

1- KONTROL ORTAMI

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
KOS1	Etik Değerler ve Dürüstlük: Personel davranışlarını belirleyen kuralların personel tarafından bilinmesi sağlanmalıdır.							
KOS 1.1	İç kontrol sistemi ve işleyişi yönetici ve personel tarafından sahiplenilmeli ve desteklenmelidir.	Birimlerdeki yönetici ve personelin İç Kontrol Sistemi ve işleyişi hakkındaki bilgi alt yapısı oluşmuş olmakla birlikte yeterli düzeyde değildir.	1.1.1	Yöneticiler için periyodik bilgilendirme toplantıları yapılması	SGB	SGB-PERGEM	Bilgilendirme Toplantıları Çağrısı	Sürekli
			1.1.2	Hizmetiçi Eğitim Programı ile birimlerdeki eğitimlere İç Kontrol Sisteminin dahil edilmesi	PERGEM Tüm Birimler		Eğitim Programları	
			1.1.3	Birimlerdeki personelin eğitimi amacı ile her birimin İç Kontrol Sistemi Sorumlusu ve personeline İç Kontrol Sistemi eğitimlerinin verilmesi, tüm çalışanlara elektronik ortamda bilgilendirme yapılması	SGB			
			1.1.4	"İç Kontrol Bilgilendirme Eğitimi"nin de zorunlu eğitimler kapsamına alınıp video/sunum eğitim formatında hazırlanarak Cumhurbaşkanlığı Uzaktan Eğitim Platformuna eklenmesi ve tüm personelin katılımlarının sağlanması ile farkındalığın artırılması	SGB	Tüm Birimler	Tanıtım Videosu/sunum	

KOS 1.2	İdarenin yöneticileri iç kontrol sisteminin uygulanmasında personele örnek olmalıdır.	İç kontrol sisteminin uygulanmasında yöneticiler örnek olmaktadır.						
KOS 1.3	Etik kurallar bilinmeli ve tüm faaliyetlerde bu kurallara uyulmalıdır.	Etik beyannamesi tüm personele imzalatılarak özlük dosyalarına eklenmekte olup ayrıca düzenli olarak personele etik eğitimleri verilmektedir. Mevcut Durum Makul Güvence Sağlamaktadır.						
KOS 1.4	Faaliyetlerde dürüstlük, saydamlık ve hesap verebilirlik sağlanmalıdır.	İdare ve Birim faaliyet raporları hazırlanırken merkez birimleri taşra birimlerinin de faaliyetleri dikkate alınarak ayrıca faaliyet raporlarında stratejik plan ve performans programındaki belirlenmiş olan hedeflerin sonuçları göz önünde bulundurularak Faaliyet Raporları ile Mali Durum Beklenti Raporlarının hazırlanması, yayınlanması ve denetim faaliyetleri ile Mevcut durum makul güvence sağlamaktadır.						
KOS 1.5	İdarenin personeline ve hizmet verilenlere adil ve eşit davranılmalıdır.	Bakanlığımızın verdiği hizmetlerin standartları oluşturularak KAYSİS'te yayınlanmaktadır. Şikayet, öneri konularında CİMER aktif olarak kullanılmaktadır. Mevcut durum makul güvence sağlamaktadır.						

KOS 1.6	İdarenin faaliyetlerine ilişkin tüm bilgi ve belgeler doğru, tam ve güvenilir olmalıdır.	Bilgiler doğru, güvenilir, tam ve anlaşılabilir. Mevcut durum makul güvence sağlamaktadır.						
KOS2	Misyon, organizasyon yapısı ve görevler: İdarelerin misyonu ile birimlerin ve personelin görev tanımları yazılı olarak belirlenmeli, personele duyurulmalı ve idarede uyg							
KOS 2.1	İdarenin misyonu yazılı olarak belirlenmeli, duyurulmalı ve personel tarafından benimsenmesi sağlanmalıdır.	İdarenin misyonu yazılı olarak belirlenmiş olup internet sayfasında yayınlanmasından dolayı Mevcut durum makul güvence sağlamaktadır.	-	-	-	-	-	-
KOS 2.2	Misyonun gerçekleştirilmesini sağlamak üzere idare birimleri ve alt birimlerince yürütülecek görevler yazılı olarak tanımlanmalı ve duyurulmalıdır.	Misyonun gerçekleştirilmesini sağlamak üzere Bakanlık birimlerinin görevleri I ve IV Nolu Cumhurbaşkanlığı Kararnamesinde belirlenmiş olup söz konusu kararnamelere göre alt birimlerin görev tanımlarını düzenleyen merkez teşkilatı görev yönergesi Bakanlık Makamı Onayı ile yürürlük kazanmış olup taşra teşkilatı görev yönergesi çalışmaları devam etmektedir.	2.2.1	Taşra Teşkilatı görev yönergesinin düzenlenmesi	Hukuk Hizmetleri Genel Müdürlüğü	Merkez Birimler	Yönerge	31.12.2022
KOS 2.3	İdare birimlerinde personelin görevlerini ve bu görevlere ilişkin yetki ve sorumluluklarını kapsayan görev dağılım çizelgesi oluşturulmalı ve personele bildirilmelidir.	Bazı birimlerde personelin görev, yetki ve sorumluluklarını kapsayan görev dağılım çizelgeleri oluşturulmamıştır.	2.3.1	Görev dağılımı oluşturmayan birimlerin iş tanımlarını tamamlaması, Görev Dağılım Çizelgelerini yapması, Personel Bilgi Sistemine kaydedilip personele duyurulması ve güncel tutulması	Tüm Birimler	SGB-PERGEM-BTGM	Görev Envanteri Tablosu	Sürekli

KOS 2.4	İdarenin ve birimlerinin teşkilat şeması olmalı ve buna bağlı olarak fonksiyonel görev dağılımı belirlenmelidir.	Bakanlığın yeniden yapılanmasından dolayı organizasyon şemalarının ve görev dağılımlarının yeniden yapılması gerekmektedir.	2.4.1	Fonksiyonel organizasyon şemalarının ve buna bağlı olarak iş tanımlarının güncellenmesi	Tüm Birimler	SGB	Fonksiyonel Organizasyon Şeması, İş Tanımı ve Gerekleri Belgeleri	Sürekli
KOS 2.5	İdarenin ve birimlerinin organizasyon yapısı, temel yetki ve sorumluluk dağılımı, hesap verebilirlik ve uygun raporlama ilişkisini gösterecek şekilde olmalıdır.	"Cumhurbaşkanlığı I ve IV Nolu Kararnamesi, Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu, Kesin Hesap Kanunu, Birim ve İdare Faaliyet Raporu, Bakanlık İdari Bağlılık Yönergesi ve Görev Dağılım Talimatları, İmza ve Yetki devirleri Yönergeleri" ile makul güvence sağlanmaktadır.						
KOS 2.6	İdarenin yöneticileri, faaliyetlerin yürütülmesinde hassas görevlere ilişkin prosedürleri belirlemeli ve personele duyurmalıdır.	Hassas Görevlere İlişkin Genelge düzenlenmiştir. Bazı birimlerde hassas görevler belirlenmemiştir.	2.6.1	Hassas görevlerin, risk değerlendirme sonuçları da dikkate alınarak belirlenmesi, personele duyurulması ve SGB'ye gönderilmesi	Tüm Birimler	SGB	Hassas Görevler	31.12.2022
KOS 2.7	Her düzeydeki yöneticiler verilen görevlerin sonucunu izlemeye yönelik mekanizmalar oluşturmalıdır.	Bakanlıkta EBYS ile makul güvence sağlanmaktadır.						
KOS3	Personelin yeterliliği ve performansı: İdareler, personelin yeterliliği ve görevleri arasındaki uyumu sağlamalı, performansın değerlendirilmesi ve geliştirilmesine yönelik							

KOS 3.1	İnsan kaynakları yönetimi, idarenin amaç ve hedeflerinin gerçekleşmesini sağlamaya yönelik olmalıdır.	İnsan Kaynakları yönetimi Bakanlığımız 2019-2023 Stratejik Planında yeralan hedeflerin gerçekleşmesine (norm kadro düzenlemeleri, hedeflere uygun personel istihdamı gibi) uygun olarak düzenlenmektedir. Makul güvence						
KOS 3.2	İdarenin yönetici ve personeli görevlerini etkin ve etkili bir şekilde yürütebilecek bilgi, deneyim ve yeteneğe sahip olmalıdır.	Yönetici Atamaları mer-i mevzuat doğrultusunda Bakanlığımıza uygun şekilde düzenlenen liyakat hizmet süresi gibi kriterlerin yer aldığı mevzuat çerçevesinde yapılmakta olup, personel için ise destekleyecek gerekli eğitim ve birim içi rotasyonlarla liyakatı sağlanmaktadır. Makul güvence sağlamaktadır.						
KOS 3.3	Mesleki yeterliliğe önem verilmeli ve her görev için en uygun personel seçilmelidir.	Bakanlığımıza personel alımları KPSS sonuçlarına göre ÖSYM Başkanlığından Bakanlığımızın projelerine uygun personel ihtiyacı olan alanlardan talep etmek suretiyle karşılanmaktadır. Ayrıca Merkez Hizmet Birimlerine Uzmanlık Kadroları için (4A/Kariyer Uzmanı) özel niteliklerin belirlendiği sınav esaslı (Yazılı Mülakat) personel alımı yapılmaktadır. Makul güvence sağlamaktadır.						
KOS 3.4	Personelin işe alınması ile görevinde ilerleme ve yükselmesinde liyakat ilkesine uyulmalı ve bireysel performansı göz önünde bulundurulmalıdır.	Bakanlığımıza personel alımları her yıl yapılan Norm Kadro çalışmaları verilerine göre yapılmakta olup, Bakanlığımıza tahsis edilecek olan kadrolarda açıktan atama izni olması ve/veya sözleşmeli personel pozisyonu verilmesi halinde; Bakanlığımız hizmet alanlarında çalışabilecek branşlarda ve hizmet birimlerinin ihtiyaçları doğrultusunda personel alımı yapılabilmektedir. Görevde Yükselme ve Unvan değişikliği sınavlarında kurulan komisyonların üyeleri, liyakatın sağlanmasını teminen kendi branşlarında uzmanlık alanlarına uygun komisyonlarda görevlendirilmektedir.	3.4.1	Bireysel Performans Sisteminin kurulması	PERGEM	Merkez Birimler	Bireysel Performans Değerlendirme Sistemi	31.12.2023

KOS 3.5	Her görev için gerekli eğitim ihtiyacı belirlenmeli, bu ihtiyacı giderecek eğitim faaliyetleri her yıl planlanarak yürütülmeli ve gerektiğinde güncellenmelidir.	Bireysel performans değerlendirme çalışmalarıyla eş güdümlü olarak (ayrıca daha önceki eğitim sonuçları doğrultusunda) personelin eksik oldukları hususlarla ilgili kurum içi/kurum dışı eğitim desteği verilmektedir. Ayrıca Uzmanlık gerektiren konularda aşamalı eğitimler progranmakta olup makul güvence sağlamaktadır.						
KOS 3.6	Personelin yeterliliği ve performansı bağlı olduğu yöneticisi tarafından en az yılda bir kez değerlendirilmeli ve değerlendirme sonuçları personel ile görüşülmelidir.	Yıllık belli bir periyotta olmasa da personelle yönetici arasında sözlü performans değerlendirilmesi ve yönlendirilmeleri yapılmaktadır. Bireysel performans değerlendirme kriterleri tamamlandığında yönergesi yayınlanarak resmi olarak uygulamaya başlanacaktır.	3.6.1	Bireysel Performans Sisteminin kurulması	PERGEM	Tüm Birimler	Bireysel Performans Değerlendirme Sistemi	31.12.2023
KOS 3.7	Performans değerlendirmesine göre performansı yetersiz bulunan personelin performansını geliştirmeye yönelik önlemler alınmalı, yüksek performans gösteren personel için ödüllendirme mekanizmaları geliştirilmelidir.	Bireysel performans değerlendirmesine ihtiyaç bulunmaktadır. Bireysel performans değerlendirme çalışmalarıyla eş güdümlü olarak (ayrıca daha önceki eğitim sonuçları doğrultusunda) personelin eksik oldukları hususlarla ilgili kurum içi/kurum dışı eğitim desteği verilmektedir. Ayrıca Uzmanlık gerektiren konularda aşamalı eğitimler progranmaktadır.	3.7.1	Bireysel Performans Sisteminin kurulması	PERGEM	Tüm Birimler	Bireysel Performans Değerlendirme Sistemi	31.12.2023
KOS 3.8	Personel istihdamı, yer değiştirme, üst görevlere atanma, eğitim, performans değerlendirmesi, özlük hakları gibi insan kaynakları yönetimine ilişkin önemli hususlar yazılı olarak belirlenmiş olmalı ve	Personel istihdamı, yer değiştirme, eğitim, özlük hakları gibi insan kaynakları yönetimine ilişkin önemli hususlar yazılı olarak belirlenmiş olmasından dolayı makul güvence sağlamaktadır. Ancak performans değerlendirmesi çalışmaları devam etmektedir. Merkez ve Taşra Teşkilatı Norm Kadrosu çalışmaları tamamlanmıştır.	3.8.1	Bireysel Performans Sisteminin kurulması	PERGEM	Merkez Birimler	Bireysel Performans Değerlendirme Sistemi	31.12.2023
KOS4	Yetki Devri: İdarelerde yetkiler ve yetki devrinin sınırları açıkça belirlenmeli ve yazılı olarak bildirilmelidir. Devredilen yetkinin önemi ve riski dikkate alınarak yetki de							
KOS 4.1	İş akış süreçlerindeki imza ve onay mercileri belirlenmeli ve personele duyurulmalıdır.	İş akış süreçlerindeki imza ve onay mercileri belirlenmiş olup mevcut durum makul güvence sağlamaktadır.						

KOS 4.2	Yetki devirleri, üst yönetici tarafından belirlenen esaslar çerçevesinde devredilen yetkinin sınırlarını gösterecek şekilde yazılı olarak belirlenmeli ve ilgililere							
KOS 4.3	Yetki devri, devredilen yetkinin önemi ile uyumlu olmalıdır.	5018 sayılı Kanun, 1 ve 4 Sayılı Cumhurbaşkanlığı Kararnameleri, Harcama						
KOS 4.4	Yetki devredilen personel görevin gerektirdiği bilgi, deneyim ve yeteneğe sahip olmalıdır.	Yetkilileri Hakkında Tebliğ (1 ve 2 seri no'lu), Bakanlık İmza ve Yetki Devri Yönergesi ile makul güvence sağlamaktadır.						
KOS 4.5	Yetki devredilen personel, yetkinin kullanımına ilişkin olarak belli dönemlerde yetki devredene bilgi vermeli, yetki devreden ise bu bilgiyi aramalıdır.							

Açıklama

Mevcut Durum Makul
Güvence Sağlamaktadır.

Mevcut Durum Makul
Güvence Sağlamaktadır.

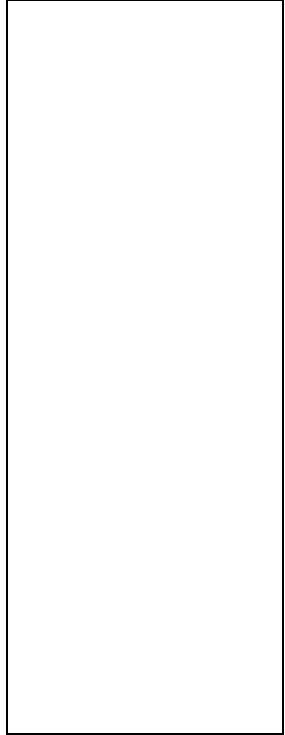
Mevcut Durum Makul
Güvence Sağladığından
Eylem Öngörülmemiştir.

Mevcut Durum Makul
Güvence Sağladığından
Eylem Öngörülmemiştir.

Mevcut Durum Makul
Güvence Sağladığından
Eylem Öngörülmemiştir.

un bir organizasyon

Mevcut Durum Makul
Güvence Sağladığından
Eylem Öngörülmemiştir.



Mevcut Durum Makul
Güvence Sağladığından
Eylem Öngörülmemiştir.



Mevcut Durum Makul
Güvence Sağladığından
Eylem Öngörülmemiştir.

önlemler almalıdır.

Mevcut Durum Makul Güvence Sağladığından eylem öngörülmemiştir.
Mevcut Durum Makul Güvence Sağladığından eylem öngörülmemiştir.
Mevcut Durum Makul Güvence Sağladığından eylem öngörülmemiştir.

Mevcut Durum Makul
Güvence Sağladığından
eylem öngörülmemiştir.

vri yapılmalıdır.

Mevcut Durum Makul
Güvence Sağladığından
Eylem Öngörülmemiştir.

Mevcut Durum Makul
Güvence Sağladığından
Eylem Öngörülmemiştir.

Mevcut Durum Makul
Güvence Sağladığından
Eylem Öngörülmemiştir.

Mevcut Durum Makul
Güvence Sağladığından
Eylem Öngörülmemiştir.

Mevcut Durum Makul
Güvence Sağladığından
Eylem Öngörülmemiştir.