

EK 2: RİSK KAYIT FORMU

OSMANİYE KORKUT ATA ÜNİVERSİTESİ RİSK KAYIT FORMU					
Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı Muhasebe ve Kesin Hesap Şube Müdürlüğü					
RİSKİN ADI	İCRA İŞLEMLERİ				
RİSKİN KISA TANIMI	Hak ediş ve personel maaşları üzerine koyulan hacizlerin tahsili, takibi ve ilgili İcra dairesine ödenmesi aşamasıdır.				
NEDENLERİ	İcra kesintilerinin birimler tarafından zamanında yapılmaması, kesinti oranlarının hatalı girilmesi veya geç bildirilmesi, icra dosyası oluşturulurken muhasebe kayıtlarının hatalı girilmesi ve ilgili icra dairesine ödemelerin zamanında gönderilememesi.				
SONUÇLARI	İcra kesintilerinin zamanında doğru bir şekilde yapılamamış olması ilgili icra dosyasına ait ödemelerin gecikmesine ve icra takibinin sağlıklı bir şekilde yürütülememesine neden olması.				
ÖNLEME FAALİYETLERİ	İcra dosyasının bildirim anında açılarak kesintilerin yapılıp yapılmadığı ve bilgilerinin doğruluğunun teyit edilerek varsa hatalı işlemin düzeltilmesi için ilgili birim uyarılmalıdır. Ödemelerin zamanında yapılarak herhangi bir gecikme ve cezai işleme imkân vermeden yerine getirilmesini sağlamak.				
ERKEN UYARI GÖSTERGELERİ	Ön mali kpntrl aşamasında gerekli hassaiyetin gösterilerek oluşabilecek hataların önüne geçmek.				
İLGİLİ RİSK GRUBU	Eğitim Ve Öğretim İşleri Araştırma İşleri İşleri * Yönetim İşleri				
RİSK PUANLAMASI	Risk Olasılık Puanı		Risk Etki Puanı		Toplam Ham Risk Puanı
	3	X	5	=	15
GENEL AÇIKLAMA					
<ul style="list-style-type: none">• Risk Adı: Kayıt edilen riskin adı.• Risk Kısa Tanımı: Belirlenen riskin kısaca tanımlanması yapılır.• Nedenleri: Riskin oluşmasına sebep olan unsurlar ve durumlar nelerdir belirlenir.• Sonuçları: Riskin oluşması durumunda ortaya çıkabilecek sonuçlar ifade edilir.• Önleme Faaliyetleri: Riskin oluşmasını engellemek ya da etkisini azaltmak üzere yapılabilecek faaliyetlerdir.• Risk Grupları: Osmaniye Korkut Ata Üniversitesi bünyesinde belirlenen 3 Ana Risk Grubundan hangisiyle ilgili olduğu belirtilir.• Ham Risk: İç denetimler yapılmadan önce bir kurumun karşılaştığı risktir.• Risk Olasılık Puanı: Riske ilişkin olayın meydana gelme olasılığıdır.• Risk Etki Puanı: Riske ilişkin olayın meydana gelmesi durumunda ortaya çıkacak sonuca ilişkin puandır.• Toplam Ham Risk Puanı: Olasılık ve etki puanlarının çarpımı sonucu ortaya çıkar.• Erken Uyar Göstergeleri: Riskin farkında olunması, önlem alınması ve takip edilmesi için erken uyarı sağlayan göstergelerdir (anketler, istatistikler, sınav sonuçları, şikayetler vb...)					

