

## 2- RİSK DEĞERLENDİRME

Standart Kod No	Kamu İç Kontrol Standardı ve Genel Şartı	Mevcut Durum	Eylem Kod No	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Sorumlu Birim veya Çalışma grubu üyeleri	İşbirliği Yapılacak Birim	Çıktı/ Sonuç	Tamamlanma Tarihi	Açıklama	1. ÜÇ AYLIK DURUM (MART)	2. ÜÇ AYLIK DURUM (HAZİRAN)	3. ÜÇ AYLIK DURUM (EYLÜL)	YILLIK DEĞERLENDİRME
<b>RDS5</b>	<b>Planlama ve Programlama:</b> İdareler, faaliyetlerini, amaç, hedef ve göstergelerini ve bunları gerçekleştirmek için ihtiyaç duydukları kaynakları içeren plan ve programlarını oluşturmalı ve duyurmalı, faaliyetlerinin plan ve programlara uygunluğunu sağlamalıdır.												
RDS 5.1	İdareler, misyon ve vizyonlarını oluşturmak, stratejik amaçlar ve ölçülebilir hedefler sapmaları, performanslarını ölçmek, izlemek ve değerlendirmek amacıyla katılımcı yöntemlerle stratejik plan hazırlamalıdır.	İdarenin 2019-2019 dönemini kapsayan Stratejik Planı Belediye Meclisimiz tarafından görüşülüp karara bağlanarak geçmiştir.								2019-2024 Nevşehir Belediyesi Stratejik Planı hazırlanmaya devam ettiği için eylem devam etmektedir.	2019-2024 Nevşehir Belediyesi Stratejik Planı hazırlanmaya devam ettiği için eylem devam etmektedir.	2019-2024 Nevşehir Belediyesi Stratejik Planı hazırlanmaya devam ettiği için eylem devam etmektedir.	
RDS 5.2	İdareler, yürütecekleri program, faaliyet ve projeleri ile bunların kaynak ihtiyacını, performans hedef ve göstergelerini içeren performans programı hazırlamalıdır.	Belediyemizde her yıl performans programı hazırlanmaktadır.	RDS 5.2.1	Her birim kendi bünyesinde yeterli sayıda personelin katılımıyla çalışma ekipleri oluşturarak performans programı hazırlanmasına katkı sağlayacaktır.	Strateji Geliştirme Müdürlüğü	Harcama Yetkilileri	Performans Programı	Sürekli		EYLEM DEVAM EDİYOR	EYLEM DEVAM EDİYOR	EYLEM DEVAM EDİYOR	
RDS 5.3	İdareler, bütçelerini stratejik planlarına ve performans programlarına uygun olarak hazırlamalıdır.	Belediye bütçesi Stratejik Plan ve Performans Programımıza uygun olarak hazırlanmaktadır.	RDS 5.3.1	Belediye bütçesi performans programına uygun olarak hazırlanacaktır.	Mali Hizmetler Müdürlüğü	Tüm Birimler	Her yıl / Bütçe hazırlama süreci içerisinde (Temmuz-Ekim ayları arası)	Sürekli	2019 Yılı Bütçesi Stratejik Plan ve Performans Programına uygun olarak hazırlanmıştır.	EYLEM DEVAM EDİYOR	EYLEM DEVAM EDİYOR	EYLEM DEVAM EDİYOR	
RDS 5.4	Yöneticiler, faaliyetlerin ilgili mevzuat, stratejik plan ve performans programıyla belirlenen amaç ve hedeflere uygunluğunu bütçeler ve uygulamalar aracılığıyla sağlamaktadır.	Faaliyetlerin ilgili mevzuat ve performans programıyla belirlenen amaç ve hedeflere uygunluğu bütçeler ve uygulamalar aracılığıyla sağlamaktadır.	RDS 5.4.1	Faaliyetlerin, performans programına uygun gerçekleştirilip gerçekleştirilmediğinin izlenmesi amacıyla Faaliyet Raporu hazırlanacak ve usulüne uygun olarak kamuoyuna duyurulacaktır	Strateji Geliştirme Müdürlüğü	Tüm Birimler	Birim ve İdare Faaliyet Raporu	Her yıl Şubat ve Mart aylarında	2019 yılına ait Faaliyet raporu hazırlanmıştır ve kitapçık şeklinde hazırlanmıştır.	11.03.2019 DA TOPLANTI YAPILDI.			
RDS 5.5	Yöneticiler, görev alanları çerçevesinde idarenin hedeflerine uygun özel hedefler belirlemeli ve personeline duyurmalıdır.	Yöneticiler, görev alanları çerçevesinde idarenin hedeflerine uygun özel hedefler belirlemekle ancak bu süreç yazılı prosedürlerle yürütülmektedir.	RDS 5.5.1	Birim yöneticileri (müdürlükler bazında) kendi birim hedeflerine hizmet edecek ve/veya geliştirecek özel hedefleri (en az bir özel hedef) içeren yazı ve/veya Rapor olarak Yıllık Faaliyet Proje Değerlendirme Toplantısında ilgili Müdürlüklere sunacaktır.	Üst Yönetim	Tüm Birim Yöneticileri	Yılda iki defa Özel hedef raporlarının üst yönetime sunumu ve gereklilik halinde personelle paylaşım	Haziran ve Kasım aylarında sürekli		EYLEM DEVAM EDİYOR	EYLEM DEVAM EDİYOR	EYLEM DEVAM EDİYOR	
RDS 5.6	İdarenin ve birimlerinin hedefleri, spesifik, ölçülebilir, ulaşılabilir, ilgili ve süreli olmalıdır.	İdarenin ve birimlerinin hedefleri, spesifik, ölçülebilir, ulaşılabilir, ilgili ve süreli olarak belirlenmiştir. Bundan sonra hazırlanacak dokümanlarda da aynı metotlar benimsenecektir.	RDS 5.6.1	Performans programında ölçülebilir, spesifik, ulaşılabilir, ilgili ve süreli hedefler performans programı hazırlık toplantısında belirlenecektir.	Strateji Geliştirme Müdürlüğü, Mali Hizmetler Müdürlüğü	Tüm Birimler	Performans Programı Hazırlık çalışması toplantısı	Heryıl Haziran Ayında		EYLEM DEVAM EDİYOR	EYLEM DEVAM EDİYOR	EYLEM DEVAM EDİYOR	
<b>RDS6</b>	<b>Risklerin belirlenmesi ve değerlendirilmesi:</b> İdareler, sistemli bir şekilde analizler yaparak amaç ve hedeflerinin gerçekleşmesini engelleyebilecek iç ve dış riskleri tanımlayarak değerlendirmeli ve alınacak önlemleri belirlemelidir.												
RDS 6.1	İdareler, her yıl sistemli bir şekilde amaç ve hedeflerine yönelik riskleri belirlemelidir.	Belediye Risk Belirleme ve Değerlendirme Ekibi oluşturulmuştur ve çalışmalar devam etmektedir.							Risk Belirleme ve Değerlendirme Ekibi oluşturulmuştur ve çalışmalar devam ettiği için Maktul güvence sağlanmaktadır.	EYLEM DEVAM EDİYOR.	EYLEM DEVAM EDİYOR.	EYLEM DEVAM EDİYOR.	
RDS 6.2	Risklerin gerçekleşme olasılığı ve muhtemel etkileri yılda en az bir kez analiz edilmelidir.	Risk değerlendirme çalışmaları yürütülmekte birlikte, iç kontrol kapsamında tüm birimlerde her yıl sistemli bir şekilde amaç ve hedeflere yönelik risk belirleme çalışmaları yapılacaktır.	RDS.6.2.1	Oluşturulan risk belirleme ekibi tarafından hazırlanan risk değerlendirme raporları ve denetleme raporları çerçevesinde Başkanlık Makamından alınan olur doğrultusunda, oluşan risk değerlendirme komisyonunca, yılda en az bir kez olmak üzere periyodik olarak risk analiz çalışmaları yürütülecektir.	Mali Hizmetler Müdürlüğü	Tüm Birimler	Risk analiz çalışması	01.01.2020, 31.12.2020		EYLEM DEVAM EDİYOR	EYLEM DEVAM EDİYOR	EYLEM DEVAM EDİYOR	
RDS 6.3	Risklere karşı alınacak önlemler belirlenerek eylem planları oluşturulmalıdır.	Risk değerlendirme çalışmaları yürütülmekte birlikte, iç kontrol kapsamında tüm birimlerde her yıl sistemli bir şekilde amaç ve hedeflere yönelik risk belirleme çalışmaları yapılacaktır.	RDS.6.3.1	Yapılan risk analiz çalışmaları sonucunda, risk belirleme ve değerlendirme ekibince, belirlenmiş olan risklere karşı alınacak önlemler ilgili birimlere gönderilerek, riskleri giderici ve önleyici işlemlerle ilgili eylem planının oluşturulması sağlanacaktır.	Tüm birimler	Mali Hizmetler Müdürlüğü	Risklere Karşı Önem Eylem Planı	01.01.2020, 31.12.2020	Risk Belirleme ve Değerlendirme Ekibi oluşturulmuştur ve çalışmalar mevcut risklerin etki ve önemine göre tekrar değerlendirilmektedir.	EYLEM DEVAM EDİYOR	EYLEM DEVAM EDİYOR	EYLEM DEVAM EDİYOR	