

İŞ AKIŞINA İLİŞKİN RİSK VE KONTROLLER			
İş Akış Adı	Doğrudan Temin		
Süreç Adı	Finansal Kaynakların Yönetimi Ana Süreci / Döner Sermaye İşlemleri Süreci (Doğrudan Temin)		
İşlem Adı	Risk Sayısı	Kontrol Sayısı	Dosya Sayısı
Finansal Kaynakların Yönetimi Ana Süreci / Döner Sermaye İşlemleri Süreci (Doğrudan Temin)	5	5	0
Risk No			Risk Türü
Risk No : R.8.5.5-4	Yaklaşık Maliyetin hatalı hazırlanma olasılığı. Doğrudan Temin veya ihale yoluyla alınacak mal veya hizmetin Yaklaşık Maliyet Hesap Cetvelinin hatalı hazırlanma olasılığı. İç ve dış sebeplerden dolayı piyasa araştırmasının sağlıklı yapılmaması. Hesaplama araçlarından veya hazırlayan kişilerden kaynaklı rakamsal hatalar.		Operasyonel
Kontrol No: R.8.5.5-4	Yaklaşık maliyet komisyonu ve ilgili satın alma görevlisi tarafından yaklaşık maliyetin gözden geçirilmesi. Muayene Kabul Komisyonunda alımla ilgili bilgisi olan personelin yer alması.		Önleyici, Her işlemde, Manuel