



TIP FAKÜLTESİ DEKANLIĞI

KARADENİZ
TEKNİK ÜNİVERSİTESİ
Tıp Fakültesi

TIP

BİRİM RİSK KOMİSYONU TOPLANTI TUTANAĞI FORMU

Dok. Kodu: KKY. FR. 03

Yay. Tar: 16.11.2021

Revizyon No: 02

Rev. Tar: 16.11.2021

Sayfa Sayısı: 01

2022 YILI 1.TOPLANTI TUTANAĞI FORMU

YERİ: DEKANLIK TOPLANTI SALONU

TARİH: 25.02.2022

SAAT: 13:30

SÜRE: 60 DK

KURUL-KOMİSYON ÜYELERİ

ADI ve SOYADI	İMZA	ADI ve SOYADI	İMZA
Prof. Dr. Turan SET	-	Leyla DEMİR	✓
Özgür EVCİ	✓	Hatice AYDEMİR	✓
Rukiye KARAMAN ARZ	✓	Yasemin KUM	✓
Sezgin TAŞ	✓	Serkan KALAYCI	✓
Nurten PARLAK	✓	Şerafettin YILMAZ	✓
Nizamettin Zeki TEKİN	-	Şükrü BİRİNCİ	-
Filiz DEMİRCİOĞLU	✓	Zeynep KARAYAĞIZ	✓
Nesrin MALKOÇ	✓		

KURUL- KOMİSYON ÇALIŞMA ALANI

- Alt birim düzeyindeki risklerin tespit edilmesi, değerlendirilmesi, cevap verilmesi, gözden geçirilmesi ve raporlanması görevlerinin yerine getirilmesini koordine eder.

- İdarenin risk stratejisine uygun olarak alt birimin faaliyetlerine ait yeni tespit edilen riskleri, risk puanı değişenleri ve bunları azaltmakta kullanılan kontrollerin etkinliğini Birim Risk Koordinatörünün belirlediği periyotlarla rapor eder.

- Birim Risk Koordinatörü tarafından talep edilen bilgi ve belgeleri de vermekle yükümlüdür.

AÇILIŞ: 25.02.2022 tarihinde KTÜ Tıp Fakültesi Birim Risk Koordinatörü Rukiye KARAMAN ARZ'ın Başkanlığında;
Fakülte Sekreteri Özgür EVCİ,
Tahakkuk Birim Sorumlusu Sezgin TAŞ,
Satın alma/Taşınır Kayıt Kontrol Birim Sorumlusu Yasemin KUM,

Personel/Özlük İşleri Birim Sorumlusu Nurten PARLAK,
Hukuki İşlemler Yazı İşleri Birim Sorumlusu Leyla DEMİR,
Mezuniyet Öncesi Eğitim Koordinatörlüğü Birim Sorumlusu Filiz DEMİRCİOĞLU,
Mezuniyet Sonrası Eğitim Sekreterliği Birim Sorumlusu Nesrin MALKOÇ,
Yazı İşleri Birim Sorumlusu Hatice AYDEMİR,
Bilgi İşlem Birim Sorumlusu Serkan KALAYCI,
Etik Kurullar Sekreterliği Birim Sorumlusu Şerafettin YILMAZ ve Raportör Zeynep KARAYAĞIZ'ın katılımıyla Birim Risk Komisyonu Alt Birim Sorumluları toplantısı gerçekleşmiştir.

GÜNDEM:

- 1- Alt birim risk sorumlusu görev ve sorumluluklarının açıklanması,
- 2- Fakültemiz iç kontrol çalışmalarının değerlendirilmesi, neredeyiz?
- 3- İç kontrol risk eylem planlarının değerlendirilmesi,
- 4- Konsolide risk raporunun değerlendirilmesi, alt birim faaliyet düzeyi risk tablosunun paylaşılması,
- 5- Risk yönetimi kontrol faaliyetleri hakkında bilgilendirme,
- 6- Kontrol faaliyetleri çalışma planı

KURUL-KOMİSYON ÜYELERİNİN GÖRÜŞ VE ÖNERİLERİ

KTÜ Tıp Fakültesi Birim Risk Koordinatörü Rukiye KARAMAN ARZ'ın gündem paylaşımı ile toplantıya başlandı. Diğer gündem maddeleri sırasıyla değerlendirildi.

GÜNDEM 1: Alt Birim Risk Sorumlusu Görev ve Sorumlulukları

- **Alt Birim Risk Sorumlusu:** Risklerin alt birim düzeyinde yönetilmesinin uygun görülmesi durumunda, birimlerde fonksiyonel görev dağılımına göre oluşturulmuş birimlerden sorumlu kişi veya görevlendirdiği kişi olarak tanımı açıklandı.
- Alt Birim Risk Sorumlularının Görev ve Sorumlulukları;
- Alt birim düzeyindeki risklerin tespit edilmesi, değerlendirilmesi, cevap verilmesi, gözden geçirilmesi ve raporlanması görevlerinin yerine getirilmesini koordine etmek,
- İdarenin risk stratejisine uygun olarak alt birimin faaliyetlerine ait yeni tespit edilen riskleri, risk puanı değişenleri ve bunları azaltmakta kullanılan kontrollerin etkinliğini Birim Risk Koordinatörünün belirlediği periyotlarla rapor etmek,
- Birim Risk Koordinatörü tarafından talep edilen bilgi ve belgeleri de vermekle yükümlüdür gibi soruların cevapları alt birim risk sorumlularına anlatılarak bilgilendirildiler.

GÜNDEM 2: İç Kontrol Çalışmalarında Neredeyiz?

- Alt Birim Risk Sorumlularına Kontrol Faaliyetleri Standartları sunumu yapılarak; 6 Standart olan Kontrol Faaliyetleri Standartlarından 2 standardın sonuçlandırıldığı, geriye 4 standardın yıl sonuna kadar tamamlanması planlandığı bilgisi paylaşıldı.

GÜNDEM 3: İç Kontrol, Risk Eylem Planlarının Değerlendirilmesi

- Alt Birim Risk Sorumlularına Konsolide Risk Raporu sunumu açılarak bilgilendirilme yapıldı. Alt Birim

Risk Sorumlularına yıl içinde yüz yüze alt birimlerle yapılan risk kayıt formları gösterilerek tespit edilen 114 adet riskin, risk ölçüm tablosuna göre nasıl puanlandırıldığı renklerin hangi puan aralığına göre verildiği bilgisi paylaşıldı.

GÜNDEM 4: Konsolide Risk Raporunun Değerlendirilmesi, Alt Birim Faaliyet Düzeyi Risk Tablosunun Paylaşılması

- Alt Birim Risk Sorumlularına Konsolide Risk Raporu, 114 adet olan Alt Birimler Faaliyet Düzeyi Riskler ve 28 adet Stratejik Amaç ve Hedef Riskleri gösterilerek değerlendirildi ve web sayfamıza koyulduğunu oradan ayrıntılı olarak incelenmesi rica edilerek diğer bilgiler paylaşıldı.
 - Alt Birim Risk Sorumlularına tespit sonucu ortaya çıkan risklerin içeriğine göre cevap verme yöntemi olan;
 - Kabul etmek,
 - Kontrol etmek,
 - Devretmek,
 - Kaçınmak,

Risklere cevap verme süreçleri açıklanarak bilgilendirmeleri yapıldı.

Gündem 5: Risk Yönetimi Kontrol Faaliyetleri Hakkında Bilgilendirme

Kontrol Faaliyetleri

- Kontrol faaliyetleri, öngörülen bir riskin etki ve/veya olasılığını azaltmayı ve böylece idarenin amaç ve hedeflerine ulaşma olasılığını artırmayı amaçlayan eylemler olduğu bilgisi paylaşıldı.
- Kontrol faaliyetleri, mali ve mali olmayan kontrolleri kapsamakta olup idarenin tüm faaliyetleri için bir bütün olarak yönetileceği alt birim risk sorumlularıyla paylaşıldı.

Kontrol Faaliyetlerinin Sınıflandırılması hakkında bilgilendirme yapılması;

Yönlendirici Kontroller: Bilgilendirme, koruma, davranış şekli belirleme gibi dolaylı faaliyetlerle riskleri kontrol etme yöntemidir.

Önleyici Kontroller: Risklerin gerçekleşme olasılığını azaltıp idare tarafından kabul edilebilir seviyede tutmak için yapılması gereken kontrollerdir.

Tespit Edici Kontroller: Riskler gerçekleştikten sonra meydana gelen zarar ve hasarın ne olduğunun tespiti amacıyla yapılan kontrollerdir.

Düzeltilici Kontroller: Risklerin gerçekleştiği durumlarda, istenmeyen sonuçların etkisinin giderilmesine yönelik kontrollerdir.

GÜNDEM 6: Kontrol Faaliyetleri Çalışma Planı

- Alt Birim Risk Sorumlularına Risk Yönetimi Çalışma Stratejisi nasıl yönetileceği ile ilgili;
 - Birim risk koordinatörü, fakülte sekreteri, alt birim risk sorumlusu ve çalışan bir araya gelerek,
 - Her bölüm/birim için bölüm risk tablosu üzerinden tek tek değerlendirme yapılacak,
 - Bölüm/birim bazlı riskin niteliğine göre kontrol faaliyetleri planlanacak,
 - Planlanan faaliyetlerin kaydı tutulacak, birim risk sorumlusu tarafından gerçekleşmesi için süre belirlenecek ve takibi yapılacak,
 - Çalışmalar birim risk koordinatörü ile birlikte yürütülecek,
 - 2022 yılı ikinci 6 aylık dönemde sonuçlandırılarak kayıt altına alınacak, faaliyetler süreç içerisinde çalışmaya başlayacak, sonuçları değerlendirilecek,
 - Yeniden risk puanı değerlendirilecek, 114 adet risk kontrol altına alınmış olacak bilgisi verildi.

Alt Birim Faaliyet Düzeyi Riskler İçin

Riskin Niteliğine Göre Birim Risk Koordinatörü, Birim Risk Sorumlusu ve Fakülte Sekreteri tarafından;

- Karar alma ve onaylama
- Görevler ayrılığı
- Çift imza yöntemi
- Veri mutabakatı
- Gözetim prosedürleri
- Ön mali kontrol
- Muhasebe işlemleri ile ilgili prosedürler
- Yolsuzlukla mücadele prosedürleri
- Varlık ve bilgiye erişim
- Bilginin belgelendirilmesi, arşivlenmesi ve depolanması
- İş sürekliliği planları
- Bilgi teknolojilerine ilişkin kontrol faaliyetleri
- Kontrol faaliyetlerinin fayda ve maliyetinin değerlendirilmesi gibi faaliyetlerin alt birim risk sorumluları tarafından yüz yüze yapılacak toplantılarda risklerin cevaplandırılarak analizlerin yapılacağı bilgisi paylaşıldı.

ALINAN KARARLAR

- 1- Alt birim risk sorumluları ile 3 ay süre diliminde karşılıklı beyin fırtınası yapılarak risklerin kontrolü sağlanmış ve Rektörlük Makamı tarafından istendiği zaman gönderilecek şekilde kayıt altına alınmasına karar verildi.

PLANLANAN ZAMAN

40

GERÇEKLEŞEN ZAMAN

30