

**RİSK OYLAMA FORMU**  
(Risklerin tespiti ile risk puanının bulunması için kullanılır)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Sıra	Referans No	Stratejik Hedef	Birim/Alt Birim Hedefi	Tespit Edilen Risk	HÜSEYİN GÖZÜTOK	RIDVAN ARSLAN	VAHDETTİN KURAL	ETKİ	HÜSEYİN GÖZÜTOK	RIDVAN ARSLAN	VAHDETTİN KURAL	OLASILIK	Risk Puanı
1	1	-	Ödeme işlemlerinin mevzuata uygun olarak yürütülmesi	<p><b>Risk:</b> Kanun, Yönetmelik ve Mevzuatların yanlış uygulanması sonucu hak kaybı oluşması, kaynak israfı, soruşturma ve cezai yaptırımlarla karşılaşılması</p> <p><b>Sebe:</b> Kanun, Yönetmelik ve Mevzuatların takip edilmemesi ve yanlış uygulanması</p>	10	10	10	10	6	4	5	5	50
	2	-	Ödeme işlemlerinin mevzuata uygun olarak yürütülmesi	<p><b>Risk:</b> Ek ödeme ve Yönetici Payı Ödemelerinin mevzuata uygun olmaması veya yanlış hesaplama yapılması sonucu hak kaybı oluşması, cezai yaptırımlarla karşılaşılması ve kamu zararı oluşması</p> <p><b>Sebe:</b> Ek ödeme ve Yönetici Payı Ödemelerinin mevzuata uygun olmaması veya yanlış hesaplanması</p>	10	10	10	10	5	5	5	5	50
2	1	-	Satınalma işlemlerinin etkin, ekonomik ve mevzuata uygun bir şekilde yerine getirilmesi	<p><b>Risk:</b> Satınalma işlemlerinin etkin, ekonomik ve mevzuata uygun bir şekilde yerine getirilmemesi sonucu haksız rekabet ve kamu zararı oluşması, satınalma sürecinde bulunanların menfaat sağlaması, idarenin itibar kaybı ve yolsuzluk oluşması</p> <p><b>Sebe:</b> Satınalma işlemlerinin etkin, ekonomik ve mevzuata uygun bir şekilde yerine getirilmemesi</p>	10	10	10	10	3	1	2	2	20
3	1	-	Taşınır işlemlerinin etkin, ekonomik ve mevzuata uygun bir şekilde ve zamanında yerine getirilmesi	<p><b>Risk:</b> Taşınırın şartnamesinde belirtilen özelliklerine uygun olmaması ve sayı olarak eksik teslim alınması sonucu mali kayıp, kamu zararı ve yolsuzluk oluşması</p> <p><b>Sebe:</b> Taşınır işlemlerinin etkin, ekonomik ve mevzuata uygun bir şekilde ve zamanında yerine getirilmemesi</p>	10	10	10	10	6	1	2	3	30
4	1	-	Döner Sermaye bütçesinin katılımcı bir anlayışla hazırlanması	<p><b>Risk:</b> Döner Sermaye bütçesinin katılımcı bir anlayışla gerçeğe uygun hazırlanmaması nedeniyle; yıl içinde ek bütçe yapılmak zorunda kalınması veya birim içi aktarma yapılacak olması</p> <p><b>Sebe:</b> Döner Sermaye bütçesinin katılımcı bir anlayışla gerçeğe uygun hazırlanmaması</p>	7	7	10	8	5	2	5	4	32
5	1	-	Birim Faaliyet Raporlarının doğru bilgilere dayalı ve zamanında hazırlanması	<p><b>Risk:</b> Birim Faaliyet Raporlarındaki bilgilerin yanlış olması, zamanında hazırlanmaması ve web sayfasında yayınlanmaması sonucu güven ve itibar kaybı olması, hesap vermek zorunda kalınması</p> <p><b>Sebe:</b> Birim Faaliyet Raporlarındaki bilgilerin yanlış olması, zamanında hazırlanmaması ve birim web sayfasında yayınlanmaması</p>	8	7	6	7	4	3	5	4	28
6	1	-	Vergi ve mali yükümlülüklerinin zamanında yerine getirilmesi	<p><b>Risk:</b> Vergi yükümlülüklerinden doğan beyannamelerin doğru ve zamanında verilmemesi sonucu Cezai yaptırımlar ve İdari para cezası ile karşılaşılması</p> <p><b>Sebe:</b> Vergi yükümlülüklerinden doğan beyannamelerin doğru ve zamanında verilmemesi</p>	10	10	10	10	6	4	5	5	50
	2	-	Vergi ve mali yükümlülüklerinin zamanında yerine getirilmesi	<p><b>Risk:</b> Vergi yükümlülüklerinden doğan ödemelerin zamanında yapılmaması sonucu Cezai yaptırımlar ve İdari para cezası ile karşılaşılması, kamu zararı oluşması</p> <p><b>Sebe:</b> Vergi yükümlülüklerinden doğan ödemelerin zamanında yapılmaması</p>	10	10	10	10	6	4	5	5	50
3	-	-	Vergi ve mali yükümlülüklerinin zamanında yerine getirilmesi	<p><b>Risk:</b> Faturaların zamanında düzenlenmemesi sonucu vergi kaybı oluşması, Cezai yaptırımlar ve idari para cezası ile karşılaşılması</p>	10	10	10	10	2	2	5	3	30

				<b>Sebeup:</b> Faturaların zamanında düzenlenmemesi									
7	1	-	<b>Birime gelen süreli ve cevap verilmesi gereken yazılara süresinde cevap verilmesi</b>	<b>Risk:</b> Kurumlararası ve kurum içi günlük, ivedi, gizli ve süreli yazılara süresinde veya hiç cevap verilmemesi sonucu cezai yaptırımlar ile karşılaşılması ve idarenin itibar kaybı olması	8	6	10	8	3	1	5	3	24
				<b>Sebeup:</b> Kurumlararası ve kurum içi günlük, ivedi, gizli ve süreli yazılara süresinde veya hiç cevap verilmemesi									
8	1	-	<b>Döner Sermaye Yürütme Kurulu ile ilgili işlemlerin yerine getirilmesi</b>	<b>Risk:</b> Döner Sermaye Yürütme Kurulu ile ilgili işlemlerin zamanında veya hiç yerine getirilmemesi sonucu, yapılacak faaliyetlerin gecikmesi veya hiç yapılamaması, zaman kaybı olması	8	6	10	8	3	1	5	3	24
				<b>Sebeup:</b> Döner Sermaye Yürütme Kurulu ile ilgili işlemlerin yerine getirilmemesi									

Sütunlar													
1	<b>Sıra No:</b> Risk kaydındaki sıralamayı gösterir.												
2	<b>Referans No:</b> Riskin referans numarasını gösterir. Referans Numarası risk sahibinin bağlı olduğu birimi de gösterecek şekilde yapılan bir kodlamadır. Risk devam ettiği sürece bu kod değiştirilmez. Aynı kod bir başka riske verilmez.												
3	<b>Stratejik Hedef:</b> Riskin ilişkili olduğu stratejik hedefin, stratejik plandaki kodunun yazıldığı sütundur.												
4	<b>Birim / Alt Birim Hedefi:</b> Risk kaydı Birim / Alt Birim düzeyinde dolduruluyorsa, idarenin stratejik hedefleriyle doğrudan veya dolaylı bağlantılı ve riskten etkilenecek olan hedef bu sütuna yazılır. Risk kaydı İdare düzeyinde dolduruluyor ise bu sütun boş bırakılabilir.												
5	<b>Tespit Edilen Risk:</b> <u>Risk:</u> Tespit edilen riskler yazılır, <u>Sebeup:</u> Bu riskin ortaya çıkmasına neden olan sebepler belirtilir.												
6	7	8	<b>Etki A/B/C:</b> Risk değerlendirme çalışmalarında yer alan her bir katılımcının ismi ile etkiye verdiği puanlar, bu sütunlara kaydedilir. Katılımcı sayısına göre bu sütunların sayısı artırılabilir. Puanlama yaparken Ek 5. Örnek Risk Değerlendirme Kriterleri Tablosuna bakınız.										
9	<b>Etki:</b> Katılımcıların verdikleri puanların aritmetik ortalaması alınarak riskin (ortalama) etki puanı bulunur.												
10	11	12	<b>Olasılık A/B/C:</b> Risk değerlendirme çalışmalarında yer alan her bir katılımcının ismi ile olasılığa verdiği puanlar, bu sütunlara kaydedilir. Katılımcı sayısına göre bu sütunların sayısı artırılabilir. Puanlama yaparken Bkz: Ek 5. Örnek Risk Değerlendirme Kriterleri										
13	<b>Olasılık:</b> Katılımcıların verdikleri puanların aritmetik ortalaması alınarak riskin (ortalama) olasılık puanı bulunur.												
14	<b>Risk Puanı:</b> Etki puanı(ortalama) ile olasılık puanı (ortalama) çarpılarak Risk Puanı bulunur												