



T.C. SAĞLIK BAKANLIĞI

# RİSK İÇMALİ FORMU



T.C. SAĞLIK BAKANLIĞI  
KONYA  
İL SAĞLIK MÜDÜRLÜĞÜ

PERSONEL VE DESTEK HİZMETLERİ  
BAŞKANLIĞI

GİDER TAHAKKUK BİRİMİ

RİSK

RİSK SKORU\*

RİSKİN DERECESİ

RİSKE KARŞI ALINACAK ÖNLEMLER  
(Kontrol Faaliyetleri)

## 6.3.5.1-R1 (Elektrik, Su, Doğalgaz, Telefon, İnternet ve Kargo Faturaları Ödemeleri)

Ödenmek üzere teslim edilen faturanın Müdürlüğümüze ait olmaması.  
(Sayaç numarası, abone numarasının sistemde kayıtlı olamaması)

1	2	3	4	5
2	4	6	8	10
3	6	9	12	15
4	8	12	16	20
5	10	15	20	25

- Çok Yüksek Risk  
 Yüksek Risk  
 Orta Risk  
 Düşük Risk  
 Çok Düşük Risk

Müdürlüğe bağlı sağlık tesisleri, ASM, TSM, Aile Hekimliği, Göçmen Sağlığı Merkezlerine ait abone numaraları listesi güncellenmeli

## 6.3.5.1-R2 (Elektrik, Su, Doğalgaz, Telefon, İnternet ve Kargo Faturaları Ödemeleri)

Ödenmek üzere teslim edilen faturanın daha önceden ödenmiş olması  
(Fatura no kontrolü-Mükerrer ödeme)

1	2	3	4	5
2	4	6	8	10
3	6	9	12	15
4	8	12	16	20
5	10	15	20	25

- Çok Yüksek Risk  
 Yüksek Risk  
 Orta Risk  
 Düşük Risk  
 Çok Düşük Risk

Ödenen faturalara ait tesis-fatura no-dönem-tüketim tablosu oluşturulmalı ve güncelliği sağlanmalı

## 6.3.5.1-R3 (Elektrik, Su, Doğalgaz, Telefon, İnternet ve Kargo Faturaları Ödemeleri)

Ödenmek üzere teslim edilen faturanın son ödeme tarihinin geçmiş olması

1	2	3	4	5
2	4	6	8	10
3	6	9	12	15
4	8	12	16	20
5	10	15	20	25

- Çok Yüksek Risk  
 Yüksek Risk  
 Orta Risk  
 Düşük Risk  
 Çok Düşük Risk

Faturaların Gider Tahakkuk Birimine tesliminin, fatura son ödeme tarihi gelmeden sağlanması. İlgili tesislere resmi yazı ile bilgi verilmesi

## 6.3.5.1-R4 (Elektrik, Su, Doğalgaz, Telefon, İnternet ve Kargo Faturaları Ödemeleri)

Ödenmek üzere teslim edilen faturadaki tüketim miktarlarının gerçeği yansıtması

1	2	3	4	5
2	4	6	8	10
3	6	9	12	15
4	8	12	16	20
5	10	15	20	25

- Çok Yüksek Risk  
 Yüksek Risk  
 Orta Risk  
 Düşük Risk  
 Çok Düşük Risk

Ödenen faturalara ait tesis-fatura no-dönem-tüketim tablosu oluşturulmalı ve güncelliği sağlanmalı

## 6.3.5.2-R1 İhale ve Doğrudan Temin Yoluyla Alınan Mal, Hizmet ve Yapım İşlerine Ait Fatura Ödemeleri

Faturanın uygun oluşturulmaması.  
(Tevkifat kesintisinin hatalı olması, KDV oranının hatalı olması, kaşe olmaması, I-BAN bilgilerinin olmaması/hatalı olması v.b.)

1	2	3	4	5
2	4	6	8	10
3	6	9	12	15
4	8	12	16	20
5	10	15	20	25

- Çok Yüksek Risk  
 Yüksek Risk  
 Orta Risk  
 Düşük Risk  
 Çok Düşük Risk

Faturadaki eksikliklerin düzeltilmesi için firma ile irtibat kurulması, uyarılması, fatura inceleme mekanizmasının güçlendirilmesi

## 6.3.5.2-R2 İhale ve Doğrudan Temin Yoluyla Alınan Mal, Hizmet ve Yapım İşlerine Ait Fatura Ödemeleri

İlgili faturaya ait alt evrakların (sözleşme, hakediş raporu, muayene raporu, piyasa araştırma belgesi, onay belgesi v.b.) eksik/hatalı olması.

1	2	3	4	5
2	4	6	8	10
3	6	9	12	15
4	8	12	16	20
5	10	15	20	25

- Çok Yüksek Risk  
 Yüksek Risk  
 Orta Risk  
 Düşük Risk  
 Çok Düşük Risk

Alt evrak düzenleyen birimlere eğitim verilmesi, kontrol mekanizmasının güçlendirilmesi



T.C. SAĞLIK BAKANLIĞI

# RİSK İÇMALİ FORMU



T.C. SAĞLIK BAKANLIĞI  
KONYA  
İL SAĞLIK MÜDÜRLÜĞÜ

PERSONEL VE DESTEK HİZMETLERİ  
BAŞKANLIĞI

GİDER TAHAKKUK BİRİMİ

## 6.3.5.2-R3 İhale ve Doğrudan Temin Yoluyla Alınan Mal, Hizmet ve Yapım İşlerine Ait Fatura Ödemeleri

İlgili evraklarda yetkili kişilerin imzalarının bulunmaması.  
(Başkan-Müdür imzaları,  
Muayene Üyelerinin İmzaları,  
Taşınır Yetkilisi imzası v.b.)

1	2	3	4	5	
2	4	6	8	10	<input type="checkbox"/> Çok Yüksek Risk
3	6	9	12	15	X Yüksek Risk
4	8	12	16	20	<input type="checkbox"/> Orta Risk
5	10	15	20	25	<input type="checkbox"/> Düşük Risk
					<input type="checkbox"/> Çok Düşük Risk

İmza hiyerarşisinin takibinin yapılması, kontrol mekanizmasının güçlendirilmesi

\*Belirlediğiniz risk skorunu daire içine alınız.