



KÜTAHYA DUMLUPINAR ÜNİVERSİTESİ
Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü

RİSK ENVANTERİ TABLOSU

Dok. Kodu: İK. LS.		Yayın Tarihi:		 / / 202...		Revizyon Tarihi:		 / / 202...			
Web Sayfası Linki:									Türkçe	İngilizce	
Kontrolün Yapıldığı Ay/Yıl:											
No	Temel Riskler	Olasılık	Şiddet	Skor	Önem Düzeyi	Risk Sorumluluğu	Kontrol Faaliyetleri	Açıklama			
1	Gelir Tahsilatı (Mali Risk) Gelirlerin eksik veya geç tahsil edilmesi.	4	4	16	Yüksek	Döner Sermaye İşletme Md.	Otomasyon sistemi, periyodik raporlar	Tahsilat takibinin otomatik uyarı ile güçlendirilmesi.			
2	Satın Alma (Hukuki / Mali Risk) Usulsüz satın alma yapılması.	3	5	15	Yüksek	Satın Alma Birimi	Ön mali kontrol, komisyon onayı	Personel mevzuat eğitimi.			
3	Ödeme İşlemleri (Mali Risk) Hatalı veya mükerrer ödeme yapılması.	3	4	12	Orta	Muhasebe Birimi	Çift kontrol mekanizması	Ödeme öncesi kontrol listesi.			
4	Stok Yönetimi (Operasyonel Risk) Stok kaybı veya fire oluşması.	3	3	9	Orta	Taşınır kayıt Birimi	Yıllık sayım	Barkodlu stok takip sistemi.			
5	Bilgi Sistemleri (Teknolojik Risk) Sistem arızası veya veri kaybı	2	5	10	Orta	Döner Sermaye İşletme Md.	Sunucu yedekleme	otomatik yedekleme.			
6	Personel İşlemleri (Operasyonel Risk) Görevlerin tek kişide toplanması	3	3	9	Orta	Döner Sermaye İşletme Md.	Yönetici gözetimi	Görevler ayrılığı sağlanması			