



RİSK YÖNETİM PROSEDÜRÜ

Doküman No	PR-029
İlk Yayın Tarihi	21.11.2025
Revizyon Tarihi	-
Revizyon No	00
Sayfa	1/3

Revizyon Takip Tablosu

Revizyon No	Tarih	Açıklama
00	21.11.2025	İlk yayın

1. AMAÇ

Bu prosedürün amacı, kurum/birim faaliyetlerini etkileyebilecek birimlerdeki süreçlerin ve kurumsal risklerin sistematik şekilde tanımlanması, değerlendirilmesi, önceliklendirilmesi, izlenmesi ve kontrol altına alınmasına yönelik yöntemleri belirlemektir.

2. KAPSAM

Bu prosedür, kurumun/birimin tüm akademik, idari, mali, araştırma, kalite güvencesi ve destek faaliyetlerinde yürütülen risk yönetimi süreçlerini kapsar.

3. DAYANAK

- 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu
- Kamu İç Kontrol Yönetmeliği
- Kamu İdarelerince Hazırlanacak Stratejik Planlar ve Performans Programları İle Faaliyet Raporlarına İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik
- Yükseköğretim Kalite Güvencesi ve Akreditasyon Yönetmeliği
- Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Rehberi
- İç Kontrol Sistemi İzleme ve Değerlendirme Rehberi
- Kamu Kurumsal Risk Yönetimi Rehberi
- Üniversiteler İçin Stratejik Planlama Rehberi
- MTÜ Risk Strateji Belgesi
- Süreç El Kitabı

4. TANIMLAR

Risk: Hedeflerin gerçekleşmesini etkileyebilecek belirsizlikler.

Risk Sahibi: Riskin yönetiminden sorumlu kişi/birim.

Olasılık: Riskin gerçekleşme ihtimali.

Etki: Risk gerçekleştiğinde yaratacağı sonuç seviyesi.

Risk Puanı: Olasılık × Etki

Kurumsal Riskler: Stratejik hedefleri etkileyen makro düzey risklerdir

Operasyonel Riskler: Birim düzeyindeki iş süreçlerini etkileyen risklerdir.

Süreç Riskleri: Üniversite Kalite Yönetim Sistemine tanımlı süreçlere ilişkin risklerdir.



RİSK YÖNETİM PROSEDÜRÜ

Doküman No	PR-029
İlk Yayın Tarihi	21.11.2025
Revizyon Tarihi	-
Revizyon No	00
Sayfa	1/3

5. SORUMLULUKLAR

Üst Yönetim: Kurumsal risk yönetiminin oluşturulması, uygulanması, izlenmesi ve gerekli tedbirlerin zamanında alınmasının sağlanmasından,

İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulunun (İKİYK) : Üst yönetici ve harcama yetkililerinden oluşur. Kurumsal risk ve iç risk uygulamalarının üniversite içinde etkili bir biçimde işlemesi için görevlendirilen çalışma ekiplerinin ve çalışanların rol ve sorumluluklarının belirlenmesinden, söz konusu rol ve sorumlulukların üst yöneticinin onayına sunulmasından ve Risk Strateji Belgesine aktarılmasından,

İdare Risk Koordinatörü (İRK): Kurumsal risk yönetimi yaklaşımının etkili bir biçimde uygulanıp uygulanmadığına dair değerlendirmelerde bulunmaktan, birim, faaliyet ve süreç risklerine ilişkin olarak Birim Risk Koordinatörleri tarafından bildirilen risklerden stratejik seviyede ele alınması gerekenleri İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu (İKİYK) ve üst yöneticiye sunmaktan,

Birim Yöneticisi: Kurumsal Riskler ve birim iç risklerin belirlenmesi ve kontrolünden, İKİYK ve İdare Risk Koordinatörü tarafından talep edilen bilgi ve belgelerin zamanında ve eksiksiz hazırlanmasından,

Birim Risk Koordinatörü: Birim düzeyinde risk yönetimi faaliyetlerinin etkin şekilde yürütülmesini sağlayan kişidir. Birimde oluşabilecek risklerin belirlenmesi, değerlendirilmesi, risk kayıtlarının tutulması, eylem planlarının hazırlanması ve uygulanmasının izlenmesi görevlerini yürütür. Birim içi risk yönetimi sürecinin koordinasyonundan ve gerekli bilgileri İdare Risk Koordinatörüne ileterek kurumsal risk yönetimi süreçlerine katkı sağlamaktan,

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı: Üniversitenin risk yönetimi süreçlerinin tüm birimlerde uyumlu şekilde yürütülmesi için teknik destek ve rehberlik sağlamaktan, risk yönetimi çalışmalarını koordine etmekten, risk yönetiminin etkinliğini izleyerek belirli dönemlerde İKİYK'ya raporlamaktan ve İKİYK ile İRK'nın sekretarya hizmetlerini yürütmekten,

Birim Kalite Komisyonu: Birimde yürütülen tüm süreçlere ilişkin risklerin belirlenmesi, risk seviyelerinin değerlendirilmesi, kontrol mekanizmalarının izlenmesi ve iyileştirme önerilerinin geliştirilmesini koordine etmekten; risklerin YÖKAK kalite güvencesi gereklilikleri doğrultusunda düzenli olarak gözden geçirilmesinden,

Süreç Sorumluları: Yürüttükleri süreçlerde ortaya çıkabilecek riskleri belirlemekten, risklerin neden ve etkilerini analiz etmekten, risk seviyelerini değerlendirmekten, kontrol faaliyetlerini tanımlamaktan ve güncel risk bilgilerini Birim Kalite Komisyonu'na raporlamasından sorumludur.



RİSK YÖNETİM PROSEDÜRÜ

Doküman No	PR-029
İlk Yayın Tarihi	21.11.2025
Revizyon Tarihi	-
Revizyon No	00
Sayfa	1/3

6. RİSK TÜRLERİ VE MEVZUATA DAYALI TAKİP ESASLARI

Kurumda yürütülen risk yönetimi faaliyetleri üç temel risk türü altında ele alınır. Her risk türü, kendi mevzuatına dayalı olarak izlenir, değerlendirilir ve raporlanır.

6.1. Kurumsal Riskler

Üniversitenin stratejik hedeflerine, misyon ve vizyonuna ulaşmasını etkileyebilecek üst düzey risklerdir. Kurumsal risklerin takibi;

- 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu,
- Kamu İç Kontrol Yönetmeliği
- Kamu İdarelerince Hazırlanacak Stratejik Planlar ve Performans Programları İle Faaliyet Raporlarına İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik
- Kamu Kurumsal Risk Yönetimi Rehberi
- Üniversiteler İçin Stratejik Planlama Rehberi
- MTÜ Risk Strateji Belgesi, çerçevesinde yapılır. Kurumsal riskler yılda en az iki kez gözden geçirilir ve üst yönetim tarafından değerlendirilir.

Sorumlu: Üst Yönetim, Strateji Geliştirme Kurulu, İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu, Akademik, İdari Birimler, Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı

6.2. Birim İç Riskleri (Operasyonel Riskler)

Birimlerin kendi iş süreçleri, operasyonları ve günlük faaliyetleri içinde ortaya çıkan risklerdir. Birim içi risklerin takibi;

- 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu,
- Kamu İç Kontrol Yönetmeliği
- Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Rehberi
- İç Kontrol Sistemi İzleme ve Değerlendirme Rehberi esaslarına göre yürütülür. Bu riskler birimler tarafından belirli periyotlarda güncellenir ve Birim Risk Koordinatörleri tarafından kayıt altına alınır.

Sorumlu: Birim Yöneticisi & Süreç Sahipleri, Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı, İdare Risk Koordinatörü, İç Kontrol İzleme Yönlendirme Kurulu

6.3. Süreç Riskleri

Üniversite Kalite Yönetim Sistemine tanımlı süreçlere ilişkin risklerdir. Süreç adımları, performans göstergeleri ve kalite güvence faaliyetleri ile ilişkilidir. Akademik ve idari birimlerde yürütülen süreçlere ilişkin risklerdir.



RİSK YÖNETİM PROSEDÜRÜ

Doküman No	PR-029
İlk Yayın Tarihi	21.11.2025
Revizyon Tarihi	-
Revizyon No	00
Sayfa	1/3

Süreç risklerinin takibi;

- Yükseköğretim Kalite Güvencesi Yönetmeliği,
- Kalite Koordinatörlüğü Yönergesi
- Süreç El Kitabı çerçevesinde yapılır. Süreç riskleri, kalite döngüsü (Planla–Uygula–Kontrol Et–Önem Al) kapsamında düzenli olarak Kalite Yönetim Sisteminden izlenir.

Sorumlu: Birim Süreç Sorumluları-Birim Kalite Komisyonu-Kalite Koordinatörlüğü

7. RİSK YÖNETİMİ SÜRECİ

Kurumun hedeflerine ulaşmasını engelleyebilecek veya olumsuz etkileyebilecek risklerin sistematik şekilde belirlenmesi, analiz edilmesi, değerlendirilmesi, önceliklendirilmesi, kontrol altına alınması, izlenmesi ve raporlanmasına yönelik sürekli ve dinamik süreçtir. Bu süreç; risklerin tanımlanması, olasılık–etki analizlerinin yapılması, uygun kontrol tedbirlerinin belirlenmesi, risk eylem planlarının uygulanması ve düzenli izleme faaliyetlerini kapsar. Risk yönetimi süreci, kurumun karar alma mekanizmalarını destekleyen ve kurumsal performansın sürdürülebilirliğini güçlendiren bütüncül bir yönetim anlayışını ifade eder.

7.1. Risklerin Belirlenmesi

Riskler; paydaş görüşleri, süreç analizleri, iç/dış denetim raporları, PESTLE-SWOT analizleri ve faaliyet sonuçları doğrultusunda belirlenir.

7.2. Risklerin Değerlendirilmesi

Olasılık ve etki puanlaması yapılır. Risk Skoru = Olasılık × Etki.

5'lik matrislerde **olasılık ve etki 1–5 arasında** puanlanır.

Risk Skoru = Olasılık × Etki (1–25 arası)

Çok Düşük: 1,2	Düşük 3,4,5	Orta 6,8,9,10	Yüksek 12,15,16	Çok Yüksek: 20,25
-----------------------	--------------------	----------------------	------------------------	--------------------------

Yüksek puanlar öncelikli risk olarak kabul edilir ve ilgili sorumlular tarafından kontrol planı hazırlanır. Birim içi risklerin azaltılması veya kontrol altına alınması amacıyla Risk Eylem Planı oluşturulur. Strateji Geliştirme Daire Başkanlığına 6 aylık olarak raporlanır.

Süreç riskleri Üniversite Kalite Yönetim Sistemine tanımlı olup, sistemde takibi sağlanmaktadır.



RİSK YÖNETİM PROSEDÜRÜ

Doküman No	PR-029
İlk Yayın Tarihi	21.11.2025
Revizyon Tarihi	-
Revizyon No	00
Sayfa	1/3

7.3. Risk Önceliklendirme

Belirlenen risklerin olasılık ve etki düzeylerine göre değerlendirilerek önem sırasına konulması sürecidir. Önceliklendirme, risk skorlarının (olasılık \times etki) matrislere göre hesaplanması, risk seviyelerinin (düşük–orta–yüksek) belirlenmesi ve hangi risklere daha önce müdahale edilmesi gerektiğinin karar altına alınmasını kapsar. Bu süreç sayesinde kaynakların etkin ve verimli kullanılması sağlanır; kurumsal, birim içi ve süreç risklerinin kontrol altına alınmasına yönelik eylemler stratejik bir bakış açısıyla planlanır.

7.4. Kontrol Faaliyetleri

Kontrol faaliyetleri; risklerin gerçekleşme olasılığını azaltmayı, etkisini hafifletmeyi veya riskleri tamamen ortadan kaldırmayı hedefler. Bu faaliyetler; önleyici, tespit edici ve düzeltici kontrollerden oluşur ve süreçlerin her aşamasında entegre şekilde yürütülür. Risk eylem planlarında yer alan tedbirlerin uygulanması ve takibi, kontrol faaliyetlerinin etkinliğini oluşturan temel unsurlardır.

7.5. Riske Verilecek Cevaplar

Riske verilecek cevap, riskin gerçekleşme olasılığını veya etkisini azaltmak amacıyla öngörülen hedefe en etkin bir şekilde ulaşmayı sağlar. Her risk, kapsamı, önemi ve mevcut kontrol ortamı dikkate alınarak aşağıdaki temel yaklaşımlardan biri ile yönetilir. Risklere verilecek yanıtın ne olacağının belirlenmesi ve bu bağlamda beklenen tehditlerin azaltılması ve/veya ortaya çıkacak fırsatların değerlendirilmesini sağlar.

- **Riskten Kaçınma:**

Risk oluşturan faaliyet veya süreçten uzaklaşarak riskin tamamen ortadan kaldırılması.

- **Riski Azaltma:**

Riskin olasılığını veya etkisini düşürmeye yönelik kontrol faaliyetlerinin uygulanması.

- **Riski Devret**

Riskin etkisinin başka taraflarla paylaşılması (sigorta, hizmet alımı vb.).

- **Riski Kabul Et:** Risk seviyesinin düşük olması veya kontrol maliyetinin yüksek olması sebebiyle riskin mevcut şekliyle kabul edilmesi.

7.6. İzleme ve Değerlendirme

Riskler 6 aylık periyotlarla değerlendirilir ve üst yönetime raporlanır. Birim yöneticileri risklerin sürekli izlenmesi, risklere karşı kararlaştırılan ilave risk yönetimi faaliyetlerinin gerçekleştirilmesi ve takip edilmesinden sorumludur.



RİSK YÖNETİM PROSEDÜRÜ

Doküman No	PR-029
İlk Yayın Tarihi	21.11.2025
Revizyon Tarihi	-
Revizyon No	00
Sayfa	1/3

Belirlenen izleme sürelerine istinaden Birim Risk Koordinatörü (BRK) tarafından periyodik olarak İdare Risk Koordinatörüne (İRK) raporlama yapılır.

Üst Yönetici izleme sorumluluğunu İç Kontrol İzleme Yönlendirme Kurulu, Strateji Geliştirme Birimi ve Birim Yöneticileri vasıtasıyla yerine getirir. Bu kapsamda oluşturulan İKİYK, Risk Strateji Belgesinde belirlenen sıklıkta toplanarak üniversitenin risk yönetim süreçlerinin etkili işleyip işlemediğini ve risklerde geline durumu değerlendirerek üst yöneticiye raporlar.

8. İLGİLİ DOKÜMANLAR:

Risk Oylama Formu: Belirlenen risklerin olasılık ve etki düzeylerinin ilgili süreç sorumluları veya risk komisyonu üyeleri tarafından değerlendirilerek puanlandığı, bu puanlamaya göre risk önceliğinin belirlenip değerlendirmesinde kullanılır.

Risk Kayıt ve İlave Risk Yönetimi Faaliyeti Takip Formu – Kurumsal ve iç risklerin kayıt altına alınması, değerlendirilmesi ve yönetim faaliyetlerinin izlenmesinde kullanılır. Birim düzeyinde tespit edilen risklerin tanımlanması, değerlendirilmesi ve kayıt altına alınması amacıyla kullanılır. Risklerin olasılık ve etki puanları, mevcut kontrolleri, ek kontrol ihtiyacı ve sorumlu birim bilgileri bu formda yer alır.

Anlık Bildirim Formları – Ani ortaya çıkan risklerin hızlı şekilde bildirilmesi ve erken uyarı mekanizmasının işletilmesi için kullanılır.

Değişen Riskler İçin Anlık Bildirim Formu: Önceden belirlenmiş risklerde meydana gelen değişikliklerin (olasılık, etki, kontrol durumu veya risk seviyesi gibi) hızlı ve etkin bir şekilde bildirilmesi amacıyla kullanılır.

Birim İç Risk Eylem Planı Formu – Birim içi risklerin azaltılması veya kontrol altına alınması amacıyla alınacak önlemlerin planlanmasını ve izlenmesini sağlar.