

BİRİM ADI: Kastamonu Üniversitesi Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü Birimi

Dönem: 2026 Yılı

Risklerin Belirlenmesi

S. No.

Risk Kodu

Tespit Edilen Riskler

Risk Türü

Risk Güncellik Durumu

İdare Risk Eylem Planına Teklif Edilince Mİ?

Stratejik Amaç No.

Stratejik Amaç Tanımı

Stratejik Hedef No.

Stratejik Hedef Tanımı

İdare Risk Eylem Planına Teklif Edilince Mİ?

Stratejik Amaç No.

Stratejik Amaç Tanımı

Stratejik Hedef No.

Stratejik Hedef Tanımı

Risklerin Değerlendirilmesi

Etki

Olasılık

Değer Risk Puanı

Değer Risk Seviyesi

Mevcut Risk Yürütme Faaliyetleri

Mevcut Risk Seviyesi / Potansiyel Riskin Yeterliliği

Mevcut Risk Yürütme Faaliyetlerinin Yeterlilik Katmanına Göre Değerlendirilebilir mi?

Araştırma Risk Puanı

Araştırma Risk Seviyesi (Sonuç)

Riske Yönelik Alınacak Kararların Belirlenmesi

Riske Yönelik Alınacak Karar

İlave Risk Yürütme Faaliyeti

Faaliyet Sorumluları

Faaliyet Başlangıç Tarihi

Faaliyet Tamamlanma Tarihi

İlave Risk Yürütme Faaliyetlerin Takip Edilmesi

Faaliyet Durumu

Açıklama / Reviz

Reviz Faaliyet Tarihi

Risklerin İzlenmesi

Değer Risk Seviyesi Değişti mi?

Mevcut Risk Yürütme / Faaliyetleri Değişti mi?

Araştırma Risk Seviyesi Değişti mi?

Değişim Nedenleri

Yeni Değer Risk Seviyesi

Yeni Araştırma Seviyesi

Değişim Risk Seviyelerine İhtiva Eden Yeni İlave Faaliyet Tanımlanması Gerekli mi?

1

DSİM-RSK-01

Öğrenci, müşteri veya diğer alıcılara ait ödeme bilgilerinin eksik veya hatalı olması nedeniyle ödemelerin gecikmesi.

Operasyonel

Güncel

Hayır

2

2

4

Orta

Tip formlar ve evrak kontrolleri ile, Ödeme öncesinde elci bilgilerin ve banka hesap bilgileri kontrol edilerek, gerekli durumlarda ilgili kişi/birimden bilgiler teyit ediliyor.

Yeterli

0,1

Orta

0

Cok Düşük

Riski Azaltmak

Hatalı İşlemleri azaltmak adına ilgili Döner Sermaye Birim Personeli ile Eğitim Toplantıları yapılması

Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü

30.09.2026

31.12.2026

İlave Risk Yürütme Faaliyeti Planlandı

Seçti

Seçti

Seçti

Seçti

2

DSİM-RSK-02

Satınalma işlemlerinde ödeme belgesine takılacak alı evraklarının eksik ve hatalı gelmesi nedeniyle, ödeme işlemlerinin gecikmesi, mevzuatı aykırı ödeme yapılması riski

Operasyonel

Güncel

Hayır

3

4

12

Yüksek

Satın alma işlemlerinde ödemeye belgesine takılacak alı evraklarının eksik ve hatalı gelmesi riskleri azaltmak adına ilgili Döner Sermaye Birim Personeli ile Ödeme Kontrol Listeleri Eğitim Toplantıları yapılması

Yeterli

0,1

Orta

1

Cok Düşük

Riski Azaltmak

Satınalma işlemlerinde ödeme belgesine takılacak alı evraklarının eksik ve hatalı gelmesi riskleri azaltmak adına ilgili Döner Sermaye Birim Personeli ile Ödeme Kontrol Listeleri Eğitim Toplantıları yapılması

Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü

30.09.2026

31.12.2026

İlave Risk Yürütme Faaliyeti Planlandı

Seçti

Seçti

Seçti

Seçti

3

DSİM-RSK-03

Satın alma işlemlerinde yapılacak harcamaların ilgili bütçe tertibinin hatalı veya yanlış belirlenmesi nedeniyle malsuabe ve bütçe kayıtlarında hatalara neden olunması, işlemlerin düzenlenmesi için zaman ve iş gücü kaybı yaşanması ve mevzuatı aykırı işleni yapılması riski.

Operasyonel

Güncel

Hayır

4

4

16

Yüksek

Satın alma işlemi öncesinde harcamaın malsüğü ile bütçe tertibinin karşılaştırılması ve ilgili personel tarafından bütçe tertibinin kontrol edilmesi.

Yeterli

0,1

Orta

2

Cok Düşük

Riski Azaltmak

Satın alma işlemlerinde bütçe tertibi hatalarının azaltılması amacıyla, ilgili Döner Sermaye Birim Personeline yönelik mevzuat, bütçe maddelerinin ve bütçe tertiplerinin doğru belirlenmesine ilişkin eğitim ve bilgilendirme toplantısı düzenlenmesi.

Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü

30.09.2026

31.12.2026

İlave Risk Yürütme Faaliyeti Planlandı

Seçti

Seçti

Seçti

Seçti

4

DSİM-RSK-04

Satın alma işlemlerinde muayene ve kabul komisyonlarının oluşturulması açısından, işin veya malın niteliğine uygun uzman üye bulundurulmaması gibi mevzuatı ihlallerine yerliki kriterlerin dikkate alınmaması.

Operasyonel

Güncel

Hayır

2

2

4

Orta

Komisyon üyelerinin belirlenmesinde işin niteliği ve ilgili mevzuatta belirlenen perllerin dikkate alınması için evrak kontrolü sağlanmaktadır.

Yeterli

0,1

Orta

0

Cok Düşük

Riski Azaltmak

Harcama birimlerinin yazılı bilgilendirilip uyandırması ve ilgili Döner Sermaye Birim Personeli ile Eğitim Toplantıları yapılması

Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü

30.09.2026

31.12.2026

İlave Risk Yürütme Faaliyeti Planlandı

Seçti

Seçti

Seçti

Seçti

5

DSİM-RSK-05

Yeterli ödenek bulunmaksızın giderlendirme ve satın alma işlemlerinin gerçekleştirilmesi.

Operasyonel

Güncel

Hayır

4

4

16

Yüksek

Giderlendirme ve satın alma işlemleri öncesinde ilgili bütçe tertibindeki ödenek durumunun kontrol edilmesi.

Yeterli

0,1

Orta

2

Cok Düşük

Riski Azaltmak

Harcama birimlerinin yazılı bilgilendirilip uyandırması ve ilgili Döner Sermaye Birim Personeli ile Eğitim Toplantıları yapılması

Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü

30.09.2026

31.12.2026

İlave Risk Yürütme Faaliyeti Planlandı

Seçti

Seçti

Seçti

Seçti

6

DSİM-RSK-06

Döner Sermaye İşletme Müdürlüğünün faaliyet ve işlemlerini ilgilendiren mevzuat değişikliklerinin zamanında takip edilmesi nedeniyle işlemlerin gecikmesi mevzuatı uygun olarak gerçekleştirilmesi.

Operasyonel

Güncel

Hayır

3

4

12

Yüksek

Resmî mevzuat kaynaklarının takip edilmesi ve önemli mevzuat değişikliklerinin ilgili personelle bilgilendirilmesi.

Yeterli

0,1

Orta

1

Cok Düşük

Riski Azaltmak

Resmî Gazetelerin takibi konusunda ilgili sosyal medya platformlarının ve whatsapp grupların takibi konusunda personelin teşvik edilmesi, Gerekli durumlarda eğitim/bilgilendirme toplantıları düzenlenmesi

Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü

30.09.2026

31.12.2026

İlave Risk Yürütme Faaliyeti Planlandı

Seçti

Seçti

Seçti

Seçti

7

DSİM-RSK-07

Verilmesi gereken beyanname/hata veya kasıtlı stresli işlemlerinde verilmemesi nedeniyle; vergi ve diğer mali yükümlülüklerin zamanında yerine getirilmemesi, dışarıdan işlemlerinin ortaya çıkması, gecikme/fazlasız ve dâiri yapıları yapılması riski.

Operasyonel

Güncel

Hayır

4

4

16

Yüksek

Beyanname dosyalarının takip edilmesi, beyanname/hata/hatalarının ve işlemlerinden önce ilgili personel tarafından kontrol edilmesi.

Yeterli

0,1

Orta

2

Cok Düşük

Riski Azaltmak

Beyanname/hata/hata işlemlerinde ve doğru şekilde verilmemesi sağlanarak amacıyla beyanname takip birim/öğesi oluşturulması, beyanname ve ekranlar güncellenmesi öncesinde kontrol edilmesi ve ilgili personelin güncel mevzuat değişikliklerinden zamanında haberdar edilmesi sağlanarak amacıyla güncel resmi bilgi kaynakları ve ilgili sosyal medya platformlarının düzenli olarak takip edilmesini sağlanması.

Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü

30.09.2026

31.12.2026

İlave Risk Yürütme Faaliyeti Planlandı

Seçti

Seçti

Seçti

Seçti

<