

EK 2: RİSK KAYIT FORMU

OSMANİYE KORKUT ATA ÜNİVERSİTESİ RİSK KAYIT FORMU					
Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı Muhasebe ve Kesin Hesap Şube Müdürlüğü					
RİSKİN ADI	YOLLUK ÖDEMESİ				
RİSKİN KISA TANIMI	Kurum personelinin Sürekli veya Geçici Görev Yolluğu ödemesi aşamasıdır.				
NEDENLERİ	Görevlendirme onayı veya görev süresinin hatalı olması. Bidirimin veya Ödeme Emri Belgesinin hatalı düzenlenmesi.				
SONUÇLARI	Görevlendirme onayı ve süresinin hatalı olması, verilen bildirim hatalı doldurulması ve buna bağlı olarak hazırlanan ödeme emri belgesinin hatalı düzenlenmesi sonucu kamu zararı veya eksik ödeme yapılması.				
ÖNLEME FAALİYETLERİ	İlgili birimden yolluk ödemesi geldiğinde gerekli kontrollerin titizlikle yapılması. Hata tespit edilmişse hata tespit tutanağı ile ilgili harcama birimine iade edilerek gerekli düzeltmenin yaptırılarak ödemenin doğru bir şekilde gerçekleşmesini sağlamak.				
ERKEN UYARI GÖSTERGELERİ	Ön mali kontrol aşamasında gerekli hassasiyetin gösterilmesi.				
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...)					

