zayıf olması	Mevzuat Uygunluk/Personelin kendi işlemlerini onaylama yetkisi yoktur. Çalışanların yaptığı işlemler, genellikle üst yöneticiler tarafından onaylanır.	3,4 3	1,43	4,897959 184	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Veri Giriş Görevlisi Gerçekleşti rme Görevlisi Harcama Yetkilisi	
92	İdari	Atanan Personel İşlemi	Risk : Sebe p:	Risk: Personel değişikliklerinde bilgi kaybı Sebeb: Görev devri sürecinin belgelenmemesi, bilgi aktarımının yetersiz yapılması	Mevzuata Uygunluk/Harcama yetkilisi ve Gerçekleştirme Görevlisi arasındaki görevler açıkça ayrılır. Harcama Yetkilisi, harcamaların onayını veren kişi iken, Gerçekleştirme Görevlisi bu harcamaları	4,5 7	2,57	11,75510 204	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Veri Giriş Görevlisi Gerçekleşti rme Görevlisi Harcama Yetkilisi	

					gerçekleştiren kişidir. Bu aylık, bir kişinin hem harcama yapma hem de kontrol etme yetkisini tek başına elinde tutmasını engeller.								
93	İdari	Atanan Personel İşlemi	Risk : Sebe p:	Risk: Tahakkuk sürecine ilişkin belge ve kayıtların usule uygun tutulmaması Sebe p: Atanan personelin dokümantasyon standartlarına uymaması, gerekli belgeleri eksik veya hatalı hazırlaması	Mevzuata Uygunluk/Tahakkuk sürecine ilişkin belge ve kayıtların usule uygun tutulmaması riskini önlemek amacıyla alınan mevcut kontroller, belgelerin doğru, güvenli ve şeffaf bir şekilde saklanmasını sağlar.	5,14	2,71	13,95918367	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Veri Giriş Görevlisi Gerçekleştirme Görevlisi Harcama Yetkilisi	
94	İdari	Personel Maaş İşlemi	Risk : Sebe p:	Risk: Hatalı maaş ödemeleri Sebe p: Personel maaşlarının hesaplanmasında yapılan hesaplama hataları (fazla mesai, prim, kesinti vb.)	Mevzuata Uygunluk/Maaş hesaplama süreci için belirlenmiş yazılı prosedürler ve standartlar mevcuttur. Bu prosedürler, tüm maaş hesaplama ve ödeme işlemlerini adım adım düzenler, böylece her işlem aynı doğrulukla yapılır	5,57	2,57	14,32653061	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Veri Giriş Görevlisi Gerçekleştirme Görevlisi Harcama Yetkilisi	
95	İdari	Personel Maaş İşlemi	Risk : Sebe p:	Risk: Hatalı maaş ödemeleri Sebe p: Verilerin eksik veya yanlış girilmesi	Mevzuata Uygunluk/Maaş hesaplama süreci için belirlenmiş yazılı prosedürler ve standartlar mevcuttur. Bu prosedürler, tüm maaş hesaplama ve ödeme işlemlerini adım adım düzenler, böylece her işlem aynı doğrulukla yapılır	6,86	1,86	12,73469388	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Veri Giriş Görevlisi Gerçekleştirme Görevlisi Harcama Yetkilisi	

96	İdari	Personel Maaş İşlemi	Risk : Sebe p:	Risk: Geç ödemeler veya ödeme gecikmeleri Sebeb: Tahakkuk işlemlerinin zamanında tamamlanmaması	Mevzuata Uygunluk/Tüm ödemeler için belirli bir ödeme takvimi oluşturulur. Bu takvim, ödemelerin yapılacağı tarihleri ve ödeme planını belirler ve herhangi bir ödeme gecikmesinin önlenmesi için yöneticilere hatırlatmalar yapılır.	4,14	1,29	5,326530612	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Veri Giriş Görevlisi Gerçekleşti rme Görevlisi Harcama Yetkilisi
97	İdari	Personel Maaş İşlemi	Risk : Sebe p:	Risk: Geç ödemeler veya ödeme gecikmeleri Sebeb: Banka bildiriminin yetkili personel tarafından geç yapılması	Mevzuata Uygunluk/Ödemeler için aylık/yıllık takvim oluşturulur ve tüm ilgili birimlere bildirilir.	4,57	1,71	7,836734694	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Veri Giriş Görevlisi Gerçekleşti rme Görevlisi Harcama Yetkilisi
98	İdari	Personel Maaş İşlemi	Risk : Sebe p:	Risk: Yanlış vergi ve sigorta kesintileri Sebeb: Güncel vergi oranlarının ve SGK kesinti tutarlarının bordro sistemine doğru şekilde yansıtılmaması	Mevzuata Uygunluk/Vergi ve sigorta prim oranları, yasal düzenlemelere uygun olarak her yıl güncellenir ve muhasebe sistemine entegre edilir. Bu sayede, yanlış kesintilerin yapılması engellenir.	5,86	2,71	15,89795918	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Veri Giriş Görevlisi Gerçekleşti rme Görevlisi Harcama Yetkilisi
99	İdari	Personel Maaş İşlemi	Risk : Sebe p:	Risk: Yanlış vergi ve sigorta kesintileri Sebeb: Değişen mevzuatın takip edilmemesi	Mevzuata Uygunluk/ Vergi ve sigorta ile ilgili yasaların değişmesi durumunda, muhasebe departmanları güncel düzenlemelere göre bilgilendirilir ve sistemler güncellenir	6,14	3,00	18,42857143	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Veri Giriş Görevlisi Gerçekleşti rme Görevlisi Harcama Yetkilisi
100	İdari	Personel Maaş İşlemi	Risk : Sebe p:	Risk: Gizlilik ihlalleri (maaş bilgileri sızdırılması) Sebeb: Personel maaş bilgilerini	Mevzuata Uygunluk/Maaş bilgileri gibi hassas verilere erişim, yalnızca belirli yetkililere sahip personelle sınırlıdır. Muhasebe	7,29	2,86	20,81632653	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Veri Giriş Görevlisi Gerçekleşti rme Görevlisi

				çeren belgelerin yetkisiz kişiler tarafından ele geçirilmesi	birimleri dışındaki çalışanlar, maaş bilgilerine erişemez.					Devam Edilecektir.		Harcama Yetkilisi	
101	İdari	Personel Maaş İşlemi	Risk:	Risk: Gizlilik ihlalleri (maaş bilgileri sızdırılması)	Mevzuata Uygunluk/Maaş bilgileri, dijital ortamda şifreli olarak saklanır ve iletilir. Bu, verilerin yalnızca yetkili kişiler tarafından okunabilmesini sağlar. Şifreleme teknolojileri, bilgilerin çalınmasını veya sızdırılmasını engeller.	7,14	2,71	19,3877551	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Veri Giriş Görevlisi Gerçekleştirme Görevlisi Harcama Yetkilisi	
			Sebe p:	Sebe p: Şifreli iletişim veya güvenli veri aktarımı önlemlerinin alınmaması									
102	İdari	Personel Maaş İşlemi	Risk:	Risk: Raporlama ve mutabakat hataları	Mevzuata Uygunluk/Raporlama ve mutabakat işlemleri için belirli zaman dilimlerine dayalı takvimler oluşturulur. Aylık, çeyrek ve yıllık raporlama ve mutabakat süreçlerinin zamanında ve doğru şekilde yapılması sağlanır.	5,57	2,57	14,32653061	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Veri Giriş Görevlisi Gerçekleştirme Görevlisi Harcama Yetkilisi	
			Sebe p:	Sebe p: Personel maaşları ile muhasebe kayıtlarının tutarsız olması									
103	İdari	Kıst Maaş İşlemi	Risk:	Risk: Kıst maaş hesaplamasında hata yapılması	Mevzuata Uygunluk/Kıst maaş hesaplamaları, otomatik bordro yazılımlarıyla yapılır. Bu yazılımlar, çalışanların çalıştığı gün veya saat bazında maaş hesaplamalarını doğru şekilde gerçekleştirir ve olası hesaplama hatalarını en aza indirir	5,86	2,43	14,2244898	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Veri Giriş Görevlisi Gerçekleştirme Görevlisi Harcama Yetkilisi	
			Sebe p:	Sebe p: Kıst maaş hesaplamalarında fazla mesai, tatil günü, izin, devamsızlık gibi faktörlerin yanlış işlenmesi									
104	İdari	Kıst Maaş İşlemi	Risk:	Risk: Personelin yıllık izin, hastalık raporu gibi durumlarının doğru	Mevzuata Uygunluk/Tüm izin ve rapor girişlerinin Okul yönetim sistemi	6,57	2,14	14,08163265	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Veri Giriş Görevlisi Gerçekleştirme	

				şekilde kaydedilmemesi nedeniyle maaşın yanlış hesaplanması	üzerinden zorunlu onay süreçleriyle kaydedilmesi.				aya Devam Edilecektir.		Görevlisi Harcama Yetkilisi	
			Sebe p:	Sebe p: İzin veya rapor durumlarının hatalı işlenmesi								
105	İdari	Personel Ölüm ve Cenaze Giderleri Yardımı İşlemi	Risk :	Risk: Hakkı olmayan kişilere ödeme yapılması	Mevzuata Uygunluk/Ödeme taleplerinin yetkili personel tarafından başlatılması ve hiyerarşik onay süreçlerinden geçmesi	7,00	3,00	21	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Veri Giriş Görevlisi Gerçekleştirme Görevlisi Harcama Yetkilisi
			Sebe p:	Sebe p: Cenaze yardımı için belirlenen hak sahiplerinin yanlış tespiti								
106	İdari	Personel Ölüm ve Cenaze Giderleri Yardımı İşlemi	Risk :	Risk: Gizlilik ihlali (hak sahiplerinin bilgileri sızdırılması)	Mevzuata Uygunluk/Kişisel verilerin tutulduğu ortamlarda şifreleme ve güvenli veri saklama yöntemleri kullanılması	7,29	2,43	17,69387755	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Veri Giriş Görevlisi Gerçekleştirme Görevlisi Harcama Yetkilisi
			Sebe p:	Sebe p: Personelin ölümüne ilişkin bilgilerin yetkisiz kişilere açıklanması								
107	Mali	Kişi Borcu Tahakkuk İşlemi	Risk :	Risk: Kişisel borçların yanlış hesaplanması veya kaydedilmesi	Mevzuata Uygunluk/Borç, avans ve kesinti bilgilerinin yetkili personel tarafından sistemde kayıt altına alınması ve onay süreçlerinden geçmesi	6,71	2,43	16,30612245	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Veri Giriş Görevlisi Gerçekleştirme Görevlisi Harcama Yetkilisi
			Sebe p:	Sebe p: Borçlu personelin maaşından yapılacak kesintilerin hesaplanmasında personel hatası								
108	Mali	Kişi Borcu Tahakkuk İşlemi	Risk :	Risk: Kişisel borçların yanlış hesaplanması veya kaydedilmesi	Mevzuata Uygunluk/Hesaplamaların otomatik bordro sistemi üzerinden standart formüllerle yapılması	5,43	2,43	13,18367347	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Veri Giriş Görevlisi Gerçekleştirme Görevlisi Harcama Yetkilisi
			Sebe p:	Sebe p: Kesinti oranlarının yanlış								

				girilmesi veya veri girişi					Edilecektir.			
109	Mali	Kişi Borcu Tahakkuk İşlemi	Risk:	Risk: Borç ödemelerinin bordroda doğru şekilde yansımaması	Mevzuata Uygunluk/İcra ve yasal kesintilerin resmî evraklarla doğrulanması	3,29	1,57	5,163265306	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Veri Giriş Görevlisi Gerçekleştirme Görevlisi Harcama Yetkilisi
			Sebe p:	Sebe p: Maaş ile birlikte yapılan kesintilerin doğru raporlanmaması								
110	Mali	Ek ders Ücretleri İşlemi	Risk:	Risk: Ek ders ücretlerinin yanlış hesaplanması	Mevzuata Uygunluk/Ek ders saatlerinin yetkili akademik/ıdarî birim tarafından sisteme girilmesi ve amir onayından geçmesi	5,43	1,14	6,204081633	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Veri Giriş Görevlisi Gerçekleştirme Görevlisi Harcama Yetkilisi
			Sebe p:	Sebe p: Ek ders saatlerinin kişiler tarafından yanlış kaydedilmesi								
111	Mali	Ek ders Ücretleri İşlemi	Risk:	Risk: Ek derslerin belgeye dayalı olarak onaylanmaması	Mevzuata Uygunluk/Ek ders bildirimlerinin yalnızca yetkili öğretim elemanı/birim tarafından sisteme girilmesi ve amir onayına sunulması	3,71	1,43	5,306122449	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Veri Giriş Görevlisi Gerçekleştirme Görevlisi Harcama Yetkilisi
			Sebe p:	Sebe p: Ek ders ödemeleri için gerekli olan onay belgelerinin alınmaması								
112	Mali	Ek ders Ücretleri İşlemi	Risk:	Risk: Ek ders ücretlerinin sistemde hatalı işlenmesi	Mevzuata Uygunluk/Ek ders hesaplamalarının mevzuata uygun standart katsayılar ve otomatik hesaplama modülleri ile yapılması	3,29	1,29	4,224489796	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Veri Giriş Görevlisi Gerçekleştirme Görevlisi Harcama Yetkilisi
			Sebe p:	Sebe p: Gerekli kontrollerin usulüne uygun yapılmaması								
113	İdari	Yurtdışı ve Yurtiçi Geçici Görev	Risk:	Risk: Yanlış yolluk tutarlarının hesaplanması	Mevzuata Uygunluk/Yolluk hesaplamalarının mevzuatta belirlenen tutar ve katsayılar göre otomatik	5,43	1,29	6,979591837	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Veri Giriş Görevlisi Gerçekleştirme Görevlisi
			Sebe p:	Sebe p: Personel dikkatsizliği								

		Yollukları İşlemi			hesaplayan sistem üzerinden yapılması					Devam Edilecektir.		Harcama Yetkilisi	
114	İdari	Yurtdışı ve Yurtiçi Geçici Görev Yollukları İşlemi	Risk :	Risk: İzinli personel için yolluk ödemesi yapılması	Mevzuata Uygunluk/Mevzuata Uygunluk/Yolluk ödemelerinin personelin izin durumu ile keşişip keşişmediğinin sistem üzerinden kontrol edilmes	5,57	1,29	7,163265306	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Veri Giriş Görevlisi Gerçekleştirme Görevlisi Harcama Yetkilisi	
			Sebe p:	Sebe p: Personel dikkatsizliği									
115	Mali	Sürekli Görev Yolluğu İşlemi	Risk :	Risk: Sürekli görev yolluğu ödemelerinin yanlış hesaplanması	Mevzuata Uygunluk/Sürekli görev yolluğu taleplerinin resmî görevlendirme onayı ve ilgili belgelerle (atama yazısı, taşıma faturası, yerleşim belgesi vb.) desteklenmesi	5,86	1,57	9,204081633	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Veri Giriş Görevlisi Gerçekleştirme Görevlisi Harcama Yetkilisi	
			Sebe p:	Sebe p: Personel dikkatsizliği									
116	Mali	Sürekli Görev Yolluğu İşlemi	Risk :	Risk: Seyahat masraflarının yanlış kategoriye göre ödenmesi	Mevzuata Uygunluk/Seyahat taleplerinin görev türüne, lokasyona ve süreye göre doğru kategoriye atanmasını sağlayan sistem kontrolleri yapılması	5,71	1,57	8,979591837	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Veri Giriş Görevlisi Gerçekleştirme Görevlisi Harcama Yetkilisi	
			Sebe p:	Sebe p: Sürekli görev yolluğuna ilişkin harcamaların (otel, yemek, ulaşım vb.) yanlış veya fazla raporlanması									
117	Mali	Sürekli Görev Yolluğu İşlemi	Risk :	Risk: Fazla ya da eksik ödeme yapılması	Mevzuata Uygunluk/Tüm ödeme kalemlerinin yetkili personel tarafından sisteme girişinin yapılması ve amir onayından geçmes	4,71	1,29	6,06122449	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Veri Giriş Görevlisi Gerçekleştirme Görevlisi Harcama Yetkilisi	
			Sebe p:	Sebe p: Yurtdışı sürekli görevlerde döviz kuru farklarının personel tarafından dikkate alınmaması									

118	Mali	Doğrudan Temin Yoluyla Satın alma İşlemi	Risk : Sebe p:	Risk: Rekabetçi teklif alınmaması nedeniyle piyasa fiyatlarının üzerinde ödeme yapılması Sebeb: Maliyet araştırmasının yapılmaması	Mevzuata Uygunluk/Alım süreçlerinde asgari teklif sayısı zorunluluğu (piyasa araştırması veya teklif toplama prosedürlerine uygun olarak)	5,29	1,14	6,040816327	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Veri Giriş Görevlisi Gerçekleş tme Görevlisi Harcama Yetkilisi
119	Mali	Doğrudan Temin Yoluyla Satın alma İşlemi	Risk : Sebe p:	Risk: Doğrudan temin sürecinde, açık ihale veya teklif alma yöntemlerinin uygulanmaması Sebeb: Satın alma sürecinde şeffaflık eksikliği	Mevzuata Uygunluk/Doğrudan temin limitlerinin mevzuata uygun şekilde belirlenmesi ve sistemde otomatik kontrol edilmesi	5,71	1,57	8,979591837	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Veri Giriş Görevlisi Gerçekleş tme Görevlisi Harcama Yetkilisi
120	Mali	Doğrudan Temin Yoluyla Satın alma İşlemi	Risk : Sebe p:	Risk: Doğrudan teminle alınan ürünlerin envantere fazla birikmesi veya gereksiz stokların oluşması Sebeb: Envanter yönetimi eksiklikleri	Mevzuata Uygunluk/Her bir doğrudan temin talebinden önce ilgili birim tarafından ihtiyaç gerekçesi yazılı olarak oluşturulur ve yöneticinin onayına sunulur.	5,86	1,71	10,04081633	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Veri Giriş Görevlisi Gerçekleş tme Görevlisi Harcama Yetkilisi
121	Mali	14 Günlük Maaş Farkı İşlemi	Risk : Sebe p:	Risk: Eksik ya da yanlış maaş farkı ödemesi Sebeb: Personelin hatalı maaş farkı hesaplaması	Mevzuata Uygunluk/Terfi, derece/kademe değişikliği, göreve başlama/ayırılma, eğitim durumu gibi maaşı etkileyen tüm değişiklikler anlık olarak sisteme işlenir.	4,71	1,43	6,734693878	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Veri Giriş Görevlisi Gerçekleş tme Görevlisi Harcama Yetkilisi
122	Mali	15 Günlük Maaş Farkı İşlemi	Risk : Sebe p:	Risk: Özellikle geçici görev veya izin sürelerinde maaş farklarının hatalı işlenmesi Sebeb: Personel dikkatsizliği	Mevzuata Uygunluk/Görev/izin başlangıç ve bitiş tarihleri yazılı olarak alınır ve bordro sistemine bu belgelere göre işlenir	3,86	1,29	4,959183673	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Veri Giriş Görevlisi Gerçekleş tme Görevlisi Harcama Yetkilisi

127	Mali	Giyecek Yardımı Ödemesi	Risk : Sebe p:	Risk: İhtiyacı olanlara ulaşılamaması Sebeb: Süreç belirsizliği, standart iş akışı oluşturulmaması	Mevzuata Uygunluk/Yardım veya destek taleplerinin düzenli olarak kaydedildiği ve güncel tutulduğu bir veri tabanı mevcuttur.	5,43	1,14	6,204081633	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Veri Giriş Görevlisi Gerçekleşti rme Görevlisi Harcama Yetkilisi
128	Mali	Giyecek Yardımı Ödemesi	Risk : Sebe p:	Risk: Yardımın Eşit ve Adil Dağıtılmaması Sebeb: Personel tarafından etik ilkelere uygun davranılmaması	Mevzuata Uygunluk/ardımların kimlere, hangi koşullarda ve hangi miktarlarda verileceği açık ve şeffaf şekilde tanımlanır.	4,00	1,29	5,142857143	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Veri Giriş Görevlisi Gerçekleşti rme Görevlisi Harcama Yetkilisi
129	Mali	Fatura Ödeme işlemleri (Telefon, Elektrik ve Su Faturası)	Risk : Sebe p:	Risk: Yanlış Fatura Ödemelerinin yapılması Sebeb: Personel tarafından gerekli takibin yapılmaması	Mevzuata Uygunluk/Tüm faturalar, resmi ve uygun belgelerle desteklenir; eksik veya hatalı belgelerle ödeme yapılmaz	4,86	1,00	4,857142857	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Veri Giriş Görevlisi Gerçekleşti rme Görevlisi Harcama Yetkilisi
130	Mali	Fatura Ödeme işlemleri (Telefon, Elektrik ve Su Faturası)	Risk : Sebe p:	Risk: Ödeme Süresinin Aşılması Sebeb: Personel tarafından gerekli takibin yapılmaması	Mevzuata Uygunluk/Ödeme talebinde bulunan belgelerin eksiksiz ve doğru olduğunun teyidi yapılmadan ödeme süreci başlatılmaz.	4,71	1,29	6,06122449	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Veri Giriş Görevlisi Gerçekleşti rme Görevlisi Harcama Yetkilisi
131	Mali	Bütçe Hazırlanması İşlemleri	Risk : Sebe p:	Risk: Yanlış Tahmin Edilen Gelir ve Giderler nedeniyle bütçenin yetersizliği Sebeb: Yetkili kişilerin gerçekçi	Mevzuata Uygunluk/Önceki yılların gelir ve gider verileri incelenerek tahminler yapılır.	4,71	1,29	6,06122449	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Veri Giriş Görevlisi Gerçekleşti rme Görevlisi Harcama Yetkilisi

				hesaplamalar yapmaması					Edilecektir.			
132	Mali	Bütçe Hazırlanması İşlemleri	Risk:	Risk: Verilerin iyi değerlendirilmemesi nedeniyle yanlış kararların alınması	Mevzuata Uygunluk/Tüm karar süreçlerinde kullanılacak veriler resmi kaynaklardan ve güvenilir sistemlerden alınır; eksik veya hatalı veriler doğrulanmadan kullanılma	5,00	1,29	6,428571429	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Veri Giriş Görevlisi Gerçekleştirme Görevlisi Harcama Yetkilisi
			Sebebi:	Sebebi: Yetkili kişilerin sürece hakim olmaması								
133	Mali	Bütçe Hazırlanması İşlemleri	Risk:	Risk: Yanlış hesaplama nedeniyle mali zarar	Mevzuata Uygunluk/Tüm mali işlemlerde kullanılacak formüller, katsayılar ve yöntemler standartlaştırılmıştır.	5,71	1,00	5,714285714	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Veri Giriş Görevlisi Gerçekleştirme Görevlisi Harcama Yetkilisi
			Sebebi:	Sebebi: Birim kontrol mekanizmalarının eksikliği								
134	Mali	Bütçe Hazırlanması İşlemleri	Risk:	Risk: Bütçe sapmalarının tespit edilememesi	Mevzuata Uygunluk/Bütçe ve muhasebe sistemleri entegre çalışır; sapmalar otomatik olarak tespit edilir.	7,29	1,00	7,285714286	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Veri Giriş Görevlisi Gerçekleştirme Görevlisi Harcama Yetkilisi
			Sebebi:	Sebebi: Yetersiz Bütçe Güncelleme ve İzleme								
135	Mali	Taşınır (Tüketim Malzeme) Aylık Dönem Raporu	Risk:	Risk: Aylık dönem raporlarının zamanında hazırlanıp gönderilmemesi	Mevzuata Uygunluk/Mevzuata uygun olarak takip işlemi yapılmaktadır.	2,71	1,00	2,714285714	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Taşınır Kayıt Personel
			Sebebi:	Sebebi: Raporlama dönemlerine ilişkin takibin yapılmaması veya gecikmesi								
136	Mali	Taşınır (Tüketim Malzeme) Aylık	Risk:	Risk: Raporlarda yer alan taşınır giriş-çıkış bilgilerinin eksik veya hatalı olması	Mevzuata Uygunluk/Mevzuata uygun olarak güncelleme yapılmaktadır.	5,14	1,71	8,816326531	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Taşınır Kayıt Personel

		Dönem Raporu	Sebe p:	Sebe p: Taşınır kayıt sistemindeki verilerin güncel olmaması					aya Devam Edilecekti r.			
137	Mali	Taşınır (Tüketim Malzemele ri) Aylık Dönem Raporu	Risk :	Risk: Raporların dayanağı olan belgelerin (Varlık İşlem Fişleri, teslim tutanakları vb.) tamamlanmaması	Mevzuata Uygunluk/Mevzuata uygun olarak kontrol ve onay işlemleri yapılmaktadır.	3,14	1,29	4,040816327	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Taşınır Kayıt Personel Gerçekleşti rme Görevlisi Ayniyat Saymanlığı (Rektörlük)
			Sebe p:	Sebe p: Raporlama sürecinde kontrol ve onay mekanizmalarının yetersizliği								
138	Mali	Taşınır (Tüketim Malzemele ri) Aylık Dönem Raporu	Risk :	Risk: Raporların dosyada veya sistemde uygun şekilde muhafaza edilmemesi	Mevzuata Uygunluk/ Mevzuatta belirlenen şekilde dosyalama ve arşivleme işlemi yapılmaktadır.	2,86	1,29	3,673469388	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Taşınır Kayıt Personeli Gerçekleşti rme Görevlisi
			Sebe p:	Sebe p: Belge arşivleme ve dosyalama süreçlerinin düzensiz yürütülmesi								
139	Mali	Demirbaş Malzemele rin Kayıt İşlemi	Risk :	Risk: Demirbaş kayıtlarının eksik veya hatalı tutulması	Mevzuata Uygunluk/Devir alma ve verme işlemi mevzuat hükümlerine göre yürütülmektedir	5,57	1,43	7,959183673	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Taşınır Kayıt Personeli Gerçekleşti rme Görevlisi Harcama Yetkilisi
			Sebe p:	Sebe p: Devir ve giriş işlemlerinin yürütülmesinde kontrol ve gözetim eksikliği								
140	Mali	Demirbaş Malzemele rin Kayıt İşlemi	Risk :	Risk: Devir alma ve giriş işlemlerinde taşınır envanterinin gerçeği yansıtmaması	Mevzuata Uygunluk/Devir alma ve verme işlemi mevzuat hükümlerine göre yürütülmektedir.	6,29	1,71	10,7755102	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Taşınır Kayıt Personeli Gerçekleşti rme Görevlisi
			Sebe p:	Sebe p: Taşınır kayıt ve kontrol								

				yetkililerinin dikkat veya bilgi eksikliği						Edilecektir.		Harcama Yetkilisi	
141	Mali	Demirbaş Malzemele rin Kayıt İşlemi	Risk : Sebe p:	Risk: Taşınır sorumluluğunun doğru kişiye veya birime atfedilmemesi Sebe p: Belgelerin eksik hazırlanması veya kayıt sistemine hatalı girilmesi	Mevzuata Uygunluk/Devir alma ve verme işlemi mevzuat hükümlerine göre Sistem üzerinden mevzuat hükümlerine göre Sistem üzerinden yürütülmektedir.	5,43	1,43	7,755102041	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Taşınır Kayıt Personeli Gerçekleşti rme Görevlisi Harcama Yetkilisi	
142	Mali	Demirbaş Malzemele rin Kayıt İşlemi	Risk : Sebe p:	Risk: Yıl sonu sayım ve denetim işlemlerinde uyumsuzlukların ortaya çıkması Sebe p: Taşınır işlem süreçlerinde görevli personel arasında koordinasyon ve iletişim yetersizliği	Mevzuata Uygunluk/Devir alma ve verme işlemi mevzuat hükümlerine göre Sistem üzerinden yürütülmektedir.	5,00	1,43	7,142857143	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Taşınır Kayıt Personeli Gerçekleşti rme Görevlisi Harcama Yetkilisi	
143	Mali	Demirbaş Malzemele rin Kayıt İşlemi	Risk : Sebe p:	Risk: Mali raporlama ve taşınır yönetimi sisteminde bilgi bütünlüğünün bozulması Sebe p: Kayıt sisteminde gerekli güncellemelerin zamanında yapılmaması	Mevzuata Uygunluk/Kayıt işlemleri Sistem üzerinden yapılmaktadır.	5,14	1,29	6,612244898	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Taşınır Kayıt Personeli Gerçekleşti rme Görevlisi Harcama Yetkilisi	
144	Mali	Depo Kontrol ve Yıl Sonu sayım İşlemleri	Risk : Sebe p:	Risk: Depoda bulunan taşınırların fiili durumu ile kayıtların uyuşmaması Sebe p: Yıl sonu sayım planının zamanında hazırlanıp uygulanmaması	Mevzuata Uygunluk/ Depo sayımları sistem ve depo ile uyumlu olarak yürütülmektedir.	4,14	1,29	5,326530612	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Taşınır Kayıt Personeli Gerçekleşti rme Görevlisi Harcama Yetkilisi	

145	Mali	Depo Kontrol ve Yıl Sonu sayım İşlemleri	Risk : Risk: Yıl sonu sayım işlemlerinin zamanında yapılmaması	Mevzuata Uygunluk/ Depo sayımları sistem ve depo ile uyumlu olarak yürütülmektedir.	3,86	1,29	4,959183673	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Taşınır Kayıt Personeli Gerçekleştirme Görevlisi Harcama Yetkilisi
			Sebe p: Sebe p: Depo düzeni ve malzeme etiketleme sisteminin yetersizliği								
146	Mali	Depo Kontrol ve Yıl Sonu sayım İşlemleri	Risk : Risk: Sayım tutanakları ve cetvellerin eksik veya hatalı hazırlanması	Mevzuata Uygunluk/ Depo sayımları sistem ve depo ile uyumlu olarak ara kontrolleri yapılmaktadır.	3,00	1,00	3	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Taşınır Kayıt Personeli Gerçekleştirme Görevlisi Harcama Yetkilisi
			Sebe p: Sebe p: Taşınır kayıt ve kontrol yetkililerinin iş yoğunluğu veya dikkat eksikliği								
147	Mali	Depo Kontrol ve Yıl Sonu sayım İşlemleri	Risk : Risk: Depo düzeni ve kayıt sisteminin kontrolsüz olması nedeniyle taşınır kaybı veya fazlası	Mevzuata Uygunluk/ Sistem üzerinden çekildiğinden sayım kurulu tarafından hata yapılmamaktadır.	5,00	1,29	6,428571429	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Taşınır Kayıt Personeli Sayım Kurulu
			Sebe p: Sebe p: Sayım ekibi tarafından yapılan ölçüm, sayım veya kayıt hataları								
148	Mali	Depo Kontrol ve Yıl Sonu sayım İşlemleri	Risk : Risk: Sayım sonuçlarının varlık işlem fişlerine doğru şekilde yansıtılmaması	Mevzuata Uygunluk/ Taşınır Kayıt Kontrol yetkilisi tarafından ar ara sayım işlemleri yapılmakta kontrol ve denetimler yerinde incelenmektedir.	3,86	1,00	3,857142857	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Gerçekleştirme Görevlisi Harcama Yetkilisi
			Sebe p: Sebe p: Kontrol ve gözetim mekanizmalarının yetersiz olması								
149	Mali	Depo Kontrol ve	Risk : Risk: Denetimlerde kayıt tutarsızlıkları	Mevzuata Uygunluk/Taşınır	5,43	1,29	6,979591837	Yeni	Mevcut Kontrol	Riskin Ortaya Çıkma	Taşınır Kayıt

		Yıl Sonu sayım İşlemleri		nedeniyle bulgu oluşması	zamanında sisteme geçirilmekte.				Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Durumu Takip Edilecektir.	Personeli Gerçekleşti rme Görevlisi	
			Sebe p:	Sebeb: Kayıtların taşınır yönetim sistemine zamanında ve doğru girilmemesi								
150	Mali	Hurdaya Ayırma İşlemi	Risk :	Risk: Hurdaya ayrılması gereken taşınırların tespitinde hata yapılması	Mevzuata Uygunluk/Hurda işlemi mevzuata çerçevesinde ve rektörlük tarafında görevlendirilen komisyon ön incelemesi sonrası işlem yapılmaktadır	4,00	1,00	4	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Taşınır Kayıt Personeli Gerçekleşti rme Görevlisi
			Sebe p:	Sebeb: Hurda tespit ve değerlendirme komisyonunun etkin çalışmaması veya geç toplanması								
151	Mali	Hurdaya Ayırma İşlemi	Risk :	Risk: Hurdaya ayrılan taşınırların varlık işlem fişlerinin düzenlenmemesi veya eksik düzenlenmesi	Mevzuata Uygunluk/Hurda işlemi mevzuata çerçevesinde yapılmaktadır.	5,57	1,43	7,959183673	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Taşınır Kayıt Personeli Gerçekleşti rme Görevlisi
			Sebe p:	Sebeb: Varlık işlem fişi ve hurda listelerinin eksik ya da hatalı düzenlenmesi								
152	Mali	Hurdaya Ayırma İşlemi	Risk :	Risk: Hurda işlemlerinin onay ve teslim süreçlerinde gecikme veya usulsüzlük	Mevzuata Uygunluk/Hurda malzemeler sistemden çıkarıldıktan ve ön incelenmesi yapıldıktan sonra ayırma işleme yapılmaktadır.	5,57	1,43	7,959183673	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Taşınır Kayıt Personeli Gerçekleşti rme Görevlisi
			Sebe p:	Sebeb: Taşınır kayıt sisteminde gerekli çıkış işlemlerinin zamanında yapılmaması								
153	Mali	Hurdaya Ayırma İşlemi	Risk :	Risk: Hurdaya ayrılan malzemelerin kayıt sisteminden	Mevzuata Uygunluk/Mevzuat	5,71	1,43	8,163265306	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri	Riskin Ortaya Çıkma	Taşınır Kayıt Personeli

				çıkartılmaması nedeniyle kayıt-fiziksel durum uyumsuzluğu	çerçevesinde işlem yapılmaktadır				Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Durumu Takip Edilecektir.	Gerçekleştirme Görevlisi Harcama Yetkilisi	
			Sebe p:	Sebe p: Hurdaya ayırma sürecinde kontrol ve denetim mekanizmalarının yetersizliği								
154	Mali	Hurdaya Ayırma İşlemi	Risk :	Risk: Hurdaya ayrılan malzemelerin yetkisiz kişilerce kullanılması veya kaybolması	Mevzuata Uygunluk/Mevzuat çerçevesinde işlem yapılmakta ve personel bilgilendirmesi rektörlük tarafından eğitimle sağlanmaktadır	5,57	1,00	5,571428571	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Taşınır Kayıt Personeli Gerçekleştirme Görevlisi Harcama Yetkilisi
			Sebe p:	Sebe p: Görevli personelin mevzuat veya prosedürlere hâkim olmaması								
155	Mali	Hurdaya Ayırma İşlemi	Risk :	Risk: Denetimlerde belge eksikliği nedeniyle bulgu oluşması	Mevzuata Uygunluk/Mevzuat çerçevesinde işlem yapılmakta hurda malzemeler üniversitemiz sıfır atık birimine gönderilmektedir	5,57	1,00	5,571428571	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Taşınır Kayıt Personeli Gerçekleştirme Görevlisi Harcama Yetkilisi
			Sebe p:	Sebe p: Hurda malzemelerin geçici depolanması sırasında güvenlik önlemlerinin yetersizliği								
156	Mali	Taşınır Zimmete Verme İşlemleri	Risk :	Risk: Zimmet fişlerinin eksik veya hatalı düzenlenmesi	Mevzuata Uygunluk/Personel mevzuat bilgilendirme eğitimlerini Uygunluk/Personel mevzuat bilgilendirme eğitimlerini almaktadır	7,14	1,00	7,142857143	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Taşınır Kayıt Personeli Gerçekleştirme Görevlisi Harcama Yetkilisi
			Sebe p:	Sebe p: Zimmet işlemlerinin yürütülmesinden sorumlu personelin prosedürlere tam hâkim olmaması								
157	Mali	Taşınır Zimmete	Risk :	Risk: Taşınırın zimmet kayıt		7,57	1,57	11,89795918	Yeni	Mevcut Kontrol	Riskin Ortaya Çıkma	Taşınır Kayıt

161	Mali	Taşınır Zimmete Verme İşlemleri	Risk : Risk: Zimmet belgelerinin dosyada muhafaza edilmemesi veya denetimlerde ibraz edilememesi	Mevzuata Hükümleri/KBS üzerinden işlem yürülmekte ve ayrıca arşivleme yapılmaktadır.	7,71	2,00	15,42857143	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Taşınır Kayıt Personeli Gerçekleşti rme Görevlisi
			Sebe p: Sebeb: Belge düzenleme ve arşivleme süreçlerinde disiplin eksikliği.								
162	Mali	Taşınır Zimmet İade İşlemleri	Risk : Risk: Zimmette bulunan taşınırların zamanında iade edilmemesi	Mevzuata Hükümleri/KBS üzerinden işlem yürülmektedir.	5,71	1,71	9,795918367	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Taşınır Kayıt Personeli Gerçekleşti rme Görevlisi
			Sebe p: Sebeb: Taşınır kayıt sisteminde iade işlemlerinin zamanında yapılmaması								
163	Mali	Taşınır Zimmet İade İşlemleri	Risk : Risk: İade edilen taşınırların sistemde kayıt altına alınmaması veya hatalı kaydedilmesi	Mevzuata Hükümleri/KBS üzerinden işlemler zamanında yapılmaktadır	5,86	1,43	8,367346939	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Taşınır Kayıt Personeli Gerçekleşti rme Görevlisi
			Sebe p: Sebeb: Personelin görev değişikliklerinde zimmet devir ve iade işlemlerine gereken önemin verilmemesi								
164	Mali	Taşınır Zimmet İade İşlemleri	Risk : Risk: Fiziksel olarak iade edilen taşınırların eksik, hasarlı veya	Mevzuata Hükümleri/KBS üzerinden işlemler zamanında yapılmaktadır. Devir işlemlerinde	6,86	1,71	11,75510204	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Taşınır Kayıt Personeli Gerçekleşti

				kullanılmaz durumda olması	taşınırların sağlamlığı vb. konular dikkat edilerek yapılmaktadır.				aya Devam Edilecektir.		rme Görevlisi	
			Sebe p:	Sebe p: Taşınırların iade sırasında kontrol ve muayene sürecinin yetersiz olması								
165	Mali	Taşınır Zimmet İade İşlemleri	Risk :	Risk: İade sürecine ilişkin varlık işlem fişlerinin düzenlenmemesi veya eksik düzenlenmesi	Mevzuata Hükümleri/KBS üzerinden işlem yürülmekte ve ayrıca arşivleme yapılmaktadır.	6,57	1,57	10,32653061	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Taşınır Kayıt Personeli Gerçekleştirme Görevlisi
			Sebe p:	Sebe p: Belge düzenleme ve arşivleme işlemlerinde dikkat ve kontrol eksikliği								
166	Mali	Satın Alınan Taşınırların Giriş İşlemleri	Risk :	Risk: Satın alınan taşınırların teslim alınmadan giriş kaydının yapılması	Mevzuata Hükümleri/KBS üzerinden işlem yürülmektedir.	8,00	2,00	16	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Taşınır Kayıt Personeli Gerçekleştirme Görevlisi
			Sebe p:	Sebe p: Teslim alma, muayene ve kayıt işlemleri arasında koordinasyon eksikliği								
167	Mali	Satın Alınan Taşınırların Giriş İşlemleri	Risk :	Risk: Taşınır giriş fişlerinin hatalı veya eksik düzenlenmesi	Mevzuata Hükümleri/KBS üzerinden işlem yürülmektedir. Teslim alınan malzemeler kontrol edilerek sisteme dahil edilmektedir.	5,71	1,57	8,979591837	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Taşınır Kayıt Personeli Gerçekleştirme Görevlisi
			Sebe p:	Sebe p: Taşınır kayıt kontrol yetkilisinin veya ilgili personelin gerekli kontrolleri yapmaması								
168	Mali	Satın Alınan Taşınırları	Risk :	Risk: Fiziksel teslim alınan malzeme ile fatura ve irsaliye	Mevzuata Hükümleri/KBS üzerinden işlemler zamanında yapılmaktadır.	5,43	1,43	7,755102041	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri	Riskin Ortaya Çıkma	Taşınır Kayıt Personeli

		n Giriş İşlemleri		bilgilerinin uyumsuz olması	Devir işlemlerinde taşınırların sağlamlığı vb. konular dikkat edilerek teslin alınmaktadır				Uygulanm aya Devam Edilecektir.	Durumu Takip Edilecektir.	Gerçekleşti rme Görevlisi		
			Sebe p:	Sebe p: Taşınır kayıt kontrol yetkilisinin veya ilgili personelin gerekli kontrolleri yapmaması									
169	Mali	Satın Alınan Taşınırları n Giriş İşlemleri	Risk :	Risk: Malzeme muayene ve kabul işlemlerinin usulüne uygun yapılmaması	Mevzuata Hükümleri/Mevzuatta belirtilen kriterlere göre işlem yapılmaktadır.	5,86	1,43	8,367346939	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Taşınır Kayıt Personeli Gerçekleşti rme Görevlisi Harcama Yetkilisi	
			Sebe p:	Sebe p: Belgelerin eksik veya hatalı düzenlenmesi (fatura, muayene kabul tutanağı, giriş fişi vb.)									
170	Mali	Satın Alınan Taşınırları n Giriş İşlemleri	Risk :	Risk: Satın alınan taşınırların ambar kayıtlarına zamanında işlenmemesi	Mevzuata Hükümleri/KBS üzerinden işlem yürülmektedir. Teslim alınan malzemeler kontrol edilerek sisteme dahil edilmektedir.	5,29	1,43	7,551020408	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Taşınır Kayıt Personeli Gerçekleşti rme Görevlisi	
			Sebe p:	Sebe p: Tedarikçiden gelen malzemenin nitelik ve miktar açısından kontrol edilmemesi									
171	Mali	Satın Alınan Taşınırları n Giriş İşlemleri	Risk :	Risk: Giriş belgelerinin (fatura, varlık işlem fişi vb.) eksik arşivlenmesi veya kaybolması	Mevzuata Hükümleri/KBS üzerinden işlem yürülmektedir.	5,86	1,57	9,204081633	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Taşınır Kayıt Personeli Gerçekleşti rme Görevlisi Harcama Yetkilisi	
			Sebe p:	Sebe p: Giriş işlemlerinin gecikmeli yapılması nedeniyle muhasebe ve stok kayıtlarında tutarsızlık oluşması									

17 2	Mali	Tüketim Malzemesi Çıkış İşlemleri	Risk : Risk: Tüketim malzemesi çıkışlarının kayıt altına alınmaması veya eksik kaydedilmesi	Mevzuata Hükümleri/KBS üzerinden işlem yürülmekte ve zamanında çıkış işlemleri yapılarak onaylatılmaktadır.	4,2 9	1,00	4,285714 286	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Taşınır Kayıt Personeli Gerçekleşti rme Görevlisi Harcama Yetkilisi
			Sebe p: Sebeb: Çıkış işlemleri sırasında kontrol ve onay mekanizmasının yetersiz olması								
17 3	Mali	Tüketim Malzemesi Çıkış İşlemleri	Risk : Risk: Çıkış işlemlerine esas varlık işlem fişlerinin düzenlenmemesi	Mevzuata Hükümleri/Hatalı ve uyumsuz olan malzemer için devir işlemleri yapılmamaktadır.	4,8 6	1,29	6,244897 959	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Taşınır Kayıt Personeli Gerçekleşti rme Görevlisi
			Sebe p: Sebeb: Varlık işlem fişlerinin düzenlenmemesi veya hatalı düzenlenmesi								
17 4	Mali	Tüketim Malzemesi Çıkış İşlemleri	Risk : Risk: Çıkış yapılan malzeme ile talep edilen malzeme arasında farklılık olması	Mevzuata Hükümleri/KBS üzerinden işlem yürülmektedir. Manuel işlem yapılmamaktadır.	4,7 1	1,43	6,734693 878	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Taşınır Kayıt Personeli Gerçekleşti rme Görevlisi
			Sebe p: Sebeb: Stok yönetimi sisteminde gecikmeli veya manuel giriş yapılması								
17 5	Mali	Tüketim Malzemesi Çıkış İşlemleri	Risk : Risk: Tüketim malzemesi stok bilgilerinin güncel olmaması	Mevzuata Hükümleri/KBS üzerinden işlem yürülmektedir. Gerekli kontroller yapıldıktan sonra işlem tamamlanmaktadır.	3,8 6	1,43	5,510204 082	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Taşınır Kayıt Personeli Gerçekleşti rme Görevlisi
			Sebe p: Sebeb: Malzeme taleplerinin uygunluk kontrolünün yapılmaması								
17 6	Mali	Tüketim Malzemesi	Risk : Risk: Aylık veya dönemsel raporların	Mevzuata Hükümleri/Taşınır Kayıt	5,5 7	1,71	9,551020 408	Yeni	Mevcut Kontrol	Riskin Ortaya Çıkma	Taşınır Kayıt

				kayıt disiplini eksikliği									
181	Mali	Taşınır Devretme İşlemleri	Risk :	Risk: Devir işlemiyle ilgili belgelerin dosyada muhafaza edilmemesi	Mevzuata Hükümleri/KBS üzerinden işlem yürülmektedir.	6,00	1,43	8,571428571	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Taşınır Kayıt Personeli Gerçekleştirme Görevlisi	
			Sebe p:	Sebe p: İşlemlerin manuel yürütülmesi nedeniyle hata payının artması									
182	Mali	Taşınır Devir Alma İşlemleri	Risk :	Risk: Devir alınan taşınırların varlık işlem fişlerinin düzenlenmemesi veya eksik düzenlenmesi	Mevzuata Hükümleri/KBS üzerinden işlem zamanında yapılmaktadır.	5,29	1,00	5,285714286	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Taşınır Kayıt Personeli Gerçekleştirme Görevlisi Harcama Yetkilisi	
			Sebe p:	Sebe p: Devir sürecinde gerekli varlık işlem fişlerinin zamanında ve doğru şekilde düzenlenmemesi									
183	Mali	Taşınır Devir Alma İşlemleri	Risk :	Risk: Devir alınan taşınırların kayıt sistemine hatalı veya eksik girilmesi	Mevzuata Hükümleri/KBS üzerinden işlem dikkatlice yapılmaktadır.	5,71	1,57	8,979591837	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Taşınır Kayıt Personeli Gerçekleştirme Görevlisi	
			Sebe p:	Sebe p: Taşınır kayıt ve kontrol sisteminde veri giriş hatalarının yapılması									
184	Mali	Taşınır Devir Alma İşlemleri	Risk :	Risk: Devir edilen taşınırların fiilen teslim alınmaması	Mevzuata Hükümleri/KBS üzerinden işlem yapılmadan mazleme kontrolleri ve işlgili belgeleri kontrol edilerek devir alma işlemleri yapılmaktadır.	6,57	2,14	14,08163265	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Taşınır Kayıt Personeli Gerçekleştirme Görevlisi	
			Sebe p:	Sebe p: Devir teslim sırasında malzeme kontrolünün yapılmaması veya yüzeysel yapılması									

185	Mali	Taşınır Devir Alma İşlemleri	Risk :	Risk: Taşınırların niteliği, miktarı veya durumu hakkında hatalı bilginin kayda geçmesi	Mevzuata Hükümleri/KBS üzerinden işlem yapılmadan mazleme kontrolleri ve ilgili belgeleri kontrol edilerek devir alma işlemleri yapılmaktadır.	6,71	2,43	16,30612245	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Taşınır Kayıt Personeli Gerçekleştirme Görevlisi
			Sebe p:	Sebe p: Taşınır listelerinin gönderici ve alıcı birimler arasında tam mutabakatla yürütülmemesi								
186	Mali	Taşınır Devir Alma İşlemleri	Risk :	Risk: Devir işlemlerine ilişkin belgelerin dosyada muhafaza edilmemesi	Mevzuata Hükümler/Mevzuat hükümlerine göre sorumlu personel görevlendirmesi yapılmaktadır.	5,71	1,00	5,714285714	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Harcama Yetkilisi
			Sebe p:	Sebe p: Sorumlu personelin görev ve yetkilerinin açıkça belirlenmemesi								
187	Mali	Taşınır Devir Alma İşlemleri	Risk :	Risk: Devir alma işlemlerinin gecikmesi nedeniyle envanterde uyumsuzluk yaşanması	Mevzuata Hükümleri/KBS üzerinden işlem yapılmasından dolayı evrak kaybı olmamaktadır ayrıca dosyalar arşivleme yapılmaktadır.	4,57	1,00	4,571428571	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Taşınır Kayıt Personeli Gerçekleştirme Görevlisi Harcama Yetkilisi
			Sebe p:	Sebe p: Arşivleme ve belge yönetimi süreçlerinde yetersizlik bulunması								
188	İdari	Öğrenci Disiplin Soruşturması İşlemi	Risk :	Risk: Belge ve bilgilerin gizliliğinin ihlali	EBYS/Kanun-Yönetmelik ve Yönergeye bağlı kalmak/Yasal prosedür uygulanmaktadır.	6,71	2,14	14,3877551	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Enstitü Yönetim Akademik personel İdari Personel
			Sebe p:	Sebe p: Başvuru evraklarının açık alanda veya korumasız ortamda alınması, gizlilik protokolünün								

			uygulanmaması, açık ortamda paylaşılması									
189	Öğrenci Disiplin Soruşturması İşlemi	Risk :	Risk: Başvurunun yanlış veya eksik kaydedilmesi	EBYS kayıt altına alınmadan belge kontrolünün yapılması/Kontrol edilmeden kayıt altına alınmamaktadır.	4,57	3,29	15,02040816	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Enstitü Yönetim İdari Personel	
		Sebe p:	Sebe p: Standart kayıt prosedürünün olmaması veya personelin dikkatsizliği									
190	Öğrenci Disiplin Soruşturması İşlemi	Risk :	Risk: Belgelerin kaybolması, karışması veya yetkisiz kişilerin eline geçmesi	EBYS sistemi üzerinden kayıt altına alınması/EBYS üzerinden işlem yapılmaktadır.	7,00	3,43	24	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Enstitü Yönetim İdari Personel	
		Sebe p:	Sebe p: Fiziksel/dijital arşiv sisteminin güvenli olmaması									
191	Öğrenci Disiplin Soruşturması İşlemi	Risk :	Risk: Disiplin amiri tarafından yanlış değerlendirme yapılması	Disiplin Amiri veya Kurul tarafından belgelerin Kanunda belirtilen maddelere göre değerlendirmesine dikkat edilmesi/Yasal prosedür uygulanmaktadır	6,71	2,29	15,34693878	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Enstitü Müdürü	
		Sebe p:	Sebe p: Eksik veya hatalı bilgi aktarımı, yoğunluk nedeniyle detaylı inceleme yapılmaması									
192	Öğrenci Disiplin Soruşturması İşlemi	Risk :	Risk: Evrakın gecikmesi veya yanlış kişiye iletilmesi	Personelin dikkatli olması/Yükseköğretim Sekreteri Tarafından Sürecin Kontrol edilmesi sağlanmaktadır	7,57	1,57	11,89795918	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	İdari Personel Enstitü Sekreteri	
		Sebe p:	Sebe p: Evrak kayıt ve dağıtım sisteminin manuel yapılması veya kontrol mekanizmasının yetersizliği									

193	Öğrenci Disiplin Soruşturması İşlemi	Risk : Sebe p:	Risk: Tebliğin zamanında yapılmaması Sebe p: Görevli kişinin mevzuat bilgisi eksikliği	Mevzuata Hakim Personel tarafından yürütülmesi/ Konu Hakkında Yüksekökokul sekreteri tarafından bilgilendirme ve kontrolü yapılmaktadır.	3,86	2,00	7,714285714	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	İdari Personel Enstitü Sekreteri
194	Öğrenci Disiplin Soruşturması İşlemi	Risk : Sebe p:	Risk: Görevlendirilen kişinin tarafsız olmaması Sebe p: Soruşturmacı seçimi için objektif kriterlerin belirlenmemesi	Soruşturmanın GİZLİLİK esasına göre ve KVKK göz önünde bulundurularak yürütülmesi/Soruşturma Görevlendirmesinin objektif yürütülmesi için husumet vb. durumlar göz önünde bulundurularak görevlendirme yapılmaktadır.	9,14	6,43	58,7755102	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Enstitü Müdürü
195	Öğrenci Disiplin Soruşturması İşlemi	Risk : Sebe p:	Risk: Tebligatın muhataba ulaşmaması veya yanlış kişiye yapılması Sebe p: Adres veya isim bilgisinin üniversiteye kayıt sırasında yanlış hatalı kaydedilmesi	Kayıt asnasında adresin tam olarak alınması/Öğrenci İşleri Personeli tarafından adresin güncel tutulması için öğrencilere bilgi verilmektedir.	7,57	1,71	12,97959184	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Öğrenci İşleri Personeli
196	Öğrenci Disiplin Soruşturması İşlemi	Risk : Sebe p:	Risk: Tanık veya şüpheliler üzerinde psikolojik baskı oluşturma Sebe p: Görüşmelerin uygun ortamda yapılmaması veya tarafsızlık ilkesinin gözetilmemesi	Soruşturmacı Soruşturmanın gerekliliğini yerine getirmesi/Soruşturma Kanunda belirtilen kriterlere göre yapmaktadır.	7,00	2,71	19	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanmaya Devam Edilecektir.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Akademik Personel

197	Öğrenci Disiplin Soruşturması İşlemi	Risk : Risk: İfadelerin yanlış veya eksik alınması Sebe p: Sebe p: Soruşturmacının deneyim eksikliği veya uygun soru tekniklerini kullanmaması	Soruşturmacının bu görevi yapma yeterliliği/ Tecrübe ve işi tamamlayabilecek personel görevlendirmesi yapılmaktadır.	6,14	2,14	13,16326531	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Enstitü Müdürü
198	Öğrenci Disiplin Soruşturması İşlemi	Risk : Risk: Tanık veya şikayetçi bilgilerinin ifşası Sebe p: Sebe p: Gizlilik kurallarının ihmal edilmesi veya belgelerin açık ortamda saklanması, Görevli personelin KVKK konusunda bilgiye sahip olmaması	Mevzuata Hakim Kişilerin Görevlendirilmesi/Soruşturma GİZLİLİK ve KVKK kuralları çerçevesinde işlem tesis edilmektedir	6,43	3,00	19,28571429	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Enstitü Yönetim Akademik personel
199	Öğrenci Disiplin Soruşturması İşlemi	Risk : Risk: Tarafsızlık ve gizlilik ilkelerinin ihlali Sebe p: Sebe p: Soruşturmacının taraflardan biriyle kişisel ilişkisi	Kişisel yakınlık olmaması/Soruşturmacı görevlendirmelerinde öğrencinin dersine giren öğretim elemanı olmadığını vb durumlar göz önünde bulundurulmaktadır.	7,29	2,43	17,69387755	Yeni	Mevcut Kontrol Önlemleri Uygulanm aya Devam Edilecekti r.	Riskin Ortaya Çıkma Durumu Takip Edilecektir.	Enstitü Müdürü

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.**Sebe p:** 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 tercihine 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.

