|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Sıra** | **Tespit Edilen Risk** | **Risklere Verilen Cevaplar: Mevcut Kontroller** | **Etki** | **Olasılık** | **Risk Puanı (R)** | **Değişim (Risk Yönü)** | **Risk verilecek cevaplar**  **Yeni/Ek/Kaldırılan Kontroller** | **Başlangıç Tarihi** | **Riskin Sahibi** | **Açıklamalar** |
| **1** | **Risk:** Doğrudan Temin/İhale yoluyla mal/hizmet alımında Yaklaşık Maliyetin yanlış tespit edilmesi | * ilgili personeli tarafından kontrolünün yapılarak tespit edilmesi. | 3 | 2 | 6 | Yeni | 1-Piyasa fiyat araştırmasında bulunan kişişlerin yaklaşık maliyet hesaplamasını dikkatli ve kontrollü şekilde yapması  2-Piyasa da fiyat dalgalanmasının öngörülerek yaklaşık maliyet güncellenerek alım kararının değerlendirilmesi.  3-Talepte bulunan birimin talep ettiği ürün hakkında ortalama fiyatının bilinmesi ve alım yapacak birimi bilgilendirmesi. |  | İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı |  |
| **Sebep:** Şartnameler, Hatalı Fiyat |
| **2** | **Risk:** Taşınır Kayıt ve Kontrol İşlemlerinde Ambar mevcudu ile taşınır kayıt kontrol sistem kayıtlarının tutmaması | * Kişinin kullanımına ya da ortak kullanıma verilen malzemelerin sistem üzerinden zimmet işlemlerinin ve stoktan düşme işlemlerinin anında yapılarak kayıt altına alınması ve imzalatılması | 3 | 2 | 6 | Yeni | Dönem içinde Taşınr kayıt yetkilisi ve taşınır Kontrol yetkilisi olan personellerindepo mevcutlarını sayarak sık sık kontroller yapması ve taşınır kayıt kontrol sistemiyle olan uyumsuzlukları gidermesi |  | İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı |  |
| **Sebep:** Stokda bulunan ürünlerin sayımının veya depo yönetimin doğru yapılamaması durumunda ihtiyacın satın alma yoluyla gerçekleşmesinde oluşabilecek maddi kayıp, ürünlerin depo ömürlerinin takibinin yapılaması durumunda hurdaya ayırmada ortaya çıkan maddi kayıp, zimmetsiz mal/ürün teslimi sonucunda takibinin yapılamaması |
| **3** | **Risk:**  Aylık,Tarifeye Bağlı / tevkifatlı Ödemelerde  Faturaların Geç Ödenmesine bağlı beyannamelerin geç girilmesi | * Kurumlar ve Firmalar uyarılarak faturaların gününden önce idaremize teslim edilmesinin sağlanması. | 3 | 2 | 6 | Yeni | Düzenli olarak gerekli kontrollerin yapılmasının sağlanması |  | İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı |  |
| **Sebep:**Faturaların kurum ve firmalardan geç gelmesi |
| **4** | **Risk:** Temizlik ve ulaşım iş akış sürecinde iş kazaları | * İlgili personellerin çalışma alanları ile ilgili oryantasyonun yapılması ve gerekli eğitimin verilmesi | 5 | 2 | 10 | Yeni | Düzenli olarak gerekli kontrollerin yapılmasının sağlanması |  | İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı |  |
| **Sebep:** Temizlik ve destek personellerinin isg kurallarına uyamaması,teknik araç cihaz ve makinalarının kontrolünün yapılmaması |
| **5** | **Risk:** Evrak dağıtım sürecinde gizli evrağın yetkisi olmayan kişilerce görülmesi | * İlgili personel bilgilendirmeler yapılarak işleyişte varsa aksaklıkların giderilmesi | 5 | 2 | 10 | Yeni | Gerekli bilgilendirmeler yapılarak işleyişte varsa aksaklıkların giderilmesi |  | İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı |  |
| **Sebep:**werilerin kaydedilmesi yada kullanımı sırasında yanlış kaydı ve yanlış sevk edilmesi |
| **6** | |  | | --- | | **Risk:** Ihalenin İptali | | **Sebep:** Firmalardan teklif gelmemesi veya  Yaklaşık maliyet üzerinde teklif gelmesi  Teknik şartnamenin hatalı hazırlanması | | * İlgili personeli tarafından kontrolünün yapılarak tespit edilmesi. | 5 | 2 | 10 | Yeni | 1-Teknik Şarnamenin kontrollü şekilde hazırlaması  2-Piyasa da fiyat dalgalanmasının öngörülerek yaklaşık maliyet güncellenerek alım kararının değerlendirilmesi |  | İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı |  |

**Sıra No:** Risk kaydındaki sıralamayı gösterir.

**Tespit Edilen Risk:** Tespit edilen riskler yazılır, **Sebep:** Bu riskin ortaya çıkmasının nedenleri belirtilir.

**Riske Verilen Cevaplar:** Mevcut kontroller bu sütuna yazılır.

**Etki:** Oylama formu kullanılarak tespit edilen etki değeridir. (1-5 arasında). Bu tespit yapılırken riskle ilgili uygulamada olan kontrol faaliyetleri, alınmış önlemler ve düzenlemelerin listelenmesi faydalıdır. Var olan önlemlere rağmen riskin gerçekleşirse etkisinin ne olacağı tespit edilir.

**Olasılık:** Oylama formu kullanılarak tespit edilen olasılık değeridir (1-5 arasında). Bu tespit yapılırken riskle ilgili uygulamada olan kontrol faaliyetleri, alınmış önlemler ve düzenlemelerin listelenmesi faydalıdır. Var olan önlemlere rağmen riskin gerçekleşme olasılığının ne olduğu tespit edilir.

**Risk Puanı (R=ExO):** Oylama formunda yapılan değerlendirmede tespit edilen etki ve olasılık değerlerinin çarpılması sonucu bulunan, risk puanları önceden belirlenen yüksek, orta ve düşük düzey puan aralıklarına göre yazılır.

**Değişim (Riskin yönü):** Bir önceki risk kaydı dikkate alınarak riskin durumundaki değişimin gösterildiği sütundur. (Yukarı/aşağı/sabit) şeklinde yazı ile belirtilebileceği gibi idarenin tercihine göre yön işaretleriyle de gösterilebilir. Daha önce risk kaydı yoksa “Yeni” olduğu belirtilir.

**Riske Verilen Cevaplar Yeni/Ek/Kaldırılan Kontroller:** Öncelikle mevcut kontrollerin gerekli/yeterli olup olmadığı değerlendirilir. Yeterli olduğu değerlendiriliyor ise yeni bir kontrol öngörülmez. Yeterli değil ise yeni veya ek kontroller yazılır. Mevcut kontrollerden kaldırılması uygun bulunanlar da bu bölümde gösterilir.

**Başlangıç Tarihi:** Öngörülen yeni veya ek kontrollerin uygulamaya konulacağı, kaldırılması öngörülen kontrollerin ise uygulamadan kaldırılacağı kesin tarihtir.

**Riskin Sahibi:** Riskin yönetilmesinden ve izlenmesinden sorumlu olan kişidir.

**Açıklamalar:** Riskin mevcut durumu, değişim yönü, ne zaman gözden geçirileceği ve hangi aralıklarla kime raporlanacağı ve belirtilmesine ihtiyaç duyulan diğer hususlar da bu sütunda belirtilir.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Renkler (Risk Puanı Sütunu)** | Yüksek Düzey Risk | Orta Düzey Risk | DüşükDüzey Risk |