

MUŞ ALPARSLAN ÜNİVERSİTESİ



İKTİSADİ VE İDARİ BİLİMLER FAKÜLTESİ
RİSK ÇALIŞMA KOMİSYONU REHBERİ

Nisan, 2024

İÇİNDEKİLER

BİRİNCİ BÖLÜM.....	3
1. AMAÇ, KAPSAM, DAYANAK, TANIMLAR, İLKELER.....	3
1.1.AMAÇ.....	3
1.2.KAPSAM.....	3
1.3.DAYANAK.....	3
1.4.TANIMLAR.....	3
1.5.RİSK YÖNETİMİNE İLİŞKİN İLKELER.....	4
İKİNCİ BÖLÜM.....	5
2.GÖREV YETKİ VE SORUMLULUKLAR.....	5
2.1. KOMİSYONUN YAPISI.....	5
2.2. KOMİSYONUN ÇALIŞMA YAPISI.....	5
2.3. KOMİSYON GÖREVLERİ VE SORUMLULUKLARI.....	5

BİRİNCİ BÖLÜM

AMAÇ, KAPSAM, DAYANAK, TANIMLAR, İLKELER

1.1.Amaç: Bu rehberin amacı; Muş Alparslan Üniversitesi İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesinin vizyon, misyon, amaç ve hedeflerine ulaşırken karşılaşılabileceği bütün risklerin tanımlanmasını, değerlendirilmesini, kontrol edilmesini, risklerin en aza indirilmesini ya da tamamen ortadan kaldırabilmesi için sistematik bir yaklaşım geliştirmektir. Fakültede akademik, idari ve öğrencilerin tüm süreçlere değer katacak bir risk çalışma stratejisi ortaya koymaktır.

1.2. Kapsam: Bu rehber, Fakültenin karşılaşılabileceği her türlü riskin tanımlanmasını, değerlendirmesi, yönetilmesini ve rapor edilmesini sağlayacak risk çalışma stratejisinin ortaya konulmasına ilişkin ilkeleri ve bu süreçte yer alacak kişilerin görev, yetki ve sorumluluklarının belirlenmesini kapsar.

1.3. Dayanak

Bu rehber, 5018 sayılı Kamu Malî Yönetimi ve Kontrol Kanunu, Kamu İç Kontrol Standartları Tebliği, İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar ile Kamu İç Kontrol Rehberi'ne dayanılarak hazırlanmıştır.

1.4. Tanımlar:

Bu belgede geçen;

a) Üniversite: Muş Alparslan Üniversitesi,

b) Fakülte: İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi,

c) Birim Yöneticisi ve Komisyon Başkanı: Fakülte Dekanı,

ç) Birim Risk Koordinatörü (BRK): Birim yöneticisi tarafından; birimin görevleri ile iç kontrol uygulamaları konusunda birikim ve tecrübesi olan yöneticiler arasından görevlendirilen kişiyi,

d) Komisyon Üyesi: Risklerin alt birim düzeyinde yönetilmesinin uygun görülmesi durumunda, fakültedeki fonksiyonel görev dağılımına göre oluşturulmuş birimlerden sorumlu kişi veya görevlendirilecek kişi,

e) Risk: Fakültenin amaç ve hedeflerine ulaşmasına ve faaliyetlerine engel olabilecek veya olumsuz etkileyebilecek olaylar veya durumlardır.

f) Doğal Risk: Yönetim tarafından herhangi bir önlem alınmaması durumundaki risk seviyesini ifade eder. Riskler ilk tespit edildiğinde sahip olduğu risk seviyesi doğal risktir.

g) İç Risk: Fakülte yönetimi tarafından kontrol edilebilen olaylar sonucunda oluşan risklerdir.

ğ) Dış Risk: Fakülte yönetiminin kontrolü dışında gerçekleşen olaylar sonucunda ortaya çıkan risklerdir.

1.5. Risk Yönetimine İlişkin İlkeler:

Fakültenin risk yönetimine ilişkin ilkeleri şunlardır:

a) Fakültenin amaç ve hedeflerinin gerçekleştirilmesini ve hizmet sunmasını engelleyebilecek veya hizmet kalitesini düşürebilecek, iç ve dış paydaşların fakülteye olan güvenini sarsabilecek, yolsuzluğa meydana verebilecek, kaynak kaybına sebep olabilecek her türlü olay risk olarak kabul edilir.

b) Riskler, Risk Değerlendirme Kriterleri geliştirilmesiyle riskin büyüklüğünün ve önem derecesinin değerlendirilmesi işlemi ile ölçülür.

c) Risk yönetim süreci fakültenin her kademedeki yönetici ve personeli ile birlikte tasarlanır ve uygulanır.

ç) Karar verme aşamasında risk yönetim süreci stratejik planlama, programlama ve bütçeleme süreçlerine entegre edilir.

d) Risk değerlendirmeleri yılda en az iki kere olmak kaydıyla düzenli olarak gerçekleştirilir.

e) Risk yönetimi, fakültede çalışan her personelin sorumluluğundadır.

f) Fakülte yönetimi, bütün alt birimlerde etkin ve etkili bir şekilde uygulandığını denetlemekle yükümlüdür.

İKİNCİ BÖLÜM
GÖREV, YETKİ VE SORUMLULUKLAR

2.1. Komisyonun Yapısı

İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi	
Komisyon Adı	Fakülte Risk Çalışma Komisyonu
Oluşturulma Tarihi	16.04.2024
Komisyon Başkanı	Prof. Dr. Ömer Faruk ALTUNÇ
Birim Risk Koordinatörü	Doç. Dr. Zeliha TEKİN

Komisyon Üyeleri		
SN	Adı- Soyadı	Görevi
1	Prof. Dr. Çerkez AĞAYEVA	Üye
2	Doç. Dr. Yunus KOÇ	Üye
3	Dr. Öğr. Üyesi Necip DÜNDAR	Üye
4	Dr. Öğr. Üyesi Abdülmecit YILDIRIM	Üye
5	Dr. Öğr. Üyesi İbrahim Atilla KARATAŞ	Üye
6	Dr. Öğr. Üyesi Sıddıka ÖZTEKİN	Üye

2.2. Komisyonun Çalışma Esasları

Komisyon, Fakülte Dekanının başkanlığında, Fakülte Yönetim Kurulunda Dekan tarafından önerilen öğretim elemanı (Birim Risk Koordinatörü) ve bölümlerden seçilen öğretim elemanlarından (Üye) oluşur.

Komisyonun çalışma esasları şekli şu şekilde belirlenmiştir:

- a) Risk çalışma komisyonu genel görevi uygulamalarıyla ilgili her türlü duyuruyu iletmek ve bu süreçte gerçekleştirilecek faaliyetlerin yürütülmesini sağlamaktır.
- b) Komisyon, yetkileri ve sınırları kapsamında gerekli planlama, yürütülmesi, takip edilmesi ve düzeltilmesi faaliyetlerinden sorumludur.

- c) Risk Çalışma Komisyonu, Muş Alparslan Üniversitesi İktisadi ve İdari Fakültesi çalışanlarının ve öğrencilerinin fakülte binası, derslikler ve uygulama alanlarında güvenliği ve sağlığı tehdit eden tehlikeleri tanımlar.
- ç) Çalışanların ve öğrencilerin eğitimin yürütüldüğü alanlarda karşılaşılabilecekleri tehlikeler ile ilgili riskleri belirler.
- d) Risk belirlendikten sonra bu riski ortaya çıkan nedenlerin belirlenmesine odaklanır.
- e) Belirlenen riskleri ve riskli olayların engellenmesine yönelik önleyici/ düzeltici öneriler sunar.
- f) Çalışanların ve öğrencilerin karşılaşılabilecekleri olası riskli olaylara ilişkin çözüm önerileri geliştirerek ve bunların giderilmesine yönelik önerileri, istek ve ihtiyaçları Dekanlığa rapor olarak sunar.
- g) Dekanlık tarafından gerekli görülen diğer ilgili çalışmaların yürütülmesini sağlar.

2.3. Komisyon Görevleri ve Sorumlulukları

Risk Çalışma Komisyonunun görev ve sorumlulukları şu şekilde belirlenmiştir:

Birim Risk Koordinatörünün Görevleri

- a) Birimin hedeflerini etkileyebilecek risklerin tespit edilmesini koordine eder ve rehberlik sağlar.
- b) Yıllık olarak belirlenen risk kayıtlarını ve ilgili raporları üniversite tarafından belirlenecek periyotlarla gözden geçirir (en az yılda bir) ve birim yöneticisinin de onayını alarak İdare Risk Koordinatörüne raporlar.
- c) Komisyon üyelerinin raporladıkları riskleri birim düzeyinde izler. Mevcut risklerdeki değişiklikleri ve varsa yeni riskleri değerlendirerek birim yöneticisinin uygun görüşünü alarak İdare Risk Koordinatörüne sunar.
- d) Risk yönetimiyle ilgili eğitim ihtiyaçlarını tespit eder.

Komisyon Üyelerinin görevleri

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

b) Alt birimin faaliyetlerine ait yeni tespit edilen riskleri ve bunları azaltmak için kullanılacak argümanların etkinliğini Birim Risk Koordinatörüne belli periyotlarla raporlar.

Çalışanların Görevleri

a) Her bir çalışan, görev alanı çerçevesinde risklerin yönetilmesinden, risklerin tespit edilmesi, değerlendirilmesi, cevap verilmesi, gözden geçirilmesi ve raporlanmasından sorumludur.

b) Yeni oluşan riskleri tanımlamak, iletmek ve bunlara cevap vermek yoluyla birimlerinde risk yönetimi süreçlerine doğrudan katkıda bulunur.

c) Göre alanındaki riskleri, fakülte tarafından belirlenen yetki ve sorumlulukları çerçevesinde yönetir.