

| 1- KONTROL ORTAMI |                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |              |                                                                                                                                       |                                          |                             |                                                           |                                   |                                                                                                                    |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Standart Kod No   | Kamu İç Kontrol Standartı ve Genel Şartı                                                                               | Mevcut Durum                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Eylem Kod No | Öngörülen Eylem veya Eylemler                                                                                                         | Sorumlu Birim veya Çalışma Grubu Üyeleri | İş Birtliği Yapılacak Birim | Çıktı/Sonuç                                               | Tamamlanma Tarihi                 | Açıklama                                                                                                           |
| 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.                     | Etik ve verimli bir iç kontrol sisteminin kurulması amacı ile 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu ile ilgili mevzuatla düzenlemeler ve uluslararası standartlar doğrultusunda "2024-2025 Türkiye Sağlık Enstitüleri Başkanlığı Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı" hazırlanarak yayımlanmıştır.İç kontrol sistemi ve işleyişi ile uyum eylem planı eylemlerinin üst yönetici tarafından yakından takip edileceğini bildiren "Yönetim Kararlılık Beyanı" yayımlanmıştır. Yönetici ve personel için "İç Kontrol" sunumu hazırlanarak e-posta ile tüm personele gönderilmiştir.Başkanlığımız web sitesinde "İç Kontrol" sekmesi güncel tutulmaktadır. Hizmet İçi Eğitim Planı kapsamında İç Kontrol ve Ön Mali Kontrol eğitimi düzenlenmiştir. | KOS 1.1.1    | "Yönetim Kararlılık Beyanı"nın yayımlanması                                                                                           | SGDB                                     | Tüm Birimler                | Yönetim Kararlılık Beyanı                                 | 31.12.2026                        | Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sağlanacaktır. |
|                   |                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | KOS 1.1.2    | Yönetici ve personel için "İç Kontrol" sunumu hazırlanarak e-posta ile gönderilmesi                                                   | SGDB                                     | Tüm Birimler                | İç Kontrol Sunumu                                         | 31.12.2026                        | Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sağlanacaktır. |
|                   |                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | KOS 1.1.3    | Başkanlığımız web sitesinde "İç Kontrol" sekmesinin güncel tutulması                                                                  | SGDB                                     | Tüm Birimler                | Web Sitesi Düzenlemesi                                    | 31.12.2026                        | Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sağlanacaktır. |
|                   |                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | KOS 1.1.4    | "İç Kontrol" eğitiminin düzenlenmesi                                                                                                  | SGDB                                     | Tüm Birimler                | Eğitim Katılımcı Listesi                                  | 31.12.2026                        | Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sağlanacaktır. |
| KOS 1.2           | İdarenin yöneticileri iç kontrol sisteminin uygulanmasında personele örnek olmalıdır.                                  | TÜSEB 2022-2023 Yılı İç Kontrol Sistemi Değerlendirme Raporu tüm personel ile paylaşılmıştır. Hizmet içi eğitimlerde ve birim içi toplantılarda raporun verileri değerlendirilmiştir. "2024-2025 Türkiye Sağlık Enstitüleri Başkanlığı Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı"nda yer alan öngörülen eylem çalışmalarının takip edilmesi ve üst yöneticiye raporlanması amacı ile 2024 ve 2025 Yılı Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı İzleme Raporu SGDB koordinasyonunda tüm birimlerin katılımı ile tamamlanarak İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulunun görüş ve önerileri ile üst yöneticiye sunulmuştur. TÜSEB 2024-2025 Yılı İç Kontrol Sistemi Değerlendirme Raporu çalışmaları devam etmektedir.                                    | KOS 1.2.1    | 2026 Yılı TÜSEB Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı eylemlerinin dönemsel (altı aylık) olarak üst yöneticiye raporlanması | Tüm Birimler                             | İKİYK SGDB                  | Uyum Eylem Planı İzleme Raporu                            | 31.06.2026<br>31.12.2026          | Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sağlanacaktır. |
|                   |                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | KOS 1.2.2    | Birim yöneticilerinin Uyum Eylem Planı İzleme Raporu'na yönelik değerlendirme toplantıları düzenlenmesi                               | Tüm Birimler                             | Tüm Birimler                | Uyum Eylem Planı İzleme Raporu Değerlendirme Toplantısı   | 31.12.2026                        | Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sağlanacaktır. |
| KOS 1.3           | Etik kurallar bilinmeli ve tüm faaliyetlerde bu kurallara uyulmalıdır.                                                 | Etik kuralların bilinmesi ve faaliyetlerde bu kurallara uyulması amacı ile Kamu Etik Davranış Kuralları tüm personele resmi yazı ve e-posta ile iletilmiştir. Hizmet içi eğitim kapsamında Cumhurbaşkanlığı Uzaktan Eğitim Kapısı üzerinden "Kamu Etiği ve Kamu Görevlileri Etik Davranış İlkeleri (İşaret Dili Destekli)" eğitimi düzenlenmiştir.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | KOS 1.3.1    | Etik davranış ilkeleri doğrultusunda Etik Slogan belirlenerek tüm personele e-posta/resmi yazı ile gönderilmesi                       | HHDB<br>YHDB                             | Tüm Birimler                | E-Posta Resmi Yazı                                        | 31.06.2026                        | Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sağlanacaktır. |
|                   |                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | KOS 1.3.2    | Kamu Etik Davranış Kurallarının tüm personele resmi yazı ve e-posta ile gönderilmesi                                                  | HHDB<br>YHDB                             | Tüm Birimler                | Resmi Yazı E-Posta                                        | 31.06.2026                        | Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sağlanacaktır. |
|                   |                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | KOS 1.3.3    | Kamu Etiği ve Kamu Görevlileri Etik Davranış İlkeleri eğitiminin düzenlenmesi                                                         | HHDB<br>YHDB                             | Tüm Birimler                | Eğitim Katılımcı Formu                                    | 31.12.2026                        | Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sağlanacaktır. |
| KOS 1.4           | Faaliyetlerde dürüstlük, saydamlık ve hesap verebilirlik sağlanmalıdır.                                                | Faaliyetlerde dürüstlük, saydamlık ve hesap verebilirlik amacı ile TÜSEB 2024 Yılı İdare Faaliyet Raporu, TÜSEB 2024 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu ve TÜSEB 2025 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu tüm birimlerin katılımı ile hazırlanmış ve web sitesinde yayımlanarak kamuoyuna duyurulmuştur.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | KOS 1.4.1    | İdare Faaliyet Raporu, Performans Programı ve Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporunun hazırlanarak yayımlanması                  | YHDB                                     | SGDB                        | İlgili Raporlar Web Sitesi Düzenlemeleri                  | İlgili Mevzuatta Belirtilen Tarih | Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sağlanacaktır. |
| KOS 1.5           | İdarenin personeline ve hizmet verenlere adil ve eşit davranılmalıdır.                                                 | Başkanlığımızda çalışan memnuniyetinin değerlendirilmesi amacı 2024 ve 2025 yıllarında "Çalışan Memnuniyet Anketi" ve "Yemek Hizmeti Memnuniyet Anketi" hazırlanarak personele gönderilmiştir.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | KOS 1.5.1    | Çalışan Memnuniyet Anketi ile Yemek Hizmeti Memnuniyet Anketinin düzenlenmesi ve sonuçlarının üst yöneticiye raporlanması             | YHDB                                     | Tüm Birimler                | Çalışan Memnuniyet Anketi Yemek Hizmeti Memnuniyet Anketi | 31.12.2026                        | Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sağlanacaktır. |
|                   |                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | KOS 1.5.2    | Kadın Erkek Fırsat Eşitliği (KEFE) Eğitimi ve Kadın Yasal Hakları Eğitimi'nin düzenlenmesi                                            | YHDB                                     | Tüm Birimler                | Eğitim Katılımcı Formu                                    | 31.12.2026                        | Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sağlanacaktır. |
| KOS 1.6           | İdarenin faaliyetlerine ilişkin tüm bilgi ve belgeler doğru, tam ve güvenilir olmalıdır.                               | İlgili mevzuatlar çerçevesinde idare iş ve işlemlerini yürütmekte olup, İç Kontrol Güvence Beyanı üst yönetici tarafından TÜSEB 2024 Yılı İdare Faaliyet Raporu kapsamında, harcama yetkilileri tarafından Birim Faaliyet Raporları kapsamında imzalanmıştır.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | KOS 1.6.1    | KOS 1.4.1'deki öngörülen eylem gerçekleştirilirken KOS 1.6 genel şartının dikkate alınması                                            | YHDB                                     | SGDB                        | İlgili Raporlar                                           | İlgili Mevzuatta Belirtilen Tarih | Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sağlanacaktır. |
|                   |                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | KOS 1.6.2    | İç Kontrol Güvence Beyanlarının üst yönetici ve harcama yetkilileri tarafından imzalanması                                            | Tüm Birimler                             | SGDB                        | İç Kontrol Güvence Beyanı                                 | İlgili Mevzuatta Belirtilen Tarih | Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sağlanacaktır. |
|                   |                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | KOS 1.6.3    | Doküman Yönetim Sistemi ve Standart Dosya Planı eğitimi düzenlenmesi                                                                  | YHDB                                     | Tüm Birimler                | Eğitim Katılımcı Formu                                    | 31.12.2026                        | Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sağlanacaktır. |

| 1- KONTROL ORTAMI |                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |              |                                                                                                                                                                     |                                          |                            |                                                                 |                                   |                                                                                                                    |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Standart Kod No   | Kamu İç Kontrol Standartı ve Genel Şartı                                                                                                                                                                            | Mevcut Durum                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Eylem Kod No | Öngörülen Eylem veya Eylemler                                                                                                                                       | Sorumlu Birim veya Çalışma Grubu Üyeleri | İş Birligi Yapılacak Birim | Çıktı/Sonuç                                                     | Tamamlanma Tarihi                 | Açıklama                                                                                                           |
| KOS2              | Miyon, organizasyon yapısı ve görevler: İdarelerin miyonu ile birimlerin ve personelin görev tanımları yazılı olarak belirlenmeli, personele duyurulmalı ve idarede uygun bir organizasyon yapısı oluşturulmalıdır. |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |              |                                                                                                                                                                     |                                          |                            |                                                                 |                                   |                                                                                                                    |
| KOS 2.1           | İdarenin miyonu yazılı olarak belirlenmeli, duyurulmalı ve personel tarafından benimsenmesi sağlanmalıdır.                                                                                                          | Başkanlığımız miyon ve vizyonu web sitesinde yayımlanmakta olup, tüm personele e-posta ile iletilmiştir. Başkanlığımız miyon ve vizyonuna bağlı olarak birim miyon ve vizyonlarının belirlenmiş ayrıca resmi yazı ile personele duyurulmuştur.                                                                                                                                                                        | KOS 2.1.1    | Başkanlığımız miyon ve vizyonunun tüm personele e-posta ile iletilmesi                                                                                              | SGDB                                     | Tüm Birimler               | E-Posta                                                         | 31.12.2026                        | Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sağlanacaktır. |
| KOS 2.2           | Miyonun gerçekleştirilmesini sağlamak üzere idare birimleri ve alt birimlerinde yürütülecek görevler yazılı olarak tanımlanmalı ve duyurulmalıdır.                                                                  | Enstitüleri Başkanlığı Teşkilat ve Görevleri Hakkında Yönetmelik" ile birimlerin görevleri belirlenmiştir. Birimlerin faaliyetlerine ilişkin olarak iş adımlarını içeren İş Süreçleri Tanımlama Formları taslak çalışması birimler tarafından gerçekleştirilmiştir. Görev Tanımı Oluşturma Formları güncelleme çalışması devam etmektedir.                                                                            | KOS 2.2.1    | "Görev Tanımı Oluşturma Formları" ile "İş Süreçleri Tanımlama Formları"nın güncellenmesi ve tüm personele tebliğ tebellüğü yapılması                                | YHDB                                     | Tüm Birimler               | Görev Tanımı Oluşturma Formu İş Süreçleri Tanımlama Formu       | 31.12.2026                        | Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sağlanacaktır. |
| KOS 2.3           | İdare birimlerinde personelin görevlerini ve bu görevlere ilişkin yetki ve sorumluluklarını kapsayan görev dağılım çizelgesi oluşturulmalı ve personele bildirilmelidir.                                            | İdare birimlerinde personelin görevlerini ve bu görevlere ilişkin yetki ve sorumluluklarını kapsayan "Görev Tanımı Oluşturma Formları" güncellenme çalışması devam etmektedir. İş adını gerçekleştiren sorumlular belirlenmiştir.                                                                                                                                                                                     | KOS 2.3.1    | KOS 2.2.1'deki öngörülen eylem gerçekleştirilirken personelin görevlerini ve bu görevlere ilişkin yetki ve sorumluluklarını kapsayan görev dağılımının belirlenmesi | YHDB                                     | Tüm Birimler               | Görev Tanımı Oluşturma Formu İş Süreçleri Tanımlama Formu       | 31.12.2026                        | Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sağlanacaktır. |
| KOS 2.4           | İdarenin ve birimlerinin teşkilat şeması olmalı ve buna bağlı olarak fonksiyonel görev dağılımı belirlenmelidir.                                                                                                    | Başkanlığımız teşkilat şeması "Türkiye Sağlık Enstitüleri Başkanlığı Teşkilat ve Görevleri Hakkında Yönetmelik" doğrultusunda belirlenmiştir. Enstitü teşkilat yapıları Enstitülerin Yapılması ve Faaliyetlerinin Yürütülmesine Danı Yönetmelikler doğrultusunda belirlenmiştir. Teşkilat şeması olmayan birimler için çalışmalar devam etmektedir.                                                                   | KOS 2.4.1    | Teşkilat şeması olmayan birimler için teşkilat şemalarının oluşturulması ve web sitesinde yayımlanması                                                              | Tüm Birimler                             | Tüm Birimler               | Teşkilat Şemaları Web Sitesi Düzenlemesi                        | 31.12.2026                        | Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sağlanacaktır. |
| KOS 2.5           | İdarenin ve birimlerinin organizasyon yapısı, temel yetki ve sorumluluk dağılımı, hesap verebilirlik ve uygun raporlama ilişkisini gösterecek şekilde olmalıdır.                                                    | Enstitüleri Başkanlığı Teşkilat ve Görevleri Hakkında Yönetmelik" ile birimlerin görevleri belirlenmiştir. Birimlerin faaliyetlerine ilişkin olarak iş adımlarını içeren İş Süreçleri Tanımlama Formları taslak çalışması birimler tarafından gerçekleştirilmiştir. Görev Tanımı Oluşturma Formları güncellenme çalışması devam etmektedir. TÜSEB Organizasyon Rehberinin güncellenmesi çalışmaları devam etmektedir. | KOS 2.5.1    | KOS 2.2.1'deki öngörülen eylem gerçekleştirilirken KOS 2.5 genel şartının dikkate alınması                                                                          | YHDB                                     | Tüm Birimler               | Görev Tanımı Oluşturma Formu İş Süreçleri Tanımlama Formu       | 31.12.2026                        | Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sağlanacaktır. |
| KOS 2.6           | İdarenin yöneticileri, faaliyetlerin yürütülmesinde hassas görevlere ilişkin prosedürleri belirlemeli ve personele duyurmalıdır.                                                                                    | Hassas görevleri de içeren iş süreçlerine ilişkin prosedürler hazırlanmıştır. "Hassas Görev Envanter Form"larının güncellenmesi çalışmaları devam etmektedir.                                                                                                                                                                                                                                                         | KOS 2.6.1    | "Hassas Görev Envanter Form"larının güncellenmesi                                                                                                                   | YHDB                                     | Tüm Birimler               | Hassas Görev Envanter Formu                                     | 31.12.2026                        | Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sağlanacaktır. |
| KOS 2.7           | Her düzeydeki yöneticiler verilen görevlerin sonucunu izlemeye yönelik mekanizmalar oluşturmalıdır.                                                                                                                 | Stratejik Planda yer alan amaç ve hedefler doğrultusunda TÜSEB 2024 Yılı Performans Programı ve 2025 Yılı Performans Programı hazırlanarak web sitesinde yayımlanmıştır. Başkanlığımız birimleri tarafından hazırlanan Birim Faaliyet Raporları dikkate alınarak, 2024 Yılı İdare Faaliyet Raporu hazırlanmıştır.                                                                                                     | KOS 2.7.1    | Performans Programı, Birim Faaliyet Raporu, İdare Faaliyet Raporunun hazırlanması                                                                                   | Tüm Birimler                             | SGDB                       | Performans Programı Birim Faaliyet Raporu İdare Faaliyet Raporu | İlgili Mevzuatta Belirtilen Tarih | Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sağlanacaktır. |

[illegible]

| 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 | İş Birliği Yapılacak Birim | Çıktı/ Sonuç                                                                    | Tamamlanma Tarihi                                                | Açıklama                                                                                                           |
| RDS5                 | Planlama ve Programlama:İdareler, faaliyetlerini, amaç, hedef ve göstergelerini ve bunları gerçekleştirmek için ihtiyaç duydukları kaynakları içeren plan ve programlarını oluşturmali ve duyurmali, faaliyetlerinin plan ve programlara uygunluğunu sağlamalıdır. |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |              |                                                                                                                                                                                                                          |                                          |                            |                                                                                 |                                                                  |                                                                                                                    |
| RDS 5.1              | İdareler, misyon ve vizyonlarını oluşturmak, stratejik amaçlar ve ölçülebilir hedefler saptamak, performanslarını ölçmek, izlemek ve değerlendirmek amacıyla katılmış yöntemlerle stratejik plan hazırlamalıdır.                                                   | TÜSEB 2024-2028 yıllarını kapsayan Stratejik Planı yürürlüktedir. 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu uyarınca SGDB koordinasyonunda harcama birimlerinden alınan veriler doğrultusunda hazırlanan TÜSEB 2024 ve 2025 Yılı Performans Programları, Ocak ayı içerisinde web sitesinde yayımlanmış ve kamuoyuna sunulmuştur. Yatırım Programı Hazırlama Rehberi Taslağı, Bütçe Hazırlama Rehberi Taslağı ve Bütçe Hazırlık Süreci dokümanlarında yer alan açıklamalar ile genel ilkeler ve standartlar çerçevesinde ilgili dönemin bütçe hazırlıkları Stratejik Plan ve Performans Programlarına uygun olarak yapılmıştır. Kamu İdarelerince Hazırlanacak Stratejik Planlar ve Performans Programları ile Faaliyet Raporlarına İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik, ilgili mevzuatlar ve Birim Faaliyet Raporları esas alınarak hazırlanan; TÜSEB 2023 Yılı İdare Faaliyet Raporu ve TÜSEB 2024 Yılı İdare Faaliyet Raporu şubat ayı içerisinde web sitesinde yayımlanmıştır. |              |                                                                                                                                                                                                                          |                                          |                            |                                                                                 | Mevcut durum makul güvence sağladığı için eylem öngörülmemiştir. |                                                                                                                    |
| RDS 5.2              | Performans Programının hazırlanması                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | RDS 5.2.1    | Performans Programının hazırlanması                                                                                                                                                                                      | Tüm Birimler                             | SGDB                       | Performans Programı                                                             | İlgili Mevzuatta Belirtilen Tarih                                | Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sağlanacaktır. |
| RDS 5.3              | İdareler, bütçelerini stratejik planlarına ve performans programlarına uygun olarak hazırlamalıdır.                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | RDS 5.3.1    | Bütçe çalışmalarının RDS 5.3 genel şartına uygun olarak yapılması                                                                                                                                                        | Tüm Birimler                             | SGDB                       | İlgili Doküman                                                                  | İlgili Mevzuatta Belirtilen Tarih                                | Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sağlanacaktır. |
| RDS 5.4              | Yöneticiler, faaliyetlerin ilgili mevzuat, stratejik plan ve performans programıyla belirlenen amaç ve hedeflere uygunluğunu sağlamalıdır.                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | RDS 5.4.1    | Birim Faaliyet Raporu ve İdare Faaliyet Raporu hazırlanırken RDS 5.4 şartının dikkate alınması                                                                                                                           | Tüm Birimler                             | SGDB                       | Birim Faaliyet Raporu İdare Faaliyet Raporu                                     | İlgili Mevzuatta Belirtilen Tarih                                | Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sağlanacaktır. |
| RDS 5.5              | Yöneticiler, görev alanları çerçevesinde idarenin hedeflerine uygun özel hedefler belirlemeli ve personeline duyurmalıdır.                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | RDS 5.5.1    | RDS 5.4.1 öngörülen eylemi gerçekleştirilirken RDS 5.5 şartının dikkate alınması                                                                                                                                         | Tüm Birimler                             | SGDB                       | Birim Faaliyet Raporu İdare Faaliyet Raporu                                     | İlgili Mevzuatta Belirtilen Tarih                                | Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sağlanacaktır. |
| RDS 5.6              | İdarenin ve birimlerinin hedefleri, spesifik, ölçülebilir, ulaşılabilir, ilgili ve süreli olmalıdır.                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | RDS 5.6.1    | RDS 5.4.1 öngörülen eylemi gerçekleştirilirken RDS 5.6 şartının dikkate alınması                                                                                                                                         | Tüm Birimler                             | SGDB                       | Birim Faaliyet Raporu İdare Faaliyet Raporu                                     | İlgili Mevzuatta Belirtilen Tarih                                | Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sağlanacaktır. |
| 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 | İş Birliği Yapılacak Birim | Çıktı/ Sonuç                                                                    | Tamamlanma Tarihi                                                | Açıklama                                                                                                           |
| RDS6                 | Risklerin belirlenmesi ve değerlendirilmesi: İdareler, sistemli bir şekilde analizler yaparak amaç ve hedeflerinin gerçekleşmesini engelleyebilecek iç ve dış riskleri tanımlayarak değerlendirmeli ve almak üzere önlemleri belirlemelidir.                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |              |                                                                                                                                                                                                                          |                                          |                            |                                                                                 |                                                                  |                                                                                                                    |
| RDS 6.1              | İdareler, her yıl sistemli bir şekilde amaç ve hedeflerine yönelik riskleri belirlemelidir.                                                                                                                                                                        | Amaç ve hedeflere yönelik olarak etki-olasılık analizlerinin yapılması ve risklerin güncellenmesi amacı "Risk Belirleme ve Kontrol Faaliyetleri Formu", "Risk Envanteri Formu" ve "Risk Haritası" çalışmaları devam etmektedir.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | RDS 6.1.1    | Operasyonel risklerin belirlenmesi ve "Risk Belirleme ve Kontrol Faaliyetleri Formu", "Risk Envanteri Formu" ve "Risk Haritası" çalışmalarının RDS 6.1, RDS 6.2, RDS 6.3 genel şartları doğrultusunda gerçekleştirilmesi | YHDB                                     | Tüm Birimler               | Risk Belirleme ve Kontrol Faaliyetleri Formu Risk Envanteri Formu Risk Haritası | 31.12.2026                                                       | Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sağlanacaktır. |
| RDS 6.2              | Risklerin gerçekleşme olasılığı ve muhtemel etkileri yılda en az bir kez analiz edilmelidir.                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | RDS 6.2.1    | Stratejik Plan'da yer alan amaç ve hedefler doğrultusunda belirlenmiş kurumsal risklere ilişkin mevcut kurumsal risklerin izlenmesi ve değerlendirilmesi                                                                 | SGDB                                     | Tüm Birimler               | Kurumsal Riskler                                                                | 31.12.2026                                                       | Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sağlanacaktır. |
| RDS 6.3              | Risklere karşı alınacak önlemler belirlenerek eylem planları oluşturulmalıdır.                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | RDS 6.3.1    | İdare Risk Eylem Planının hazırlanması                                                                                                                                                                                   | YHDB SGDB                                | Tüm Birimler               | İdare Risk Eylem Planı                                                          | 31.12.2026                                                       | Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sağlanacaktır. |

| 3- KONTROL FAALİYETLERİ |                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |              |                                                                                                             |                                          |                            |                            |                   |                                                                                                                    |
|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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 | İş Birliği Yapılacak Birim | Çıktı/ Sonuç               | Tamamlanma Tarihi | Açıklama                                                                                                           |
| KFS7                    | Kontrol stratejileri ve yöntemleri: İdareler, hedeflerine ulaşmayı amaçlayan ve riskleri karşılamaya uygun kontrol strateji ve yöntemlerini belirlemeli ve uygulamalıdır.                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |              |                                                                                                             |                                          |                            |                            |                   |                                                                                                                    |
| KFS 7.1                 | Her bir faaliyet ve riskleri için uygun kontrol strateji ve yöntemleri (düzenli gözden geçirme, örneklemle yolıyla kontrol, karşılaştırma, onaylama, raporlama, koordinasyon, doğrulama, analiz etme, yetkilendirme, gözetim, inceleme, izleme v.b.) belirlenmeli ve uygulanmalıdır. | “Risk Belirleme ve Kontrol Faaliyetleri Formu” (Varlıkların dönemsel kontrolü ve güvenliğinin sağlanması, işlem öncesi kontrol, süreç kontrolü ve işlem sonrası kontrolleri, belirlenen kontrol yönteminin maliyetinin beklenen faydayı aşmayacak şekilde) çalışmalarını devam ettirmektedir.                                                                                                                                                                   | KFS 7.1.1    | RDS 6.1.1 eylemleri gerçekleştirilirken KFS 7.1, KFS 7.2, KFS 7.3, KFS 7.4 genel şartların dikkate alınması | YHDB                                     | Tüm Birimler               | Kontrol Faaliyetleri Formu | 31.12.2026        | Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sağlanacaktır. |
| KFS 7.2                 | Kontroller, gerekli hallerde, işlem öncesi kontrol, süreç kontrolü ve işlem sonrası kontrolleri de kapsamalıdır.                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |              |                                                                                                             |                                          |                            |                            |                   |                                                                                                                    |
| KFS 7.3                 | Kontrol faaliyetleri, varlıkların dönemsel kontrolünü ve güvenliğinin sağlanmasını kapsamalıdır.                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |              |                                                                                                             |                                          |                            |                            |                   |                                                                                                                    |
| KFS 7.4                 | Belirlenen kontrol yönteminin maliyeti beklenen faydayı aşmamalıdır.                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |              |                                                                                                             |                                          |                            |                            |                   |                                                                                                                    |
| 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 | İş Birliği Yapılacak Birim | Çıktı/ Sonuç               | Tamamlanma Tarihi | Açıklama                                                                                                           |
| KFS8                    | Prosedürlerin belirlenmesi ve belgelenmesi: İdareler, faaliyetleri ile mali karar ve işlemleri için gerekli yazılı prosedürleri ve bu alanlara ilişkin düzenlemeleri hazırlamalı, güncellemeli ve ilgili personelin erişimine sunmalıdır.                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |              |                                                                                                             |                                          |                            |                            |                   |                                                                                                                    |
| KFS 8.1                 | İdareler, faaliyetleri ile mali karar ve işlemleri hakkında yazılı prosedürler belirlemelidir.                                                                                                                                                                                       | SGDB koordinasyonunda tüm birimlerin katılımı ile toplantılar gerçekleştirilmiş, prosedürlerin oluşturulması ile ilgili bilgiler verilmiştir. Faaliyetlerin ve mali karar ve işlemlerin başlaması, uygulanması ve sonuçlandırılması aşamaların gösteriş iş adımlarına uygun olarak İç Kontrol Sistemi Prosedür çalışması gerçekleştirilmiş resmi yazı ile tüm personele duyurulmuştur. Personelin sürekli erişim sağlaması için dijital ortamda saklanmaktadır. | KFS 8.1.1    | Prosedürlerin güncellenmesi ve personele duyurulması                                                        | YHDB                                     | Tüm Birimler               | Prosedürler                | 31.12.2026        | Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sağlanacaktır. |
| KFS 8.2                 | Prosedürler ve ilgili dokümanlar, faaliyet veya mali karar ve işlemin başlaması, uygulanması ve sonuçlandırılması aşamalarını kapsamalıdır.                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |              |                                                                                                             |                                          |                            |                            |                   |                                                                                                                    |
| KFS 8.3                 | Prosedürler ve ilgili dokümanlar, güncel, kapsamlı, mevzuata uygun ve ilgili personel tarafından anlaşılabilir ve ulaşılabilir olmalıdır.                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |              |                                                                                                             |                                          |                            |                            |                   |                                                                                                                    |
| 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 | İş Birliği Yapılacak Birim | Çıktı/ Sonuç               | Tamamlanma Tarihi | Açıklama                                                                                                           |
| KFS9                    | Görevler ayrılığı:Hata, eksiklik, yanlışlık, usulsüzlük ve yolsuzluk risklerini azaltmak için faaliyetler ile mali karar ve işlemlerin onaylanması, uygulanması, kaydedilmesi ve kontrol edilmesi görevleri personel arasında paylaştırılmıdır.                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |              |                                                                                                             |                                          |                            |                            |                   |                                                                                                                    |
| KFS 9.1                 | Her faaliyet veya mali karar ve işlemin onaylanması, uygulanması, kaydedilmesi ve kontrolü görevleri farklı kişilere verilmelidir.                                                                                                                                                   | Faaliyet ve mali kararlarda "Görevler Ayrılığı" ilkesi Kamu İç Kontrol Yönetmeliği ve ilgili mevzuatlar çerçevesinde yürütülmektedir. Risklere karşı önlem alınmaktadır.                                                                                                                                                                                                                                                                                        |              |                                                                                                             |                                          |                            |                            |                   | Mevcut durum makul güvence sağladığı için eylem öngörülmemiştir.                                                   |
| KFS 9.2                 | Personel sayısının yetersizliği nedeniyle görevler ayrılığı ilkesinin tam olarak uygulanmadığı idarelerin yöneticileri risklerin farkında olmalı ve gerekli önlemleri almalıdır.                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |              |                                                                                                             |                                          |                            |                            |                   |                                                                                                                    |

| 3- KONTROL FAALİYETLERİ |                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |              |                                                                                                                           |                                          |                            |                        |                   |                                                                                                                    |
|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------|------------------------|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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 | İş Birliği Yapılacak Birim | Çıktı/ Sonuç           | Tamamlanma Tarihi | Açıklama                                                                                                           |
| KFS10                   | Hiyerarşik kontroller:Yöneticiler, iş ve işlemlerin prosedürlere uygunluğunu sistemli bir şekilde kontrol etmelidir.                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |              |                                                                                                                           |                                          |                            |                        |                   |                                                                                                                    |
| KFS 10.1                | Yöneticiler, prosedürlerin etkili ve sürekli bir şekilde uygulanması için gerekli kontrolleri yapmalıdır.                                                                                                                                              | Başkanlığımız faaliyetleri ile ilgili mali karar ve işlemler mevcut yasal düzenlemelere göre yürütülmekte olup, İç Kontrol Sistemi Prosedür çalışması tüm birimlerin katılımı ile gerçekleştirilmiş ve prosedürler resmi yazı ile tüm personele duyurulmuştur. Personelin sürekli erişim sağlaması için dijital ortamda saklanmaktadır.                                                                           | KFS 10.1.1   | KFS 8.1.1 eylemi gerçekleştirilirken KFS 10.1 genel şartının dikkate alınması                                             | YHDB                                     | Tüm Birimler               | Prosedürler            | 31.12.2026        | Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sağlanacaktır. |
| KFS 10.2                | Yöneticiler, personelin iş ve işlemlerini izlemeli ve onaylamalı, hata ve usulsüzlüklerin giderilmesi için gerekli talimatları vermelidir.                                                                                                             | Süreç kontrolü para/finanş yöntemiyle izlenmektedir. Hatalar geri bildirim yöntemiyle düzeltilmektedir.Usulsüzlüklere karşı "Kamu Etik Sözleşmesi" tüm personele imzalatılmaktadır. Hata, usulsüzlük ve yolsuzluk bildirimleri ile ilgili mevzuat hükümleri doğrultusunda tüm personele eğitim verilmiştir. Hata ve usulsüzlüklerin bildirimine ilişkin broşür hazırlanarak e-posta ile personele gönderilmiştir. | KFS 10.2.1   | BİS 16.1.1 ve BİS 16.2.1 eylemi gerçekleştirilirken KFS 10.2 genel şartının dikkate alınması                              | HHDB                                     | Tüm Birimler               | Eğitim Katılımcı Formu | 31.12.2026        | Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sağlanacaktır. |
| 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 | İş Birliği Yapılacak Birim | Çıktı/ Sonuç           | Tamamlanma Tarihi | Açıklama                                                                                                           |
| KFS11                   | Faaliyetlerin sürekliliği:İdareler, faaliyetlerin sürekliliğini sağlamaya yönelik önlemleri almalıdır.                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |              |                                                                                                                           |                                          |                            |                        |                   |                                                                                                                    |
| KFS 11.1                | Personel yetersizliği, geçici veya sürekli olarak görevden ayrılma, yeni bilgi sistemlerine geçiş, yöntem veya mevzuat değişiklikleri ile olağanüstü durumlar gibi faaliyetlerin sürekliliğini etkileyen nedenlere karşı gerekli önlemler alınmalıdır. | Faaliyetlerin yürütülmesinde yaşanan gecikmeleri önlemek ve faaliyetlerin sürekliliğini sağlamak için birim bazlı vekil personel belirlenmiş resmi yazı ile duyurulmuştur.İç Kontrol Sistemi Standart Form çalışması kapsamında işten ayrılan personelin iş veya işlemlerinin durumunu ve gerekli belgelerin devri için "Görev Devri Raporu Formu" hazırlanmıştır.                                                |              |                                                                                                                           |                                          |                            |                        |                   | Mevcut durum makul güvence sağladığı için eylem öngörülmemiştir.                                                   |
| KFS 11.2                | Gerekli hallerde usulüne uygun olarak vekil personel görevlendirilmelidir.                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |              |                                                                                                                           |                                          |                            |                        |                   |                                                                                                                    |
| KFS 11.3                | Görevinden ayrılan personelin, iş veya işlemlerinin durumunu ve gerekli belgeleri de içeren bir rapor hazırlaması ve bu raporu görevlendirilen personele vermesi yönetici tarafından sağlanmalıdır.                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |              |                                                                                                                           |                                          |                            |                        |                   |                                                                                                                    |
| 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 | İş Birliği Yapılacak Birim | Çıktı/ Sonuç           | Tamamlanma Tarihi | Açıklama                                                                                                           |
| KFS12                   | Bilgi sistemleri kontrolleri:İdareler, bilgi sisteminin sürekliliğini ve güvenilirliğini sağlamak için gerekli kontrol mekanizmaları geliştirmelidir.                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |              |                                                                                                                           |                                          |                            |                        |                   |                                                                                                                    |
| KFS 12.1                | Bilgi sisteminin sürekliliğini ve güvenilirliğini sağlayacak kontroller yazılı olarak belirlenmeli ve uygulanmalıdır.                                                                                                                                  | Bilgi sisteminin kontrollerine ilişkin iç kontrol sistemi çalışmaları kapsamında yazılı prosedür ve formlar oluşturulmuştur. Yönetim Bilgi Sistemi oluşturulması çalışmaları devam etmektedir.                                                                                                                                                                                                                    | KFS 12.1.1   | Bilgi sistemleri güvenliği kapsamında kurumsal ve personel düzeyinde gizlilik sözleşmelerinin hazırlanması ve uygulanması | YHDB<br>HHDB                             | Tüm Birimler               | Gizlilik Sözleşmesi    | 31.12.2026        | Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sağlanacaktır. |
| KFS 12.2                | Bilgi sistemine veri ve bilgi girişi ile bunlara erişim konusunda yetkilendirmeler yapılmalı, hata ve usulsüzlüklerin önlenmesi, tespit edilmesi ve düzeltilmesini sağlayacak mekanizmalar oluşturulmalıdır.                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | KFS 12.2.1   | Bilgi sisteminin kontrolü ve güvenliğinden sorumlu personele yazılı yetkilendirme yapılması                               | YHDB                                     | Tüm Birimler               | Resmi Yazı             | 31.12.2026        | Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sağlanacaktır. |
| KFS 12.3                | İdareler bilginin yönetişimini sağlayacak mekanizmalar geliştirmelidir.                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | KFS 12.3.1   | BİS 13.5.1 eylemi gerçekleştirilirken KFS 12.3 genel şartının dikkate alınması                                            | YHDB                                     | Tüm Birimler               | Yönetim Bilgi Sistemi  | 31.12.2026        | Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sağlanacaktır. |

| 4- BİLGİ VE İLETİŞİM |                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |              |                                                                                                                                      |                                          |                            |                                                                 |                                   |                                                                                                                    |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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 | İş Birliği Yapılacak Birim | Çıktı/ Sonuç                                                    | Tamamlanma Tarihi                 | Açıklama                                                                                                           |
| BİS13                | <b>Bilgi ve İletişim:</b> İdareler, birimlerinin ve çalışanlarının performansının izlenebilmesi, karar alma süreçlerinin sağlıklı bir şekilde işleyebilmesi ve hizmet sunumunda etkinlik ve memnuniyetin sağlanması amacıyla uygun bir bilgi ve iletişim sistemine sahip olmalıdır. |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |              |                                                                                                                                      |                                          |                            |                                                                 |                                   |                                                                                                                    |
| BİS 13.1             | İdarelerde, yatay ve dikey iç iletişim ile dış iletişimi kapsayan etkili ve sürekli bir bilgi ve iletişim sistemi olmalıdır.                                                                                                                                                        | Başkanlığımız kurumsal web sitesi ve hizmet alanlara yönelik kurumsal e-posta adresimiz ayrıca birim mail grupları bulunmaktadır.CİMER ve SABİM bağlantısı başkanlık web sitesinde yer almakta olup, başvurular yanıtlanmaktadır. Yatay ve dikey iç iletişim ile dış iletişimi kapsayan etkili ve sürekli bir bilgi ve iletişim sistemi olarak DYS (Doküman Yönetim Sistemi) kullanılmaktadır. Bilgiye zamanında doğru, tam, güncel ve kesintisiz ulaşılabilmek birim bazlı dijital çalışma ortamlarından yararlanılmaktadır. | BİS 13.1.1   | Başkanlık faaliyetleri ile ilgili web sitesinin güncel tutulması                                                                     | Tüm Birimler                             | Tüm Birimler               | Web Sitesi Düzenlemeleri                                        | 31.12.2026                        | Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sağlanacaktır. |
| BİS 13.2             | Yöneticiler ve personel, görevlerini yerine getirebilmeleri için gerekli ve yeterli bilgiye zamanında ulaşabilmelidir.                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | BİS 13.2.1   | Birim bazlı dijital çalışma ortamlarında arşiv oluşturulması                                                                         | Tüm Birimler                             | YHDB                       | Dijital Çalışma Ortamı                                          | 31.12.2026                        | Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sağlanacaktır. |
| BİS 13.3             | Bilgiler doğru, güvenilir, tam, kullanışlı ve anlaşılabilir olmalıdır.                                                                                                                                                                                                              | Birim ve İdare Faaliyet Raporları, İç Kontrol Güvence Beyanları, Stratejik Plan ve Performans Programı ile bilgilerin doğru, güvenilir, tam, kullanışlı ve anlaşılabilirliği sağlanmaktadır                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | BİS 13.3.1   | KOS 2.7.1 eylemleri gerçekleştirilirken BİS 13.3 genel şartının dikkate alınması                                                     | Tüm Birimler                             | SGDB                       | Performans Programı Birim Faaliyet Raporu İdare Faaliyet Raporu | İlgili Mevzuatta Belirtilen Tarih | Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sağlanacaktır. |
| BİS 13.4             | Yöneticiler ve ilgili personel, performans programı ve bütçenin uygulanması ile kaynak kullanıma ilişkin diğer bilgilere zamanında erişebilmelidir.                                                                                                                                 | 2024 Yılı Performans Programı, 2025 Yılı Performans Programı hazırlanarak Başkanlığımız web sitesinde yayımlanmıştır. 2024 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu ile 2025 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu ve Mali Duyurular hazırlanarak web sitesinde yayımlanmıştır.                                                                                                                                                                                                                                | BİS 13.4.1   | Performans Programı ve Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporunun web sitesinde yayımlanması                                       | YHDB                                     | SGDB                       | Web Sitesi Düzenlemesi                                          | İlgili Mevzuatta Belirtilen Tarih | Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sağlanacaktır. |
| BİS 13.5             | Yönetim bilgi sistemi, yönetimin ihtiyaç duyduğu gerekli bilgileri ve raporları üretebilecek ve analiz yapma imkanı sunacak şekilde tasarlanmalıdır.                                                                                                                                | Başkanlığımızda kullanılan elektronik sistemler ihtiyaç duyduğu gerekli bilgileri ve raporları üretebilecek ve analiz yapma imkanı sunacak şekildedir. Yönetim Bilgi Sistemi kurulması çalışmaları devam etmektedir.                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | BİS 13.5.1   | Yönetimin ihtiyaç duyduğu gerekli bilgileri ve raporları üretebilecek ve analiz yapma imkanı sunacak Yönetim Bilgi Sistemi kurulması | YHDB                                     | Tüm Birimler               | Yönetim Bilgi Sistemi                                           | 31.12.2026                        | Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sağlanacaktır. |
| BİS 13.6             | Yöneticiler, idarenin misyon, vizyon ve amaçları çerçevesinde beklentilerini görev ve sorumlulukları kapsamında personele bildirmelidir.                                                                                                                                            | Yönetim Kararlılık Beyan'ında üst yönetici idarenin misyon, vizyon ve amaçları doğrultusunda beklentilerini personele bildirmiştir.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | BİS 13.6.1   | KOS 1.1.1 eylemi gerçekleştirilirken BİS 13.6 genel şartının dikkate alınması                                                        | SGDB                                     | Tüm Birimler               | Yönetim Kararlılık Beyanı                                       | 31.12.2026                        | Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sağlanacaktır. |
| BİS 13.7             | İdarenin yatay ve dikey iletişim sistemi personelin değerlendirme, öneri ve sorunlarını iletebilmelerini sağlamalıdır.                                                                                                                                                              | Başkanlığımız bünyesinde çalışan personel kurumsal iletişim mekanizmalarını kullanarak değerlendirme, öneri ve şikayetlerini idari amirlerine iletebilmektedir. Ayrıca Çalışan Memnuniyet Anketi ve Yemek Hizmeti Memnuniyet Anketi ile personel görüş, öneri ve sorunlarını iletebilmektedir.                                                                                                                                                                                                                                | BİS 13.7     | KOS 1.5.1 eylemi gerçekleştirilirken BİS 13.7 genel şartının dikkate alınması                                                        | YHDB                                     | Tüm Birimler               | Çalışan Memnuniyet Anketi Yemek Hizmeti Memnuniyet Anketi       | 31.12.2026                        | Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sağlanacaktır. |

| 4- BİLGİ VE İLETİŞİM |                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |              |                                                                                                                                                 |                                          |                            |                                                              |                                   |                                                                                                                    |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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 | İş Birliği Yapılacak Birim | Çıktı/ Sonuç                                                 | Tamamlanma Tarihi                 | Açıklama                                                                                                           |
| BİS14                | Raporlama:İdarenin amaç, hedef, gösterge ve faaliyetleri ile sonuçları, saydamlık ve hesap verebilirlik ilkeleri doğrultusunda raporlanmalıdır.                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |              |                                                                                                                                                 |                                          |                            |                                                              |                                   |                                                                                                                    |
| BİS 14.1             | İdareler her yıl amaçları, hedefleri, stratejileri, varlıkları, yükümlülükleri ve performans programlarını kamuoyuna açıklamalıdır.                                                                                       | 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 9'uncu maddesinin 4'üncü fıkrası ile Kamu İdarelerince Hazırlanacak Stratejik Planlar ve Performans Programları ile Faaliyet Raporlarına İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik ve Bütçe Hazırlama Rehberi doğrultusunda TÜSEB 2024 ve TÜSEB 2025 yılı Performans Programı hazırlanmış ve web sitesinde yayımlanmıştır.                        | BİS 14.1.1   | Performans Program'ının web sitesinde yayımlanması                                                                                              | YHDB                                     | SGDB                       | Web Sitesi Düzenlemesi                                       | İlgili Mevzuatta Belirtilen Tarih | Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sağlanacaktır. |
| BİS 14.2             | İdareler, bütçelerinin ilk alt aylık uygulama sonuçları, ikinci alt aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini kamuoyuna açıklamalıdır.                                                                       | 5018 sayılı Kamu Mali Yönetim ve Kontrol Kanununun 30'uncu maddesi ve Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığının yazısına istinaden 2025 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu hazırlanarak kamuoyuna açıklanmıştır ve web sitesinde yayımlanmıştır.                                                                                                                                     | BİS 14.2.1   | Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu'nun web sitesinde yayımlanması                                                                        | YHDB                                     | SGDB                       | Web Sitesi Düzenlemesi                                       | İlgili Mevzuatta Belirtilen Tarih | Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sağlanacaktır. |
| BİS 14.3             | Faaliyet sonuçları ve değerlendirmeler idare faaliyet raporunda gösterilmeli ve duyurulmalıdır.                                                                                                                           | Kamu İdarelerince Hazırlanacak Stratejik Planlar ve Performans Programları ile Faaliyet Raporlarına İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik, ilgili mevzuatlar ve Birim Faaliyet Raporları esas alınarak hazırlanan TÜSEB 2023 Yılı İdare Faaliyet Raporu ve TÜSEB 2024 Yılı İdare Faaliyet Raporu web sitesinde yayımlanmıştır.                                                                    | BİS 14.3.1   | İdare Faaliyet Raporu'nun web sitesinde yayımlanması                                                                                            | YHDB                                     | SGDB                       | Web Sitesi Düzenlemesi                                       | İlgili Mevzuatta Belirtilen Tarih | Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sağlanacaktır. |
| BİS 14.4             | Faaliyetlerin gözetimi amacıyla idare içinde yatay ve dikey raporlama ağı yazılı olarak belirlenmeli, birim ve personel, görevleri ve faaliyetleriyle ilgili hazırlanması gereken raporlar hakkında bilgilendirilmelidir. | Faaliyet ve görevler ile ilgili mevzuat ve rehberler doğrultusunda raporlar hazırlanmakta ve kamuoyuna duyurulmaktadır. Ayrıca "İş Süreçleri Tanımlama Formları" taslak çalışmasında birim ve personelin raporlama ile ilgili iş adamları belirlenmiştir.                                                                                                                                               | BİS 14.4.1   | "Görev Tanımı Oluşturma Formları" ile "İş Süreçleri Tanımlama Formları"nın güncellenmesi ve tüm personele tebliğ tebliğü yapılması              | YHDB                                     | Tüm Birimler               | Görev Tanımı Oluşturma Formu<br>İş Süreçleri Tanımlama Formu | 31.12.2026                        | Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sağlanacaktır. |
| 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 | İş Birliği Yapılacak Birim | Çıktı/ Sonuç                                                 | Tamamlanma Tarihi                 | Açıklama                                                                                                           |
| BİS15                | Kayıt ve dosyalama sistemi:İdareler, gelen ve giden her türlü evrak dahil iş ve işlemlerin kaydedildiği, sınıflandırıldığı ve dosyalandığı kapsamlı ve güncel bir sisteme sahip olmalıdır.                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |              |                                                                                                                                                 |                                          |                            |                                                              |                                   |                                                                                                                    |
| BİS 15.1             | Kayıt ve dosyalama sistemi, elektronik ortamdakiler dahil, gelen ve giden evrak ile idare içi haberleşmeyi kapsamalıdır.                                                                                                  | TÜSEB Doküman Yönetim Prosedürü hazırlanmış, bu kapsamda tüm 2025 yılında birim kalite sorumlularına doküman hazırlama eğitimi verilmiştir. Enstitü birim-bölüm iş süreçlerine ait İş Süreçleri Tanımlama Formları hazırlanmış, taslak dokümanlara kontrol süreçleri yürütülmüştür. TÜSEB güncel doküman listesi tutulmaya başlanmıştır. Kalite Yönetim Sistemi kurulma çalışmalarına devam etmektedir. | BİS 15.1.1   | Kalite Yönetim Sisteminin kurulması kapsamında; TÜSEB genel evrak yönetimi, standart dosya planı ile belge yönetim çalışmalarına devam edilmesi | YHDB                                     | Tüm Birimler               | DYS Üzerinde Standart Dosya Planı ile Yönetilen Evraklar     | Sürekli                           | Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sağlanacaktır. |
| BİS 15.2             | Kayıt ve dosyalama sistemi kapsamlı ve güncel olmalı, yönetici ve personel tarafından ulaşılabilir ve izlenebilir olmalıdır.                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |              |                                                                                                                                                 |                                          |                            |                                                              |                                   |                                                                                                                    |
| BİS 15.3             | Kayıt ve dosyalama sistemi, kişisel verilerin güvenliğini ve korunmasını sağlamalıdır.                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |              |                                                                                                                                                 |                                          |                            |                                                              |                                   |                                                                                                                    |
| BİS 15.4             | Kayıt ve dosyalama sistemi belirlenmiş standartlara uygun olmalıdır.                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |              |                                                                                                                                                 |                                          |                            |                                                              |                                   |                                                                                                                    |
| BİS 15.5             | Gelen ve giden evrak zamanında kaydedilmeli, standartlara uygun bir şekilde sınıflandırılmalı ve arşiv sistemine uygun olarak muhafaza edilmelidir.                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |              |                                                                                                                                                 |                                          |                            |                                                              |                                   |                                                                                                                    |
| BİS 15.6             | İdarenin iş ve işlemlerinin kaydı, sınıflandırılması, korunması ve erişimini de kapsayan, belirlenmiş standartlara uygun arşiv ve dokümantasyon sistemi oluşturulmalıdır.                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |              |                                                                                                                                                 |                                          |                            |                                                              |                                   |                                                                                                                    |
| 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 | İş Birliği Yapılacak Birim | Çıktı/ Sonuç                                                 | Tamamlanma Tarihi                 | Açıklama                                                                                                           |
| BİS16                | Hata, usulsüzlük ve yolsuzlukların bildirilmesi:İdareler, hata, usulsüzlük ve yolsuzlukların belirlenen bir düzen içinde bildirilmesini sağlayacak yöntemler oluşturmalıdır.                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |              |                                                                                                                                                 |                                          |                            |                                                              |                                   |                                                                                                                    |
| BİS 16.1             | Hata, usulsüzlük ve yolsuzlukların bildirim yöntemleri belirlenmeli ve duyurulmalıdır.                                                                                                                                    | Hata, usulsüzlük ve yolsuzluk bildirimleri ile ilgili mevzuat çerçevesinde personel bilgilendirme eğitimi gerçekleştirilmiştir. Hata ve usulsüzlüklerin bildirimine ilişkin broşür hazırlanarak tüm personele e-posta ile gönderilmiştir. Cumhurbaşkanlığı İletişim Merkezi Yönetmeliği kapsamında CMER süreçleri yürütülmektedir.                                                                      | BİS 16.1.1   | Hata, usulsüzlük ve yolsuzluk bildirimleri ile ilgili mevzuat hükümleri doğrultusunda personel eğitiminin yapılması                             | HHDB                                     | Tüm Birimler               | Eğitim Katılımcı Formu                                       | 31.12.2026                        | Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sağlanacaktır. |
| BİS 16.2             | Yöneticiler, bildirilen hata, usulsüzlük ve yolsuzluklar hakkında yeterli incelemeyi yapmalıdır.                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | BİS 16.2.1   | Hata ve usulsüzlüklerin bildirimine ilişkin broşürün personele gönderilmesi                                                                     | HHDB                                     | Tüm Birimler               | İlgili Broşür Resmi Yazı                                     | 31.12.2026                        | Mevcut durumun genel şartı tam olarak karşılayabilmesi için öngörülen eylemlerin yerine getirilmesi sağlanacaktır. |
| BİS 16.3             | Hata, usulsüzlük ve yolsuzlukları bildiren personele haksız ve ayrımcı bir muamele yapılmamalıdır.                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |              |                                                                                                                                                 |                                          |                            |                                                              |                                   |                                                                                                                    |

