|  |
| --- |
| **OSMANİYE KORKUT ATA ÜNİVERSİTESİ RİSK KAYIT FORMU** |
| **RİSKİN ADI** | Memur maaş ödemelerinin eksik yapılması veya hiç yapılamaması. Ayrıca memur maaş ödemelerinde SGK Kuruma borcu çıkması. |
| **RİSKİN KISA TANIMI** | Memur maaş ödemelerinin tam ve zamanında yapılamaması. Ayrıca memur maaş ödemelerinde SGK bilgilerinin zamanında girilmemesi neticesinde SGK borcu çıkması. |
| **NEDENLERİ** | * Personelin özlük işlerine ilişkin verilerin zamanında işlenmemesi veya gelen bilginin zamanında KBS’ye işlenmemesi
* Gelen verilerin KBS maaş sistemine zamanında girilmemesi veya verilerin yanlış ve eksik girilmesi.
* Personel maaş ödeme listesinin zamanında ilgili bankaya gönderilmemesi veya ilgili bankanın ödeme listesini zamanında onaylamaması.
* Personel SGK verilerinin Kesenek Bilgi Sistemine zamanında girilmemesi.
 |
| **SONUÇLARI** | Memur maaş ödemelerinin eksik yapılması veya hiç yapılamaması. Ayrıca memur maaş ödemelerinde Kuruma SGK borcu çıkması |
| **ÖNLEME FAALİYETLERİ** | * Personelin özlük işlerine ilişkin verilerin zamanında işlenmesi veya gelen bilginin zamanında KBS’ye işlenmesi
* Gelen verilerin KBS maaş sistemine zamanında girilmesi veya verilerin yanlış ve eksik girilmemesi.
* Personel maaş ödeme listesinin zamanında ilgili bankaya gönderilmesi veya ilgili bankanın ödeme listesini zamanında onaylaması.
* Personel SGK verilerinin Kesenek Bilgi Sistemine zamanında girilmesi.
 |
| **ERKEN UYARI GÖSTERGELERİ** |  |
| **İLGİLİ RİSK GRUBU** | **Yönetim İşleri** |
| **RİSK PUANLAMASI** | **Risk Olasılık Puanı** |  | **Risk Etki Puanı** |  | **Toplam Ham Risk Puanı** |
| 4 | **X** | 5 | **=** | 20 |
|  |
| **GENEL AÇIKLAMA*** **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…) |

**EK 2: RİSK KAYIT FORMU**