

|  |
| --- |
|  |

**T.C.**

**KAHRAMANMARAŞ İSTİKLAL ÜNİVERSİTESİ**

**SAĞLIK BİLİMLERİ FAKÜLTESİ**

 **RİSK HARİTASI**

**EK-2: Birim Risk Belirleme ve Değerlendirme Formu**

|  |
| --- |
| **KONSOLİDE RİSK BELİRLEME VE DEĞERLENDİRME FORMU** |
| **TÜM ÜNİVERSİTE** |
| **BİRİM** | **Tüm Birimler** |
| **İLGİLİ STRATEJİK AMAÇ** |  |  |
| **İLGİLİ STRATEJİK HEDEF** |  |  |
| **İLGİLİ PERFORMANS HEDEFİ** |  |  |
| **İLGİLİ FAALİYET** | **Kontrol Ortamı, Risk Değerlendirme, Kontrol Faaliyetleri, Bilgi ve İletişim, İzleme Standartları.** |
| **RİSKLER** | **RİSKİN TÜRÜ*(İç/Dış Risk)*** | **OLASILIK DEĞERİ(O)** | **ETKİDEĞERİ(E)** | **(RİSKİN PUANI)(R):O\*E** |
| **Her yıl personel eğitim ihtiyacının belirlenmemesi ve eğitime tabi tutulmaması.** | **İç** | **2** | **5** | **10** |
| **Her yıl amaç ve hedeflere yönelik risklerin belirlenmemesi.** | **İç** | **3** | **6** | **18** |
| **Personel yetersizliği nedeniyle görevler ayrılığının uygulanmaması riskine karşı önlem alınmaması.** | **İç** | **3** | **6** | **18** |
| **Yöntem, mevzuat değişiklikleri ve olağanüstü durumlarda faaliyetlerin sürekliliğini etkileyen nedenler karşı önlem alınmaması.** | **İç/Dış** | **6** | **6** | **36** |
| **Birimlerde yatay ve dikey raporlama ağının oluşturulması.** | **İç** | **3** | **5** | **15** |
| **İç Kontrol Sisteminin Denetiminin yapılmaması.** | **İç** | **7** | **9** | **63** |
| **\*İç Risk : Üniversitenin faaliyet, proje ve işlemlerinde ortaya çıkan ve kısa, orta veya uzun vadeli amaç ve hedeflerine ulaşmasını engelleyen risklerdir.****\*Dış Risk : Üniversiteden bağımsız olarak ortaya çıkan risklerdir.****\*Risk olasılık değerini bulmak için EK 3'e bakınız.****\*Risk etki değerini bulmak için EK 4'e bakınız.** |

 **EK-3: Birim Risk Kayıt Formu**

|  |
| --- |
| **KONSOLİDE RİSK KAYIT FORMU** |
| **TÜM ÜNİVERSİTE** |
| **Sıra No** | **İlgili Stratejik Amaç** | **İlgili Stratejik Hedefi** | **İlgili Performans Hedefi** | **Tespit Edilen Risk** | **Riskin Türü** (İç/Dış Risk) | **Riskin Puanı** | **Riskin Rengi** | **Risk Düzeyi*(Stratejik / Program/Faaliyet Düzeyi)*** | **Riskin Çözümü İçin Öneriler** | **Riskin Çözümü İçin Yapılacak Eylemin Faydası Maliyetinden** *Yüksek mi?Düşük mü?* | **Riskin Kontrol Altına Alınması İçin Öngörülen Süre** | **Değerlendirme Periyodu** |
| **1** |  |  |  | Her yıl personel eğitim ihtiyacının belirlenmemesi ve eğitime tabi tutulmaması. | İç | 10 | Yeşil |  | Her yıl Sürekli olarak eğitim ihtiyacının belirlenmesi | Düşük | 12 ay | Her yıl |
| **2** |  |  |  | Her yıl amaçlara ve hedeflere yönelik risklerin belirlenmemesi. | İç | 18 | Sarı |  | Her yıl sürekli olarak risklerin belirlenmesi. | Düşük | 12 ay | Her yıl |
| **3** |  |  |  | Personel yetersizliği nedeniyle görevler ayrılığının uygulanmaması riskine karşı önlem alınmaması. | İç | 18 | Sarı |  | Personel görevlendirme yapılması. | Düşük | 12 ay | Her Yıl |
| **4** |  |  |  | Yöntem, mevzuat değişiklikleri ve olağanüstü durumlarda faaliyetlerin sürekliliğini etkileyen nedenlere karşı önlem alınmaması. | İç/Dış | 36 | Sarı |  | Hasas görevlerin belirlenmesi, risk eylem planı oluşturulması. | Düşük | 12 ay | Her yıl |
| **5** |  |  |  | Birimlerde yatay ve dikey raporlama ağının oluşturulması. | İç | 15 | Sarı |  | Birimlerde yatay ve dikey raporlama ağı oluşturulması. | Düşük | 12 ay | Her yıl |
| **6** |  |  |  | İç Kontrol Sisteminin Denetiminin yapılmaması. | İç | 63 | Kırmızı |  | İç denetim biriminin denetim yapması. | Düşük | 12 ay | Her yıl |
| **\*Riskin rengini bulmak için EK-6'ya bakınız.** |

 **EK-8: Kurum Konsolide Risk Raporu**

|  |
| --- |
| **KURUM KONSOLİDE RİSK TABLOSU** |
| **SIRA NO** | **İLGİLİSTRATEJİK AMAÇ** | **İLGİLİSTRATEJİK HEDEF** | **İLGİLİ****PERFORMANS HEDEFİ** | **İLGİLİFAALİYET** | **RİSK KAYNAĞI *(İç/Dış Risk)*** | **RİSKİN PUANI(O\*E=R)** | **RİSKİN RENGİ** | **RİSK DÜZEYİ*(Stratejik / Program/Faaliyet Düzeyi)*** | **RİSKE CEVAP VERME YÖNTEMİ** | **RİSKİNÇÖZÜMÜ İÇİNÖNERİLER** | **RİSKİN ÇÖZÜMÜ İÇİN YAPILACAK EYLEMİN FAYDASI MALİYETİNDEN** *YÜKSEK Mİ?DÜŞÜK MÜ?* | **RİSKİNKONTROLALTINAALINMASINDANSORUMLUBİRİM** | **RİSKİN KONTROL ALTINA ALINMASI İÇİN ÖNGÖRÜLEN SÜRE** | **RİSKLERİNMEVCUTDURUMİTİBARİYLEDEVAM EDİP ETMEDİĞİ** *(ÇÖZÜLDÜ/ÇÖZÜLMEDİ)* |
| **1** |  |  |  | Her yıl personel eğitim ihtiyacının belirlenmemesi ve eğitime tabi tutulmaması. | **İç** | **2\*5=10** | Yeşil | **Düşük** | **Kontrol etme** | Her yıl Sürekli olarak eğitim ihtiyacının belirlenmesi  | **Düşük** | **Personel Daire Bşk.** | **12 ay** | **Çözülmedi** |
| **2** |  |  |  | Her yıl amaçlara ve hedeflere yönelik risklerin belirlenmemesi. | **İç** | **3\*6=18** | Sarı | **Orta** | **Kontrol etme** | Her yıl sürekli olarak risklerin belirlenmesi. | **Düşük** | **Tüm Birimler.** | **12 ay** | **Çözülmedi** |
| **3** |  |  |  | Personel yetersizliği nedeniyle görevler ayrılığının uygulanmaması riskine karşı önlem alınmaması. | **İç** | **3\*6=18** | Sarı | **Orta** | **Kontrol etmek** | Personel görevlendirme yapılması. | **Düşük** | **Personel Daire Bşk.** | **12 ay** | **Çözülmedi** |
| **4** |  |  |  | Yöntem, mevzuat değişiklikleri ve olağanüstü durumlarda faaliyetlerin sürekliliğini etkileyen nedenlere karşı önlem alınmaması. | **İç/****Dış** | **6\*6=36** | Sarı | **Orta** | **Kontrol etmek** | Hasas görevlerin belirlenmesi, risk eylem planı oluşturulması. | **Düşük** | **Üst Yönetim/****Genel Skr.** | **12 ay** | **Çözülmedi** |
| **5** |  |  |  | Birimlerde yatay ve dikey raporlama ağının oluşturulması. | **İç** | **3\*5=15** | Sarı | **Düşük** | **Kontrol etme** | Birimlerde yatay ve dikey raporlama ağı oluşturulması. | **Düşük** | **Tüm Birimler** | **12 ay** | **Çözülmedi** |
| **6** |  |  |  | İç Kontrol Sisteminin Denetiminin yapılmaması. | **İç** | **7\*9=63** | Kırmızı | **Yüksek** | **Kontrol etme** | İç denetim biriminin denetim yapması. | **Düşük** | **İç Denetim Birimi** | **12 ay** | **Çözülmedi** |

**T.C**

**KAHRAMANMARAŞ İSTİKLAL ÜNİVERSİTESİ**

**SAĞLIK BİLİMLERİ FAKÜLTESİ**

|  |
| --- |
| **AMAÇ:** Üniversitemizin faaliyet gösteren iş ve işlemlere ait bulunan, tespit edilen ve olası Riskler belirlenmiş olduğu Risk stratejisi doğrultusunda en uygun şekilde karşılayarak oluşabilecek olumsuz etkileri kabul edilebilir seviyede tutmak ve ortaya çıkabilecek fırsatlardan yararlanarak risk değerlendirme süreçlerini yürütmek. |
| **RİSK STRATEJİSİ:** Üniversitemizin Risk Yönergesinde belirlenmiş hedefler ile verilen görevleri yerine getirilmesi esnasında oluşabilecek riskleri minimum seviyeye indirmek ve olası risklerin etkilerini makul seviyede tutmak. Riskler tespit edilirken; gerçekleştirilmesi zorunlu olan faaliyetlerde Risk seviyesi yüksek tutulmuş diğer işlemlerde ise hedeflenen amacın önemi, faydası ve risk etki alanı göz önünde bulundurularak risk seviyeleri belirlenmiştir. Risk aşamalarını belirlerken, ihtimal ve etki derecelerini gözeten bir risk matrisi meydana getirilmiştir. Risk dereceleri belirlendikten sonra söz konusu işlem yüksek risk seviyesi içerisindeyse risk derecesine bakılmaksızın olası risklerin kontrol etme yoluna gidilerek, tedbirler alınacaktır. Yüksek risk seviyesinde yer alan kontrol dışında bulunan riskler için kabul etme yoluna gidilecektir. Derecesi düşük olan riskler ise tolere edilebilecektir.  |

|  |
| --- |
| **KONSOLİDE RİSK HARİTASI** |
| **Faaliyet****Hedef** | **RİSKLER** | **RİSKİN** |
| **No** | **Riskler** | **Seviyesi** | **Türü** | **Derecesi** | **Etki Alanı** | **Cevap Verme Yöntemi** | **Maliyeti** | **Sorumlu****Birim** |
| **Düşük** | **Orta** | **Yüksek** |
| Tüm Birimler  | **1** | Her yıl personel eğitim ihtiyacının belirlenmemesi ve eğitime tabi tutulmaması. | Düşük | Operasyonel | 10 | - | - | Tüm üniversite birimlerinin personeli | Kontrol etme | Eğitim Üniversite Personeli tarafından verileceğinden maliyet oluşmamaktadır. | Personel Daire Başkanlığı |
| Tüm Birimler | **2** | Her yıl amaçlara ve hedeflere yönelik risklerin belirlenmemesi. | Orta | Operasyonel | - | 18 | - | Tüm üniversite birimleri | Kontrol etme | Riskleri birimler belirleyeceğinden maliyet oluşmamaktadır. | Tüm Üniversite birimleri |
| Personel kadro tespiti | **3** | Personel yetersizliği nedeniyle görevler ayrılığının uygulanmaması riskine karşı önlem alınmaması. | Orta | Operasyonel | - | 18 | - | Personel yetersizliği olan birimler | Kontrol etme | Personel üniversite içinden temin edileceğinden maliyet oluşmamaktadır. | Personel Daire Başkanlığı |
| Risklerin ileri donuk yapılması | **4** | Yöntem, mevzuat değişiklikleri ve olağanüstü durumlarda faaliyetlerin sürekliliğini etkileyen nedenlere karşı önlem alınmaması. | Orta | Operasyonel | - | 36 | - | Tüm üniversite birimleri | Kontrol etme | Üniversite içerisinde yapılacak bir eylem olduğundan maliyet oluşmamaktadır. | Üst yönetim/ Genel Skr. |
| Birimlerin bilgi akışının sağlanması | **5** | Birimlerde yatay ve dikey raporlama ağının oluşturulması. | Düşük | Operasyonel | 15 | - | - | Tüm üniversite birimleri | Kontrol etme | Birimlerin kendi iç işlemleri olduğundan maliyet oluşmamaktadır. | Tüm üniversite Birimleri |
| İç Kontrol Sisten denetimi sonucunda oluşan aksaklıkların tespiti | **6** | İç Kontrol Sisteminin Denetiminin yapılmaması. | Yüksek | Operasyonel | - | - | 63 | Tüm üniversite birimleri | Kontrol etme | Birimin kendi iç işlemi olduğundan maliyet oluşmamaktadır. | İç kontrol birimi |

 **EK-4: Risk Olasılık Değerlendirme Skalası**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **OLASILIK DEĞERLENDİRME SKALASI** |  |  |  |
| **YÜKSEK (7-10)** | Risk durumu birçok kez gerçekleşti ve şu anda da gerçekleşiyor. |  |  |  |
| Riskin meydana geleceği neredeyse kesindir. |  |   | Yüksek Risk (Kırmızı)7-10 arası  |
| Risk durumu birçok kez gerçekleşti. |
| Ortam gerçekleşmesi için son derece uygun. |  |  |  |
| Riskin meydana gelme ihtimali yüksektir. |
| **ORTA (4-6)** | Risk ancak belirli durumlarda gerçekleşebilir. |  |   | Orta Risk (Sarı)4-6 arası |
| Ortam gerçekleşmesi için uygun olabilir. |
| Riskin meydana gelme ihtimali orta derecededir. |  |  |  |
| **DÜŞÜK (1-3)** | Risk durumu ancak çok özel koşullar altında söz konusu olabilir. |
| Ortam gerçekleşmesi için uygun değil. |  |  | Düşük Risk (Yeşil) 1-3 arası |
| Riskin meydana gelme ihtimali düşüktür. |
| Risk durumunun gerçekleşmesi söz konusu değil. |  |  |  |
| Risk çok istisnai durumlarda meydana gelebilir. |

 **EK- 5: Risk Etki Değerlendirme Skalası**

|  |  |
| --- | --- |
| **ETKİ DEĞERLENDİRME SKALASI** |  |
| **YÜKSEK (7-10)** | Riskin gerçekleşmesi, **birim amirlerinin ve/veya üst yöneticinin istifa etmesini** ya da görevden alınmasını gerektiren bir etkiye sahiptir. |  |
| Mevzuattan kaynaklanan uyulması gereken **önemli** sorumluluklar bulunmaktadır. |  |
| Riskin gerçekleşmesi, Üniversitenin kamuoyu nezdindeki itibarı üzerinde **kritik ve önemli düzeyde** itibar kaybı yaratır. |  |   | Yüksek Risk (Kırmızı)7-10 arası |
| Doğal nedenlere dayanmayan personel ve öğrenci **ölümü veya sakatlanması** |  |
| **Uluslararası medyaya** olumsuz olarak bir süre yansımak |  |  |
| Riskin gerçekleşmesi, Üniversitedeki **bir veya birden fazla birimin** faaliyetlerinde **kesinti/durma** yaşanmasına neden olacak etkiye sahiptir. |  |
| Riskin gerçekleşmesi, **üst yönetici** memnuniyeti üzerinde olumsuz etkiye sahiptir. |  |
| **ORTA (4-6)** | Riskin gerçekleşmesi, **personel, öğrenci ve orta düzeye yönetici** memnuniyeti üzerinde olumsuz etkiye sahiptir. |  |
| Mevzuattan kaynaklanan uyulması gereken sorumluluklar bulunmaktadır. |  |  | Orta Risk (Sarı)4-6 arası |
| Riskin gerçekleşmesinin Üniversitenin **kamuoyu nezdindeki itibarı** üzerinde etkileri bulunmaktadır |
| Çalışanların veya öğrencilerin tedavi görmesini gerektirecek **yaralanmalar.** |
| **Ulusal medyaya** olumsuz olarak bir süre yansımak. |  |
| Riskin gerçekleşmesi, Üniversitedeki **birden fazla birimin** faaliyetleri üzerinde **olumsuz** etkiye sahiptir. |  |
| **DÜŞÜK (1-3)** | Riskin gerçekleşmesi, **personel ve öğrenci** memnuniyeti üzerinde olumsuz etkiye sahiptir veya bulunmamaktadır. |  |
| Mevzuattan kaynaklanan uyulması gereken **sınırlı ölçüde** sorumluluklar bulunmakta veya bulunmamaktadır. |  |  | Düşük Risk (Yeşil) 1-3 arası |
| Riskin gerçekleşmesinin Üniversitenin kamuoyu nezdindeki itibarı üzerinde **sınırlı etkileri** bulunmakta veya hiçbir etkisi bulunmamaktadır. |  |
| İlk yardım gerektirebilecek **küçük yaralanmalar.** |  |
| **Yerel medyaya** olumsuz olarak bir süre yansıması veya yansımaması. |  |  |  |
| Riskin gerçekleşmesi, Üniversitedeki **bir birimin** faaliyetleri üzerinde **olumsuz** etkiye sahiptir |  |  |  |
| Riskin gerçekleşmesinin, Üniversitenin faaliyetleri üzerinde bir etkisi yoktur. |  |  |  |
| Riskin gerçekleşmesi, **birim amirlerinin ve/veya üst yöneticinin istifa etmesini** ya da görevden alınmasını gerektiren bir etkiye sahiptir. |  |  |  |

 **EK-6: Risk Seviye Tanımları Tablosu**

|  |
| --- |
| **RİSK SEVİYE TANIMLARI TABLOSU** |
| **ETKİ** | **( E )** | **OLASILIK** | **( O )** | **RİSK SEVİYESİ** | **( E\*O )** |
| Yüksek | 10 | Yüksek | 10 | Yüksek | 100 |
| Yüksek | 10 | Yüksek | 9 | Yüksek | 90 |
| Yüksek | 10 | Yüksek | 8 | Yüksek | 80 |
| Yüksek | 10 | Yüksek | 7 | Yüksek | 70 |
| Yüksek | 10 | Orta | 6 | Yüksek | 60 |
| Yüksek | 10 | Orta | 5 | Yüksek | 50 |
| Yüksek | 10 | Orta | 4 | Yüksek | 40 |
| Yüksek | 10 | Düşük | 3 | Orta | 30 |
| Yüksek | 10 | Düşük | 2 | Orta | 20 |
| Yüksek | 10 | Düşük | 1 | Orta | 10 |
| Orta | 6 | Yüksek | 10 | Yüksek | 60 |
| Orta | 6 | Yüksek | 9 | Yüksek | 54 |
| Orta | 6 | Yüksek | 8 | Yüksek | 48 |
| Orta | 6 | Yüksek | 7 | Yüksek | 42 |
| Orta | 6 | Orta | 6 | Orta | 36 |
| Orta | 6 | Orta | 5 | Orta | 30 |
| Orta | 6 | Orta | 4 | Orta | 24 |
| Orta | 6 | Düşük | 3 | Orta | 18 |
| Orta | 6 | Düşük | 2 | Orta | 12 |
| Orta | 6 | Düşük | 1 | Düşük | 6 |
| Düşük | 3 | Yüksek | 10 | Orta | 30 |
| Düşük | 3 | Yüksek | 9 | Orta | 27 |
| Düşük | 3 | Yüksek | 8 | Orta | 24 |
| Düşük | 3 | Yüksek | 7 | Orta | 21 |
| Düşük | 3 | Orta | 6 | Orta | 18 |
| Düşük | 3 | Orta | 5 | Orta | 15 |
| Düşük | 3 | Orta | 4 | Orta | 12 |
| Düşük | 3 | Düşük | 3 | Düşük | 9 |
| Düşük | 3 | Düşük | 2 | Düşük | 6 |
| Düşük | 3 | Düşük | 1 | Düşük | 3 |

**EK-7: Risk Matrisi**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 10 | 20 | 30 | 40 | 50 | 60 | 70 | 80 | 90 | 100 |
| 9 | 18 | 27 | 36 | 45 | 54 | 63 | 72 | 81 | 90 |
| 8 | 16 | 24 | 32 | 40 | 48 | 56 | 64 | 72 | 80 |
| 7 | 14 | 21 | 28 | 35 | 42 | 49 | 56 | 64 | 70 |
| 6 | 12 | 18 | 24 | 30 | 36 | 42 | 48 | 54 | 60 |
| 5 | 10 | 15 | 20 | 25 | 30 | 35 | 40 | 45 | 50 |
| 4 | 8 | 12 | 16 | 20 | 24 | 28 | 32 | 36 | 40 |
| 3 | 6 | 9 | 12 | 15 | 18 | 21 | 24 | 27 | 30 |
| 2 | 4 | 6 | 8 | 10 | 12 | 14 | 16 | 18 | 20 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Düşük Risk |  |  | Orta Risk |  |  | Yüksek Risk |  |

 **RİSK HİYERARŞİSİ TABLOSU**

**İdare Düzeyi**

**Birim Düzeyi**

**Alt Birim Düzeyi**

**RİSK YÖNETİM SÜRECİ**

 Risk Yönetimi Stratejisi

**PESTLE Analizi**

 Risklerin, aşağıdaki kategoriler bazında değerlendirmeler yapılarak belirlenmesidir.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **P** olitic | → | Politik |
| **E** conomic | → | Ekonomik |
|  |  |  |
| **S** ocial | → | Sosyal |
| **T** echnologic | → | Teknolojik |
|  |  |  |
| **L** egal | → | Yasal |
|  |  |  |
| **E** nvironmental→ | Çevresel |
| **Örnek:** |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **Politik** |  | **:** Hükümetinönceliklerinin değişmesiriski |
| **Ekonomik** |  | **:** Enflasyon oranının beklenenin üzerinde gerçekleşmesiriski |
|  |  |  |  |
| **Sosyal** |  | **:** Nüfus artış oranının beklenin çok üzerinde gerçekleşmesiriski |
| **Teknolojik** |  | **:** Bilgi işlem altyapısının kurulmaması riski |
|  |  |  |  |
| **Yasal** |  | **:** İlgili alandaki düzenlemenin karmaşık olması riski |
| **Çevresel** |  | **:** Faaliyetin çevre kirliliğine yol açma riski |
|  |  |  |  |
|  |  |  |
|  |  | **SWOT (GZFT) Analizi (Kuruluş içi analiz)** |  |
|  |  |  |
| **S**trengths | → **G**üçlü Yönler |  |
| **W**eaknesses | → **Z**ayıf Yönler |
|  |  |
| **O**pportunities | → **F**ırsatlar |  |
| **T**hreats | → **T**ehditler |

**Örnek:**

**Güçlü Yönler** Konusunda yetkin personel

**Zayıf Yönler** Eski teknoloji

**Fırsatlar** Ekonomikbüyüme

**Tehditler** Ani politika değişikliği