**İç Kontrol Sistemi Çalıştay Sonuçlarının Uygulamaya Aktarılmasında Dikkat Edilecek Hususlar**

Risk Konusunda Önemli Notlar;

* Risklerin stratejik planla bağı açısından o riskin hangi stratejik amaç ve hedefi etkilediğini göstermek için Bakanlığımız Stratejik Planında yer alan amaç ve hedeflerin kodları risk girişi yapılırken mutlaka yazılmalıdır.
* Risk adında “riski” ifadesi yazılmamalıdır. Risk mutlaka kısa ve öz yazılmalı olabildiğince genel ifadelerden kaçınılmalıdır.
* Riski ortaya çıkaran sebep ile risk bağlantılı olmalıdır.
* Riski ortaya çıkaran sebepler ile “mevcut kontrol faaliyeti ve önerilen yeni kontrol faaliyeti” arasında nedensellik bağı mutlak surette kurulmalıdır.
* Mevcut kontrol faaliyetleri şimdiki zaman veya geniş zaman kullanılarak yazılmalıdır. Yani ”mektedir-maktadır- yor” eki ile bitmelidir. 15 puan ve üzeri risklerde mevcut kontrol faaliyeti yoksa yazılmayabilir. Fakat düşük puanlı risklerde mutlaka mevcut kontrol faaliyeti yazılmalıdır.
* Önerilen yeni kontrol faaliyetleri geleceğe yönelik olduğu için “mesi-ması” eki ile bitmelidir. 15 ve üzeri puanlı risklerde mutlaka yeni kontrol faaliyeti yazılmalıdır. Fakat düşük puanlı risklerde yeni kontrol faaliyeti yoksa yazılmayabilir.
* Hem mevcut kontrol faaliyetleri hem de yeni kontrol faaliyetleri birkaç maddeden oluşuyorsa sisteme giriş yaparken her bir madde sistemde yeni bir satıra yazılmalıdır. Bu sayede faaliyetlerin takibi sağlanabilecektir.
* İş sağlığı ve güvenliğini içeren konular asla risk olarak yazılmamalıdır.