ESOGÜ BİRİM RİSK KONTROL EYLEM PLANININ HAZIRLANMASI, UYGULANMASI VE İZLENMESİNE İLİŞKİN USUL VE ESASLAR

Harcama Birimi Risk Yönetim Süreci

Koordinatör Görevlendirme
- Harcama yetkilisinin bir yardımcısını yoksa hiyerarşik olarak kendisine en yakın kademedeki bir görevliyi Birim Risk Koordinatörü olarak görevlendirmesi

Çalışma Grubu oluşturulması
- Koordinatörün koordinatörlüğünde, alt birim yöneticileri ve birimin faaliyet ve süreçlerini değerlendirebilecek personelin de katıldığı çalışma grubunun oluşturulması

Risklerin Tespit Edilmesi
- Risk alanları ve risk evreni dahilinde iş süreçlerinin belirlenmesi
- Faaliyet ve iş süreçlerine yönelik risklerin tespit edilmesi
- Risklerin tanımlanması

Risklerin Değerlendirilmesi
- Risklerin doğal etki, doğal olasılık seviyelerinin ve doğal risk puanın belirlenmesi
- Mevcut risk yönetimi faaliyetlerinin değerlendirilmesi
- Artık risk seviyesinin belirlenmesi
- Risklerin önceliklendirilmesi

Riske Yönelik Alınacak Kararların Belirlenmesi
- Riske yönelik alınacak kararların belirlenmesi
  - Riski kabul etmek
  - **Riski azaltmak (İlave risk yönetim faaliyeti belirlenmesi)**
  - Riski devretmek
  - Riskten kaçınmak

Riski Azaltmak

Eylem Planı Hazırlanması
- İlave risk yönetim faaliyetlerini yerine getirmek üzere eylemler belirlenir
- Birim Risk Kontrol Eylem Planını hazırlanır
- Eylem Planı harcama yetkilisince onaylanır ve yürürlüğe girer

Eylem Planının Uygulanması
- Öngörülen eylemler süresi içerisinde sorumlularınca yerine getirilir

Risklerin İzlenmesi ve Raporlanması
- Risklerin izlenmesi ve raporlanması
  - Sürekli izleme
  - Yıllık izleme
    - Aralık ayında gözden geçirmesi ve Risk Kayıt Formuna kaydedilmesi
    - Yıllık izleme sonuçları için Konsolide Risk Raporu düzenlenmesi ve SGDB'ye bildirilmesi
  - Bağımsız izleme ve inceleme

Eylem Planının İzlenmesi
- Eylem Planında belirlenen eylemlerin yerine getirilip getirilmediği Haziran ve Aralık aylarında izlenir.
- Aralık ayı izleme sonuçları SGDB'ye bildirilir