

	STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI			KARADENİZ TEKNİK ÜNİVERSİTESİ Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı
	KONSOLİDE RİSK RAPORU			
Dok. Kodu: İK. FR. KRR. 01	Yay. Tar: 31.12.2024	Revizyon No: 4	Rev. Tar: 31.12.2024	Sayfa Sayısı: 02

1	2	3	4	5	6	7	8	9
Sıra	Referans No	Stratejik Hedef	Birim/ alt birim hedefi	Tespit edilen risk	Durum		Risk Sahibi	Açıklamalar
					Önceki Risk Puanı ve Rengi (2023 Yılı)	Sonraki Risk Puanı ve Rengi (2024 Yılı)		
1	SGDB.MUH.36	3.1	Personelin yetkinliği geliştirilerek süreç verimliliği artırılabacaktır. Üniversitemiz muhasebe kayıtlarının usulüne standartlara uygun, saydam ve erişilebilir şekilde tutulması ve raporlanması	Üniversitemiz taşınmaz muhasebe kayıtlarının doğru olmaması sonucu sayıştay bulgularına konu olması	17,11	19,33	Üst Yönetim, SGDB, İMİD	Taşınmaz Yönetim Birimi faaliyetlerinin daha sistematik yürütülebilmesi ve kira gelir takibinin sağlıklı yapılabilmesi için yazılım geliştirilme çalışmaları devam etmektedir. Taşınmaz işlemleri takip ve kayıt birimi henüz işlerlik kazanmamıştır. Taşınmaz komisyonu görevlendirmesine ilişkin bilgi gelmemiştir. Genel Sekreterlik 180 günlük (01.10.2023-31.03.2024) 7.Eylem planında Taşınmazların Yönetimi ile İlgili Birim Oluşturulması ve Çalışma Esaslarının Belirlenmesi (2.Eylem Planı 1-2 nolu Eylemlerin) İzlemelerinin yapılması planlanmıştır. Muhasebat Genel Müdürlüğüne Enflasyon Düzeltmesi Uygulaması Genel Tebliği yayımlanmış olup söz konusu riskin önemi dahada artmıştır.
2	SGDB.MUH.35	3.1	Personelin yetkinliği geliştirilerek süreç verimliliği artırılabacaktır. Üniversitemiz muhasebe kayıtlarının usulüne standartlara uygun, saydam ve erişilebilir şekilde tutulması ve raporlanması	Kira gelirlerinin takibinin sağlıklı yapılamaması sonucu üniversitemizin gelir kaybına uğraması	17,89	18,53	Üst Yönetim, SGDB, İMİD, YİTDB	
3	SGDB.BDR.8	3.1	Personelin yetkinliği geliştirilerek süreç verimliliği artırılabacaktır. Üniversitemiz muhasebe kayıtlarının usulüne standartlara uygun, saydam ve erişilebilir şekilde tutulması ve raporlanması	Personel ayrılış sürecinin ilgili birimlerde (harcama birimi, personel daire başkanlığı) zamanında ve iyi işletilmemesi tahsilat sürecinin uzamasına sebebiyet verilmesi	14,00	13,00	Üst Yönetim, SGDB	Birimlerde yasal sürelerin işletilmemesi ve koordinasyon eksikliği sebebiyle yersiz ödemeler söz konusu olmaktadır.

4	SGDB.BDR.1	3.1	Personelin yetkinliği geliştirilerek süreç verimliliği artırılabacaktır. Üniversitemiz harcama birimlerine ait ödemelerin mevzuatına uygun olarak kontrolünün yapılarak ödenmesi	Birimlerde mali mevzuat ve tahakkuk işlemlerinde yetişmiş personel eksikliği nedeniyle başkanlığımız iş yükünün artması operasyonel faaliyetlerin aksaması gecikmesi	16,11	12,44	Üst Yönetim, SGDB	Mali işlemler biriminin kurulması, Başkanlığımız muhatap sayısını azaltmıştır.Muhasebe gönderilmeden önceki süreçte hatalar devam etmektedir. Mali işlemler Destek Biriminin etkinliğinin artırılması için destek sağlanmaya devam edilecektir. Başkanlığımıza gelmeden önceki süreçler için rehberler/pratik bilgiler klavuzları hazırlanacaktır.
5	SGDB.BDR.2	3.1	Personelin yetkinliği geliştirilerek süreç verimliliği artırılabacaktır	Personelin iş tatminsizliği ve kurumsal aidiyet eksikliği nedeniyle hizmetlerin istenen kalitede olmaması, operasyonlarda aksamaların yaşanması	12,22	11,67	Üst Yönetim, SGDB	Birim içi personel memnuniyet anketi yapılmış ve anket sonucuna göre birim içi ödüllendirme yapılmaması kabul edilmiştir.
6	SGDB.BDR.4	3.1	Personelin yetkinliği geliştirilerek süreç verimliliği artırılabacaktır. Üniversitemiz harcama birimlerine ait ödemelerin mevzuatına uygun olarak kontrolünün yapılarak ödenmesi	Ön Mali Kontrole tabi işlemlerin mevzuatı ile ilgili değişikliklerin uygulanmaması sonucu mevzuata aykırı işlem yapılması	10,47	11,56	Üst Yönetim, SGDB	Mali işlemler ve satın alma işlemleri biriminin kurulması, Başkanlığımız muhatap sayısını azaltmıştır.Muhasebe gönderilmeden önceki süreçte hatalar devam etmektedir. İlgili birimlerin etkinliğinin artırılması için destek sağlanmaya devam edilecektir. Hatalı evraklar, hata türü ve birim bazlı takip edilerek 6 aylık periyotlarla raporlanmaya devam edilecektir. Doğrudan temin ile ilgili prosedürler güncellenecektir.
7	SGDB.BDR.7	3.2	Harcama birimlerine verilen rehberlik ve danışmalık hizmetleri geliştirilecektir. Mali mevzuatın uygulanması konusunda üniversitemiz harcama birimlerine yönelik eğitim ve rehberlik hizmetlerini geliştirmek	Düzenlenen eğitim faaliyetlerine katılımın yeterli olmaması sonucunda gerekli yetkinliklerin geliştirilememesi ve görevlerin istenen kalitede yapılamaması	11,08	9,92	Üst Yönetim, SGDB	Personel Daire Başkanlığı, Planlama, Eğitim ve Performans Şube Müdürlüğü tarafından eğitime katılım durumları takip edilmektedir. Dairemiz katılım durumu yıllık olarak ilgili birimden talep edilecektir.
8	SGDB.BDR.3	3.1	Personelin yetkinliği geliştirilerek süreç verimliliği artırılabacaktır.	Değişime açık olmayan personelin olması nedeniyle hizmetlerin kalitesinin düşmesi	7,00	5,67	Üst Yönetim, SGDB	Kalite, iç kontrol, performans gibi yönetsel sistemlerin faydasına inanmayan personeller
9	SGDB.BDR.5	3.2	Kurumsal kapasiteyi kalite odaklı geliştirmek. Birimimiz Kalite süreçlerini iyileştirmek	Kurumsal düzeyde gerçekleşen stratejik plan ve kalite yönetimine ilişkin iyileştirmeler, organizasyon ve faaliyetlerden personelin bilgi sahibi olmaması	5,67	5,33	Üst Yönetim, SGDB	Stratejik plan ve kalite eğitimlerinin belirli periyotlarla devamlı olarak verilmesi, katılımın artırılması sağlanacaktır

10	SGDB.BDR.6	3.2	Kaliteye derinlik kazandırılarak iç kontrol sistemi geliştirilecektir.	İç kontrol eylem planı ile uygulamaya konulan standartlar için gerekli eylemlerin güncelliğinin sağlanamaması	4,17	4,17	Üst Yönetim, SGDB	İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı (Taslak) hazırlanmış İKİYK na sunulmuştur.
----	------------	-----	---	---	------	------	-------------------	---