

**EK 2: RİSK KAYIT FORMU**

OSMANİYE KORKUT ATA ÜNİVERSİTESİ RİSK KAYIT FORMU					
Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı Muhasebe ve Kesin Hesap Şube Müdürlüğü					
<b>RİSKİN ADI</b>	MAAŞ ÖDEMESİ				
<b>RİSKİN KISA TANIMI</b>	Kurum personelinin Maaş ödemesi aşamasıdır.				
<b>NEDENLERİ</b>	Personel KPHYS modülünden personel maaş bilgi girişinde Maaş, tazminat ve kesinti bilgilerinden birinin veya bir kaçının eksik veya hatalı girilmesi sonucu oluşacak fazla veya eksik ödeme yapılarak hatalı işleme neden olması.				
<b>SONUÇLARI</b>	Yapılan eksik veya hatalı veri girişleri sonunda fazla yersiz ödeme yapılması veya kişinin mali ve sosyal hak kaybına uğraması.				
<b>ÖNLEME FAALİYETLERİ</b>	Hatalı veri girişlerinin olup olmadığının tespiti için harcama birimleri belli aralıklarla uyarılarak varsa hatalı veri girişlerinin düzeltilmesini sağlamak. Hatalı veri girişi ile yapılan fazla yersiz ödeme veya hak kaybı varsa tespit edilmesi ve gereğinin yapılmasını sağlamak.				
<b>ERKEN UYARI GÖSTERGELERİ</b>	Ön mali kontrol aşamasında yapılan incelemelerin titizlikle yapılması.				
<b>İLGİLİ RİSK GRUBU</b>	Eğitim Ve Öğretim İşleri Araştırma İşleri İşleri * Yönetim İşleri				
<b>RİSK PUANLAMASI</b>	<b>Risk Olasılık Puanı</b>		<b>Risk Etki Puanı</b>		<b>Toplam Ham Risk Puanı</b>
	3	X	5	=	15
<b>GENEL AÇIKLAMA</b>					
<ul style="list-style-type: none"><li>• <b>Risk Adı:</b> Kayıt edilen riskin adı.</li><li>• <b>Risk Kısa Tanımı:</b> Belirlenen riskin kısaca tanımlanması yapılır.</li><li>• <b>Nedenleri:</b> Riskin oluşmasına sebep olan unsurlar ve durumlar nelerdir belirlenir.</li><li>• <b>Sonuçları:</b> Riskin oluşması durumunda ortaya çıkabilecek sonuçlar ifade edilir.</li><li>• <b>Önleme Faaliyetleri:</b> Riskin oluşmasını engellemek ya da etkisini azaltmak üzere yapılabilecek faaliyetlerdir.</li><li>• <b>Risk Grupları:</b> Osmaniye Korkut Ata Üniversitesi bünyesinde belirlenen 3 Ana Risk Grubundan hangisiyle ilgili olduğu belirtilir.</li><li>• <b>Ham Risk:</b> İç denetimler yapılmadan önce bir kurumun karşılaştığı risktir.</li><li>• <b>Risk Olasılık Puanı:</b> Riske ilişkin olayın meydana gelme olasılığıdır.</li><li>• <b>Risk Etki Puanı:</b> Riske ilişkin olayın meydana gelmesi durumunda ortaya çıkacak sonuca ilişkin puandır.</li><li>• <b>Toplam Ham Risk Puanı:</b> Olasılık ve etki puanlarının çarpımı sonucu ortaya çıkar.</li><li>• <b>Erken Uyar Göstergeleri:</b> Riskin farkında olunması, önlem alınması ve takip edilmesi için erken uyarı sağlayan göstergelerdir (anketler, istatistikler, sınav sonuçları, şikayetler vb...)</li></ul>					

