(İdare Logosu)

(İdare Adı)

**RİSK STRATEJİ BELGESİ**

(Yayım Tarihi)

İçerik

[BİRİNCİ BÖLÜM 4](#_Toc161058714)

[1.1 Amaç 4](#_Toc161058715)

[1.2 Kapsam 4](#_Toc161058716)

[1.3 Öncelikli Risk Alanları 4](#_Toc161058717)

[İKİNCİ BÖLÜM 4](#_Toc161058718)

[2.1 Risklerin Belirlenmesi 4](#_Toc161058719)

[2.1.1 Risk Evreni 4](#_Toc161058720)

[2.2 Risklerin Değerlendirilmesi 4](#_Toc161058721)

[2.2.1 Risk Etki Kriterleri 4](#_Toc161058723)

[2.2.2 Öncü Risk Göstergeleri (ÖRG) 4](#_Toc161058724)

[2.3 Risklerin İzlenmesi ve Raporlanması 5](#_Toc161058725)

[2.3.1 Risk İzleme Kapsamı 5](#_Toc161058727)

[2.3.2 Risk Raporlama Kapsamı 5](#_Toc161058728)

[ÜÇÜNCÜ BÖLÜM 5](#_Toc161058729)

[3.1 Rol ve Sorumluluklar 5](#_Toc161058731)

[DÖRDÜNCÜ BÖLÜM 5](#_Toc161058732)

[4.1 Eğitim Takvimi ve İçeriği 5](#_Toc161058734)

[4.2 Kurumsal Risk Yönetimi Çalışma Takvimi 6](#_Toc161058735)

[EKLER 6](#_Toc161058736)

# BİRİNCİ BÖLÜM

### Amaç

İdarenin Risk Strateji Belgesi’nin amacı belirtilir.

### Kapsam

İdarenin Risk Strateji Belgesi’nin kapsamı belirtilir.

### Öncelikli Risk Alanları

İdarenin faaliyetleri kapsamında öncelikli risk alanları belirtilir. *(“Rehberin 1.2.1.3 Risk Strateji Belgesi’nin Oluşturulması” bölümünde detaylı bilgiye yer verilmektedir.)*

# İKİNCİ BÖLÜM

### Risklerin Belirlenmesi

#### Risk Evreni

Risk evreni Kamu Kurumsal Risk Yönetimi Rehberi’nde “Dış Riskler ve İç Riskler” olarak sınıflandırılmaktadır. Risklere yönelik alt kategoriler kurumların faaliyetlerine ve odak alanlarına göre değişiklik göstermektedir. Bu yüzden alt kategoriler işbu belge içerisinde kurum tarafından belirlenerek tanımlanır. *(“Rehberin 2.1.1 Risk Evreninin Belirlenmesi” bölümünde detaylı bilgiye yer verilmektedir.)*

### Risklerin Değerlendirilmesi



#### Risk Etki Kriterleri

İdarenin yapısı ve faaliyet alanları göz önünde bulundurularak risk etki kriterleri belirlenir ve dokümante edilir. *(“Rehberin 2.2.1.1 Risklerin Etki ve Olasılık Seviyelerinin Belirlenmesi” bölümünde risklerin olasılık ve etki seviyelerine ilişkin detaylı bilgi yer almaktadır. Ek olarak,* *Tablo 6 – Etki Kriterleri Tablosu’nda örnek etki kriterleri gösterilmektedir.)*

#### Öncü Risk Göstergeleri (ÖRG)

Artık risk seviyesi “yüksek” ve “çok yüksek” olan riskler için öncü risk göstergeleri belirlenerek dokümante edilir. Artık risk seviyesi “orta”, “düşük” ve “çok düşük” seviyeli riskler ile doğal risk seviyesi “yüksek” ve “çok yüksek” olan fakat mevcut risk yönetimi faaliyetleri ile “düşük” ve “orta” risk seviyesine indirilen riskler için ÖRG belirlenerek dokümante edilmesi idarenin inisiyatifindedir. *(“Rehberin 2.2.3 Öncü Risk Göstergelerinin Belirlenmesi” bölümünde detaylı bilgiye yer verilmektedir.)*

### Risklerin İzlenmesi ve Raporlanması



#### Risk İzleme Kapsamı

Risk izlemenin hangi kapsamda gerçekleştirileceği, hangi risklerin izlemeye alınacağı asgari olarak *“Rehberin 2.4.1 Risklerin İzlenmesi”* bölümünde yer almakla birlikte, işbu belgede idareye özgü olarak izleme kapsamı detaylı olarak tanımlanır.

#### Risk Raporlama Kapsamı

Risk raporlama çalışmalarının kapsamı ve hangi periyotta hangi risklerin raporlanacağı asgari olarak *“Rehberin 2.4.2 Risklerin Raporlanması”* bölümünde yer almakla birlikte, işbu belgede idarenin ihtiyacına göre belirlenecek ek raporlamalar idare tarafından değerlendirilir ve raporlama kapsamına eklenerek işbu belgede tanımlanır.

# ÜÇÜNCÜ BÖLÜM



### Rol ve Sorumluluklar

Kamu Kurumsal Risk Yönetimi Rehberi ile uyumlu olacak şekilde, idare tarafından kendi organizasyon yapısı göz önünde bulundurularak rol ve sorumluluklar belirlenir. Kurumsal risk yönetiminin aşamaları olan risklerin belirlenmesi, risklerin değerlendirilmesi, risklere yönelik alınacak kararların belirlenmesi, risklerin izlenmesi ve raporlanması kapsamında tüm görev ve sorumluluklar açık bir şekilde tanımlanır.

# DÖRDÜNCÜ BÖLÜM



### Eğitim Takvimi ve İçeriği

İdare yöneticileri ve çalışanlarına verilecek kurumsal risk yönetimi farkındalık eğitimleri ile kurumsal risk yönetimi sürecinde görev alacak kilit yönetici ve personele verilecek eğitimlerin içeriklerine ve eğitim takvimine bu bölümde yer verilir.

### Kurumsal Risk Yönetimi Çalışma Takvimi

Strateji Geliştirme Birimi tarafından yıllık periyotta Kurumsal Risk Yönetimi Çalışma Takvimi ve İKİYK tarafından onaylanır. Takvim işbu belge ekinde muhafaza edilir.

# EKLER

İşbu belge ekinde sunulacak olan dokümanların açıklamasına yer verilir.