



**T.C.**  
**NİĞDE ÖMER HALİSDEMİR ÜNİVERSİTESİ**  
**YABANCI DİLLER YÜKSEKOKULU**  
**KALİTE KOMİSYONU KARARLARI**

| Toplantı Tarihi | Kimlik/Dosya No    | Toplantı Sayısı |
|-----------------|--------------------|-----------------|
| 26.11.2025      | 37884822/050.06.04 | 02              |

**KARAR NO: 2025/04** Üniversitemiz İş Sağlığı ve Güvenliği Koordinatörlüğünün 10.11.2025 tarihli ve 735727 sayılı yazısı görüşüldü.

Yüksekokulumuzda yürütülen iş akış süreçlerinin, T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı mevzuatı ile kalite yönetim sistemi çalışmaları çerçevesinde güvenli, etkin ve sürdürülebilir biçimde yürütülmesini sağlamak amacıyla hazırlanan Risk Değerlendirme Raporunun aşağıda belirtildiği şekliyle oluşturulmasına, Yüksekokulumuz web sayfasında “Kalite” sekmesi altında yer alan “Risk Değerlendirmesi” menüsünde yayınlanmasına oy birliği ile karar verildi.

**T.C.**  
**NİĞDE ÖMER HALİSDEMİR ÜNİVERSİTESİ**

**İŞ AKIŞ SÜRECİ RİSK DEĞERLENDİRME RAPORU**

**YABANCI DİLLER YÜKSEKOKULU**

**Hazırlayan:**

Prof. Dr. Mehmet DEMİRAL

Yüksekokul 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, Yabancı Diller Yüksekokulunda 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, Yabancı Diller Yüksekokulunda 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

Yabancı Diller Yüksekokulunda yürütülen temel iş akışları aşağıda özetlenmiştir:

| No | İş Akışı                 |
|----|--------------------------|
| 1  | Özel Kalem               |
| 2  | Personel İşleri          |
| 3  | Tahakkuk ve Satın Alma   |
| 4  | Taşınır Kayıt ve Kontrol |
| 5  | Disiplin Kurulu          |
| 6  | Öğrenci İşleri           |
| 7  | Bölüm Sekreterliği       |

## 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 (akademik veya idari) kaynaklı olduğu tespit edilmiştir.
- Mevcut kontrol faaliyetlerinin çoğu yazılı prosedür veya talimat düzeyindedir; ancak uygulama takibi bazı alanlarda yetersizdir.

- Risklerin % 6,04'ü yüksek; % 49,58'i orta; % 44,36'sı 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 ivedilikle aksiyon alınmalıdır.
3. Risk kontrol faaliyetlerinin takibi, birim yöneticisi veya belirlenmiş birim iç kontrol sorumlusu tarafından yürütülmelidir.
4. Gözden geçirme periyodu yılda en az iki kez olmalı; süreçte değişiklik olduğunda form yenilenmelidir.

## 8. Sonuç

Bu rapor, Yabancı Diller Yüksekokulunda 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.

Prof. Dr. Mehmet DEMİRAL  
Müdür

Öğr. Gör. Mahmut Metin AKSAN  
Müdür Yardımcısı

Öğr. Gör. Ahmet KARAKUL  
Müdür Yardımcısı

Öğr. Gör. Ali KALLI  
Yabancı Diller Bölüm Başkanı V.

Öğr. Gör. Lutfiye Ayça ÇELİKBAŞ  
Üye

Öğr. Gör. Şüra TEKİN  
Üye

Öğr. Gör. Edanur ŞENGÜL  
Üye

Öğr. Gör. Gülin BAYKAN  
Üye

Öğr. Gör. Süleyman AÇIKGÖZ  
Üye

Rümeysa TURGUT  
Öğrenci Temsilcisi Üye



Savaş DAYSAL  
Yüksekokul Sekreteri