***RİSKLERİN DEĞERLENDİRME STRATEJİ UYGULAMALARI***

**Artık risk:** Risk yönetim sürecinde olumsuz bir olayın etkilerini ve gerçekleşme ihtimalini azaltmak amacıyla, riski gidermeye yönelik alınan tedbir, kontrol veya iyileştirme faaliyetlerine rağmen arta kalan riski,

**Birim Risk Koordinatörü**: Bakanlık merkez teşkilatında harcama yetkilisini, İl Müdürlüklerinde İl Müdürünü, merkeze doğrudan bağlı taşra birimlerinde Müdürü veya görevlendirecekleri yardımcılarını,

**Birim risk yönetim ekibi**: Birim risk koordinatörü tarafından oluşturulan en az 3 kişilik

ekibi,

**Birim Risk Yönetim Eylem Planı**: Birim risk yönetim ekibi ve birim çalışanları ile

birlikte hazırlanan, birim risk yönetimi hakkında bilgileri içeren risk strateji planını,

**Doğal risk:** Mevcut olan riskin, yönetilmeden veya önlem alınmadan önceki seviyesini, Fayda: Riske uygulanacak iyileştirmeler sonucunda bertaraf edilecek hasar, elde edilecek

fırsatlar, kazanılacak zaman veya maddi ve ayni kaynakları

**Bakanlık risk yönetimine ilişkin ilkeler şunlardır**:

1. Riskler, gerçekleşme ihtimali ve gerçekleşmesi halinde ortaya çıkacak sonuçların etkileri göz önünde bulundurularak ölçülür.
2. Risk yönetim süreci, faaliyetlerin niteliğine uygun tasarlanır ve uygulanır.
3. Risk yönetimi hesap verilebilir, şeffaf ve güvenilir olmalıdır
4. Risk yönetim süreci çalışanlarla birlikte tasarlanır.
5. Risklerin gerçekleşme ihtimali ve muhtemel etkileri yılda en az bir kez analiz edilip değerlendirilerek alınacak tedbirler belirlenir.

Bakanlık Risk Yönetim Eylem Planı, stratejik amaç ve hedeflere ulaşmak için yöneticilere makul derecede güvence sağlayacak şekilde tasarlanır

**Görev, Yetki ve Sorumluluklar**

**Birim Risk Koordinatörünün** Birim risk yönetim ekibi üyelerini görevlendirmek, isim ve iletişim bilgilerini Strateji Geliştirme Başkanlığı’na bildirilmesini sağlamakla,

1. Birimin amaç, hedef, faaliyet ve projelerini etkileyebilecek risklere yönelik Birim Risk Yönetim Eylem Planının hazırlanmasını sağlamakla,
2. Birim risk yönetim ekibi tarafından her yıl 1 Ekim tarihine kadar hazırlanan, Risk Kayıt Formu (Ek-3) ve Birim Risk Yönetim Eylem Planına (Ek-4) onay vermekle,
3. Risk yönetim eylem planlarının uygulanmasını ve kontrolünü sağlamakla,
4. Gerekli olduğu durumlarda birim risk yönetim ekibini toplantıya çağırmak ve toplantıya başkanlık etmekle,
5. Birimin karşılaşabileceği riskler ile ilgili gerek gördüğü her türlü eylem kararını almak ve uygulamakla Yükümlüdür

 **Birim Risk Yönetim Ekibinin Görev Ve Sorumlulukları**

 **Birim risk yönetim ekibi;**

1. Birim personeline Risk Tespit Formunu (Ek-1) doldurtmakla,
2. Risk Tespit Formunda (Ek-1) tespit edilen risklere göre Risk Seviyesi Belirleme Formundaki (Ek-2) etki ve ihtimal puanlamalarını ve aritmetik hesaplamaları yapmakla,
3. Risk Seviyesi Belirleme Formu (Ek-2) ile risk seviyesi belirlenen riskler için Risk Kayıt Formunu (Ek-3) düzenlemek ve risk iştahı seviyesinin üstünde kalan riskler için Birim Risk Yönetim Eylem Planını (Ek-4) hazırlamakla,
4. Risk Kayıt Formu (Ek-3) ve Birim Risk Yönetim Eylem Planını (Ek-4) her yıl 1 Ekim tarihine kadar Birim Risk Koordinatörünün onayını alarak Strateji Geliştirme Başkanlığı’na göndermekle,
5. Birimin karşı karşıya olduğu risklerin etkili bir şekilde yönetilip yönetilmediğini takip etmekle,
6. Risklerin önlenmesi veya gerçekleşmesi halinde olumsuz sonuçların bertaraf edilmesi için Fayda-Maliyet analizlerini yapmakla,
7. Risk yönetim sisteminin sürekli iyileştirilmesini ve geliştirilmesini sağlamakla, yükümlüdür.

#  RİSK TÜRLERİ

**Riskler, iç riskler ve dış riskler olmak üzere iki başlıkta değerlendirilir;**

1. **İç riskler**: Bakanlığın faaliyet, proje ve işlemlerinde ortaya çıkan ve hedeflere ulaşılmasını engelleme ihtimali olan risklerdir.
2. **Dış riskler**: Bakanlık faaliyet, proje ve işlemlerinden bağımsız olarak ortaya çıkan ancak Bakanlığı etkileme ihtimali olan risklerdir.

#

#  Risk hiyerarşisi

 **Riskler iki düzeyde belirlenir**

1. **İdare Düzeyi Riskler (Stratejik Düzey):** Tüm idareyi kapsar, stratejik hedefler ile orta ve uzun döneme yöneliktir. Üst düzey politika belgeleriyle ilişkilidir. Stratejik düzeyde iyi yönetilmeyen risklerin birim risklerini de etkileme potansiyeli yüksektir. Stratejik düzeyde yönetilmesi gereken risklerin sahibi üst yöneticidir.
2. **Birim Düzeyi Riskler (Operasyonel Düzey):** Strateji ve politikaların uygulama düzeyine yöneliktir. Bu düzeyde yer alan riskler, stratejik risklere göre daha kısa dönemde etkilidir. İdarenin stratejik hedeflerine ulaşabilmesi için birimin kendi fonksiyonlarına yönelik hedeflerini belirlemiş olması ve bu hedeflere ilişkin riskleri yönetmesi gerekir. İdare düzeyi risklerden etkilenir. Birim düzeyinde yönetilmesi gereken risklerin sahibi birim risk koordinatörüdür

#  Risklerin Tanımlanması

1. Stratejik amaç ve hedeflerin gerçekleşmesini engelleyen durumlar,
2. Bakanlık faaliyetlerinin başarısızlıkla sonuçlanmasına sebep olabilecek iş ve işlemler,
3. İdarenin faaliyetlerini gerçekleştirmedeki zayıf yönleri,
4. Korunmada öncelikli varlıklar,
5. Yolsuzluğa veya usulsüzlüğe meydan verebilecek faaliyetler,
6. Yüksek harcama yapılan faaliyetler,
7. Takdire dayanan kritik kararlar ve görevler,
8. Karmaşık olan faaliyetler ve süreçler,
9. Cezai yaptırımları bulunan faaliyetler,
10. Bakanlığın faaliyet alanında yer alan ve ileri derecede teknik uzmanlık gerektiren işler, Bakanlığa ait gizli bilgilere erişim sağlanan görevler,
11. Yeni birim veya görevlerin ortaya çıkması,
12. Kurumsal boyutta yeniden yapılanma,
13. İşgücü kaybına, can kayıplarına, meslek hastalığına sebep olabilecek faaliyetler,
14. Oluşturulan iş akış şemalarında tanımlı faaliyetler,
15. Hizmet kalitesini düşürebilecek olaylar,
16. Halkın kuruma olan güvenini sarsabilecek olaylar,
17. Kaynak kaybına sebep olabilecek olaylar,
18. Faaliyetlerin mevzuata aykırı yürütülmesine sebep olabilecek olaylar,
19. Kayıtlara ve deneyimlere bağlı çıkarımlar

# Etki-İhtimal analizi ve risk seviyesinin belirlenmesi

1. Olayların ortaya çıkması halinde doğuracağı hasarın büyüklüğüne etki; olayların ve sonuçlarının ortaya çıkma olasılıklarına ise ihtimal denir. Etki ve ihtimalin tahmin edilmesinde mevcut kayıtlar, uygulamalar ve tecrübeler, uzman görüşleri, araştırmalar, istatistiksel analiz ve hesaplamalar kullanılır.
2. **Etki ve İhtimal seviyeleri**: Tablo-2’ye göre etki ve ihtimal değerlendirmesi yapılarak belirlenir. Risk Tespit Formunda (Ek-1) riskler tespit edilir. Belirlenen etki ve ihtimal puanları kaydedilir.
3. **Risk seviyesi**: Etki ve ihtimal değerlerinin çarpımı ile Tablo-3’de yer alan risk seviyesi belirlenir. Risk seviyesi puan aralıkları;
4. Çok düşük risk : 1 ile 4 (hariç) arası,
5. Düşük risk: 4 ile 8 (hariç) arası,
6. Orta risk: 8 ile 12 (hariç) arası,
7. Yüksek risk: 12 ile 20 (hariç)arası,
8. Çok yüksek risk: 20 ve 25 arası, olarak belirlenmiştir.

# Risk yönetimi sırasında riskler karşısında alınacak kararlar;

1. **Fayda-Maliyet analizi**; parasal olarak ölçülebilen faydanın, maliyete bölümüdür.
2. Yapılan Fayda-Maliyet analizinin sonucu 1’den küçük ise iyileştirme stratejisi uygulanmaz, alternatif stratejiler üretilir.
3. Fayda-Maliyet analizi sonucunda riskler karşısında alınacak kararlara göre aşağıda belirtilen yöntemlere uygun iyileştirme stratejileri Risk Kayıt Formuna (Ek-3) işlenir
4. **Riskin etki ve ihtimalinin azaltılması**: Potansiyel kayıpların azaltılması için gerekli kontrollerin belirlenmesi ve uygulanması ile faaliyetlerin olumsuz etki ve ihtimalinin büyüklüğü azaltılır.
5. **Riskten kaçınma**: Riskin ortaya çıkmasına veya artmasına sebep olan faaliyetlere başlanılmaması veya son verilmesidir. Bakanlık tarafından alınması gereken risk, yönetilemeyecek kadar fazlaysa bu faaliyetten kaçınılır.
6. **Riskin devredilmesi veya paylaşılması**: Riskin bir parçası veya tümünün diğer taraf veya taraflarca üstlenilmesidir. Ancak risk devredilse bile Bakanlık birimleri, riski izlemekle sorumludur.
7. Sigorta yöntemi kullanılarak,
8. Faaliyetin bir kısmının veya tamamının uzmanlığı olan başka bir idareye veya birime devredilmesi ile,
9. Bakanlık tarafından yönetilmesi kaydıyla ihale yöntemi veya başka bir yöntemle faaliyetin üçüncü şahıslara devredilmesi ile,

riskin devredilmesi veya paylaşılması sağlanabilir.

ç) **Riskin kabul edilmesi**: Risk iştahı seviyesinin altında kalan durumlarda uygulanacak yöntemdir.

Ancak kamu kaynaklarının etkili, ekonomik, verimli kullanılması göz önünde bulundurularak Etki-İhtimal analizi ve Fayda-Maliyet analizi sonucu;

1. Riskin kontrol edilemeyeceği ve kabul edilmek zorunda kalındığı durumlarda,
2. Faaliyetin sonlandırılmasının mümkün olmadığı durumlarda,
3. Faaliyet sonlandırılsa bile riskin ortadan kalkmadığı durumlarda,
4. Faaliyet esnasında ortaya çıkan ve bertaraf mümkün olmayan riskler ile karşılaşılması durumunda,
5. Bazı fırsatlardan yararlanmak istenildiği durumlarda,
6. Risk almanın başarı için gerekli olduğu durumlarda, riskin kabul edilmesi yöntemi uygulanır.

**ETKİ VE İHTİMAL SEVİYELERİ (TABLO-2)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Etki** |  **İhtimal** |
| Yüksek (4-5) | Stratejik hedeflere ulaşmamızı engelleyen, etkin ve verimli bir biçimde hizmet vermemizi engel olan, halkın Bakanlığımıza güvenini sarsan, canveya önemli bir maddi kayba sebep olan riskler ve benzeri durumlar | 1 yıl içinde gerçekleşme ihtimali yüksek riskler |
| Orta (3) | Stratejik hedeflere ulaşmada belirli düzeyde etkisi olan, hizmetlerin sunulmasını belirli düzeyde engelleyen, belirli düzeyde maddi kayba veya yaralanmaya sebep olan, halkın Bakanlığa güvenini yerel düzeydesarsan riskler ve benzeri durumlar | 1 yıl içinde gerçekleşebilecek riskler |
| Düşük (1-2) | Stratejik hedeflere ulaşmamızı çok az etkileyen, çok az maddi kayba sebep olan, hizmetleri çok az etkileyen, halkın Bakanlığa güvenini yerel düzeyde çokaz etkileyen riskler ve benzeri durumlar | 1 yıl içinde gerçekleşme ihtimali düşük olan riskler |

 **RİSK HARİTASI (TABLO-3)**

|  |  |
| --- | --- |
| **Risk Seviyesi****=****Etki\*İhtimal** | **ETKİ** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **Çok Düşük** | **Düşük** | **Orta** | **Yüksek** | **Çok Yüksek** |
| **İHTİMAL** | **5** | 5 | 10 | 15 | 20 | 25 |
| **Çok****Yüksek** |
| **4** | 4 | 8 | 12 | 16 | 20 |
| **Yüksek** |
| **3** | 3 | 6 | 9 | 12 | 15 |
| **Orta** |
| **2** | 2 | 4 | 6 | 8 | 10 |
| **Düşük** |
| **1** | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| **Çok Düşük** |