

2- RİSK DEĞERLENDİRME

Standart Kod No	Kamu İç Kontrol Standardı ve Genel Şartı	Mevcut Durum	Eylem Kod No	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Sorumlu Birim veya Çalışma Grubu Üyeleri	İşbirliği Yapılacak Birim	Çıktı/ Sonuç	Tamamlanma Tarihi	Açıklama
RDS5	Planlama ve Programlama: İdareler, faaliyetlerini, amaç, hedef ve göstergelerini ve bunları gerçekleştirmek için ihtiyaç duydukları kaynakları içeren plan ve programlarını oluşturmaları ve duyurmalı, faaliyetlerinin plan ve programlara uygunluğunu sağlamalıdır.								
RDS 5.1	İdareler, misyon ve vizyonlarını oluşturmak, stratejik amaçlar ve ölçülebilir hedefler saptamak, performanslarını ölçmek, izlemek ve değerlendirmek amacıyla katılımcı yöntemlerle stratejik plan hazırlamalıdır.	5018 Sayılı Kanun, Kamu İdarelerinde Stratejik Planlamaya İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik, Kamu İdareleri için Stratejik Planlama Kılavuzu, 2014-2018 U.Ü. Stratejik Planı	5.1.1	Stratejik planın hazırlık aşamasında tüm çalışanları temsil etme yeteneğine sahip kişilerden oluşan geniş katılımlı bir çalışma grubu oluşturulması görüş, öneri ve isteklerinin alınması	SGDB	Harcama Birimleri	Formlar, Çalıştay Raporları, Toplantı Tutanaqları	30.04.2013	Yeterli güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
			5.1.2	Stratejik plan taslağının çalışanlarla paylaşılması	SGDB	Genel Sekreterlik-Halkla İlişkiler	Web sayfası-Duyuru	02.05.2013	
			5.1.3	Stratejik planın sahiplenilmesini sağlamak üzere broşür hazırlanması	SGDB	Genel Sekreterlik-Halkla İlişkiler	Broşür	01.10.2013	
RDS 5.2	İdareler, yürütecekleri program, faaliyet ve projeleri ile bunların kaynak ihtiyacını, performans hedef ve göstergelerini içeren performans programı hazırlamalıdır.	Kamu İdarelerince Hazırlanacak Performans Programları Hakkında Yönetmelik, Performans Programı Hazırlama Rehberi, Performans Programı, Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu							Yeterli güvence sağlanmaktadır. Bu nedenle yeni bir düzenleme veya uygulamaya gerek bulunmamaktadır.
RDS 5.3	İdareler, bütçelerini stratejik planlarına ve performans programlarına uygun olarak hazırlamalıdır.	Orta Vadeli Program, Orta Vadeli Mali Plan, Bütçe Çağrısı, Bütçe Hazırlama Rehberi, Stratejik Plan, Performans Programı, İdare Bütçesi (Performans Esaslı Bütçe), e-bütçe							Yeterli güvence sağlanmaktadır. Bu nedenle yeni bir düzenleme veya uygulamaya gerek bulunmamaktadır.
RDS 5.4	Yöneticiler, faaliyetlerin ilgili mevzuat, stratejik plan ve performans programıyla belirlenen amaç ve hedeflere uygunluğunu sağlamalıdır.	5018 Sayılı Kanun, Birim ve İdare Faaliyet Raporları							Yeterli güvence sağlanmaktadır. Bu nedenle yeni bir düzenleme veya uygulamaya gerek bulunmamaktadır.

RDS 5.5	Yöneticiler, görev alanları çerçevesinde idarenin hedeflerine uygun özel hedefler belirlemeli ve personeline duyurmalıdır.	Stratejik Plan, Performans Programı	5.5.1	Birimlerin özel hedeflerinin yıllık olarak belirlenmesi	Birim Yönetimi	SGDB	Özel Hedefler Listesi	31.12.2013	Yeterli güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
			5.5.2	Birimlerin özel hedeflerinin personele duyurulması	Birim Yönetimi	SGDB	Duyuru	31.12.2013	
RDS 5.6	İdarenin ve birimlerinin hedefleri, spesifik, ölçülebilir, ulaşılabilir, ilgili ve süreli olmalıdır.	Stratejik Plan, Performans Programı							Yeterli güvence sağlanmaktadır. Bu nedenle yeni bir düzenleme veya uygulamaya gerek bulunmamaktadır.
RDS6	Risklerin belirlenmesi ve değerlendirilmesi: İdareler, sistemli bir şekilde analizler yaparak amaç ve hedeflerinin gerçekleşmesini engelleyebilecek iç ve dış riskleri tanımlayarak değerlendirmeli ve alınacak önlemleri belirlemelidir.								
RDS 6.1	İdareler, her yıl sistemli bir şekilde amaç ve hedeflerine yönelik riskleri belirlemelidir.	5018 Sayılı Kanun (md.63,64), İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar, Uludağ Üniversitesi Ön Mali Kontrol İşlemleri Yönergesi, Kamu İdarelerince Hazırlanacak Faaliyet Raporları Hakkında Yönetmelik, İç ve Dış Denetim Raporları	6.1.1	Risklerin belirlenmesi	Birim Yönetimi	SGDB	Risk Tablosu	01.11.2013	Yeterli güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
RDS 6.2	Risklerin gerçekleşme olasılığı ve muhtemel etkileri yılda en az bir kez analiz edilmelidir.	5018 Sayılı Kanun (md.63,64), İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar, Uludağ Üniversitesi Ön Mali Kontrol İşlemleri Yönergesi, Kamu İdarelerince Hazırlanacak Faaliyet Raporları Hakkında Yönetmelik	6.2.1	Risklerin olasılık ve muhtemel etkilerinin yıllık olarak tespiti	Birim Yönetimi	SGDB	Risk Değerlendirme Tablosu	01.11.2013	Yeterli güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.
RDS 6.3	Risklere karşı alınacak önlemler belirlenerek eylem planları oluşturulmalıdır.	5018 Sayılı Kanun (md.63,64), İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar, Uludağ Üniversitesi Ön Mali Kontrol İşlemleri Yönergesi, Kamu İdarelerince Hazırlanacak Faaliyet Raporları Hakkında Yönetmelik	6.3.1	Risk Eylem Planının Hazırlanması	Birim Yönetimi	SGDB	Risk Eylem Planı	15.11.2013	Yeterli güvence sağlanmamaktadır. Bu nedenle ilgili eylemler öngörülmüştür.