

## 1- KONTROL ORTAMI

| Standart Kod No | Kamu İç Kontrol Standardı ve Genel Şartı                                                                                      | Mevcut Durum                                                                      | Eylem Kod No | Öngörülen Eylem veya Eylemler                                                                                                                                                 | Sorumlu Birim veya Çalışma grubu üyeleri | İşbirliği Yapılacak Birim                           | Çıktı/ Sonuç                                                                 | Tamamlanma Tarihi | Açıklama |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------|
| <b>KOS1</b>     | <b>Etik Değerler ve Dürüstlük:</b> Personel davranışlarını belirleyen kuralların personel tarafından bilinmesi sağlanmalıdır. |                                                                                   |              |                                                                                                                                                                               |                                          |                                                     |                                                                              |                   |          |
| KOS 1.1         | İç kontrol sistemi ve işleyişi yönetici ve personel tarafından sahiplenilmeli ve desteklenmelidir.                            | İç Kontrol Uyum Eylem Planı Eğitimine tüm yönetim ekibinin katılımı sağlanmıştır. | İKS01        | Tüm çalışanlara yönelik çeşitli farkındalık çalışmaları yapılacaktır (Bilgilendirme toplantısı, broşür hazırlama, 2-3 Ayda bir aksiyon gözden geçirilmesi ve sahiplenilmesi). | Strateji Geliştirme Md                   | İnsan Kaynakları Eğt Md., Basın Yay. Halk. İliş.Md. | Bilgilendirme Toplantısı, İç Kontrol Uyum Eylem Planı Gözden Geçirme Raporu) | 30.03.2023        |          |
|                 |                                                                                                                               |                                                                                   | İKS02        | 3 Ayda bir İç Kontrol Uyum Eylem Planı için gözden geçirme raporu hazırlanacaktır.                                                                                            | Strateji Geliştirme Md                   |                                                     | İç Kontrol Uyum Eylem Planı Gözden Geçirme Raporu                            | 30.04.2023        |          |
|                 |                                                                                                                               |                                                                                   | İKS03        | İç Kontrol Eylem Planındaki ilerlemenin gözlenmesi için otomasyon yazılımından yararlanılacaktır.                                                                             | Strateji Geliştirme Md                   | Bilgi İşlem Md.                                     | İç Kontrol Uyum Eylem Planı Gözden Geçirme Raporu                            | 30.06.2023        |          |
| KOS 1.2         | İdarenin yöneticileri iç kontrol sisteminin uygulanmasında personele örnek olmalıdır.                                         | İç Kontrol Uyum Eylem Planı Eğitimine tüm yönetim ekibinin katılımı sağlanmıştır. | İKS01        | Tüm çalışanlara yönelik çeşitli farkındalık çalışmaları yapılacaktır (Bilgilendirme toplantısı, broşür hazırlama, 2-3 Ayda bir aksiyon gözden geçirilmesi ve sahiplenilmesi). | Strateji Geliştirme Md                   | İnsan Kaynakları Eğt Md., Basın Yay. Halk. İliş.Md. | Bilgilendirme Toplantısı, İç Kontrol Uyum Eylem Planı Gözden Geçirme Raporu) | 30.03.2023        |          |
|                 |                                                                                                                               |                                                                                   | İKS02        | 3 Ayda bir İç Kontrol Uyum Eylem Planı için gözden geçirme raporu hazırlanacaktır.                                                                                            | Strateji Geliştirme Md                   |                                                     | İç Kontrol Uyum Eylem Planı Gözden Geçirme Raporu                            | 30.04.2023        |          |
|                 |                                                                                                                               |                                                                                   | İKS03        | İç Kontrol Eylem Planındaki ilerlemenin gözlenmesi için otomasyon yazılımından yararlanılacaktır.                                                                             | Strateji Geliştirme Md                   | Bilgi İşlem Md.                                     | İç Kontrol Uyum Eylem Planı Gözden Geçirme Raporu                            | 30.06.2023        |          |

|         |                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |       |                                                                                                                                                                                                                                                             |                      |                  |                                        |            |                                                                                           |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------|----------------------------------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| KOS 1.3 | Etik kurallar bilinmeli ve tüm faaliyetlerde bu kurallara uyulmalıdır.                   | Etik Kurul yapılandırılmıştır. Çalışanlara işe girişlerinde Etik Sözleşme imzalatılmaktadır.                                                                                                                                                                                                                                                | İKS04 | Etik Haftasında düzenli Etik Eğitimler verilecektir. Etik Kurulunun işlerliği sağlanacaktır. Etik yönetimi konusunda farkındalığın oluşturulması için broşür hazırlanacaktır.                                                                               | İnsan Kynk. Eğt. Md. | Hukuk İşleri Md. | Etik Eğitimi, Etik Broşürü             | 28.02.2023 |                                                                                           |
| KOS 1.4 | Faaliyetlerde dürüstlük, saydamlık ve hesap verebilirlik sağlanmalıdır.                  | Faaliyet Raporu ve Mali Tablolar yayınlanmakta web sayfasından yayınlanmakta, sosyal medya üzerinden çeşitli bilgilendirmeler yapılmakta, ihaleler ve meclis toplantıları canlı yayınlanmakta, Paydaş Çalıştayları gibi çeşitli toplantılarla dış paydaşların bilgilendirilmesi sağlanmakta, Her Çarşamba Halk günü gerçekleştirilmektedir. | -     | Herhangi bir eylem öngörülmemektedir.                                                                                                                                                                                                                       |                      |                  |                                        |            |                                                                                           |
| KOS 1.5 | İdarenin personeline ve hizmet verilenlere adil ve eşit davranılmalıdır.                 | Vatandaşlara hizmet sunulurken herhangi bir mahalle siyasi tercih vb herhangi bir ayrım yapılmamaktadır. Görevde Yükselme ve Unvan değişikliği sınavları açılarak şartları taşıyanların katılımı sağlanmıştır. Çalışanların adalet ve fırsat eşitliği ile ilgili geribildirimleri anketlerle alınmaktadır.                                  | İKS05 | Çalışan Memnuniyeti Anketi Sonuçlarına göre aksiyonlar hayata geçirilecektir.                                                                                                                                                                               | İnsan Kynk. Eğt. Md. | Tüm Müdürlükler  | Çalışan Memnuniyeti Anketi Eylem Planı | 30.06.2023 |                                                                                           |
| KOS 1.6 | İdarenin faaliyetlerine ilişkin tüm bilgi ve belgeler doğru, tam ve güvenilir olmalıdır. | Mevzuat gereği tüm faaliyetler kayıt altına alınmakta, Yıllık Faaliyetler kamuoyuyla paylaşmakta, Dosyalama ve Arşivleme sistemi standart dosya planına göre yürütülmekte, Dijital veri ve belgelerin düzenli olarak yedeklenmesi sağlanmaktadır.                                                                                           | İKS06 | Arşiv Yönetim sistemi gözden geçirilecektir ve Dijital Arşiv çalışmaları gerçekleştirilecektir.                                                                                                                                                             | Bilgi İşlem Md.      | Tüm Müdürlükler  | Dijital Arşiv Yönetim Sistemi          | 28.07.2023 | Dijital Arşiv Yönetim Sistemi, yeni Belediye Otomasyon Programı çerçevesinde kullanılmaya |
|         |                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | İKS07 | Sunucuların yedeklerinin sunucu odası dışında bir alanda ve mümkünse Belediye hizmet binası dışında uygun bir yerde saklanması sağlanacaktır. Bu amaca yönelik dokümanite edilmiş bir Yedekleme Prosedürü hazırlanacak ve kurum içerisinde yayınlanacaktır. | Bilgi İşlem Md.      |                  | Yedekleme Prosedürü                    | 28.07.2023 | Sunucuların yedekleme prosedürü hazırlanacaktır.                                          |

| KOS2    | Misyon, organizasyon yapısı ve görevler: İdarelerin misyonu ile birimlerin ve personelin görev tanımları yazılı olarak belirlenmeli, personele duyurulmalı ve idarede uygun bir organizasyon yapısı oluşturulmalıdır. |                                                                                                                                                                                                                                     |       |                                                                                                                                                                                         |                                                               |                                         |                                                          |            |  |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------|--|
| KOS 2.1 | İdarenin misyonu yazılı olarak belirlenmeli, duyurulmalı ve personel tarafından benimsenmesi sağlanmalıdır.                                                                                                           | Misyon yazılı olarak belirlenmiştir. Kurumsal web sayfası, Performans programı ve Faaliyet Raporu kapsamında kamuya web sayfası üzerinden açıklanmaktadır. Ayrıca ÇMA ile misyonun çalışanlar tarafından bilinirliği ölçülmektedir. | İKS08 | Kurum misyonunun yönetici ve çalışanlarca bilinirliğinin artırılması amacıyla çeşitli yayılım faaliyetleri gerçekleştirilecektir.                                                       | Strateji Geliştirme Md.                                       | Tüm Müdürlükler                         | Eğitim ve Yayılım Faaliyetleri, ÇMA Misyonun Bilinirliği | 30.03.2023 |  |
| KOS 2.2 | Misyonun gerçekleştirilmesini sağlamak üzere idare birimleri ve alt birimlerince yürütülecek görevler yazılı olarak tanımlanmalı ve duyurulmalıdır.                                                                   | Tüm müdürlüklerin Görev ve Çalışma Yönetmelikleri hazırlanmış ve Belediye Meclisi sonrası hayata geçirilmiştir.                                                                                                                     | -     | Herhangi bir eylem öngörülmemektedir.                                                                                                                                                   |                                                               |                                         |                                                          |            |  |
| KOS 2.3 | İdare birimlerinde personelin görevlerini ve bu görevlere ilişkin yetki ve sorumluluklarını kapsayan görev dağılım çizelgesi oluşturulmalı ve personele bildirilmelidir.                                              | Çeşitli Müdürlüklerde kısmi olarak Görev tanımları hazırlanmıştır.                                                                                                                                                                  | İKS09 | Müdürlüklerin görev ve çalışma yönetmeliklerine paralel bir şekilde tüm personel için görev tanımları hazırlanacaktır.                                                                  | İnsan Kyn. Eğt Md                                             | Tüm Müdürlükler                         | Görev Tanımları                                          | 30.06.2023 |  |
|         |                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                     | İKS10 | Yeni bir müdürlük veya birimin kurulması, kapatılması, birim yer değişikliği gibi organizasyon yapısına ilişkin değişikliklerin nasıl ele alınacağı bir yönetmelikle tarif edilecektir. | Strateji Geliştirme Md.                                       | Hukuk İşleri Md. Ve İnsan Kynk. Eğt.Md. | Yönetmelik                                               | 30.03.2022 |  |
|         |                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                     | İKS11 | Müdürlüklerin görev ve çalışma yönetmeliklerinin web sayfasında yayınlanması sağlanacaktır.                                                                                             | Strateji Geliştirme Md.                                       | Basın Yayın ve Halkla İlişkiler Md.     | Web Sayfasında yayınlanan yönetmelikler                  | 30.03.2022 |  |
| KOS 2.4 | İdarenin ve birimlerinin teşkilat şeması olmalı ve buna bağlı olarak fonksiyonel görev dağılımı belirlenmelidir.                                                                                                      | Müdürlükler bazında organizasyon şeması hazırlanmıştır ve web sayfasında yayınlanmaktadır.                                                                                                                                          | İKS12 | Birimler bazında organizasyon şeması hazırlanacak, Görev tanımları ile ilişkilendirilecektir.                                                                                           | İnsan Kyn. Eğt Md                                             | Tüm Müdürlükler                         | Birimler Bazında Organizasyon Şeması                     | 30.05.2023 |  |
| KOS 2.5 | İdarenin ve birimlerinin organizasyon yapısı, temel yetki ve sorumluluk dağılımı, hesap verebilirlik ve uygun raporlama ilişkisini gösterecek şekilde olmalıdır.                                                      | Organizasyon Şeması Müdürlüklerin görev ve çalışma yönetmelikleri ve ilgili mevzuatla uyumludur.                                                                                                                                    | -     | Herhangi bir eylem öngörülmemektedir.                                                                                                                                                   |                                                               |                                         |                                                          |            |  |
| KOS 2.6 | İdarenin yöneticileri, faaliyetlerin yürütülmesinde hassas görevlere ilişkin prosedürleri belirlemeli ve personele duyurmalıdır.                                                                                      | Hassas görevlere ilişkin bir prosedür bulunmamaktadır.                                                                                                                                                                              | İKS13 | Hassas görevlere ilişkin prosedür hazırlanacaktır.                                                                                                                                      | İnsan Kyn. Eğt Md., Hukuk İşleri Md., Strateji Geliştirme Md. | Tüm Müdürlükler                         | Hassas Görevler Prosedürü                                | 30.07.2023 |  |
| KOS 2.7 | Her düzeydeki yöneticiler verilen görevlerin sonucunu izlemeye yönelik mekanizmalar oluşturulmalıdır.                                                                                                                 | Çeşitli müdürlüklerin personellere verilen görevleri izlemeye yönelik girişimleri mevcuttur.                                                                                                                                        | İKS14 | Personele verilen görevlerle ilgili gelişmelerin izlenmesine ilişkin bir yapı oluşturulacaktır.                                                                                         | Strateji Geliştirme Md.                                       | Bilgi İşlem Md.                         | Görev İzleme Sistemi                                     | 30.06.2023 |  |

| KOS3    | Personelin yeterliliği ve performansı: İdareler, personelin yeterliliği ve görevleri arasındaki uyumu sağlamalı, performansın değerlendirilmesi ve geliştirilmesine yönelik önlemler almalıdır. |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |       |                                                                                                                                                                                                                          |                      |                 |                                           |            |  |
|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------|-------------------------------------------|------------|--|
| KOS 3.1 | İnsan kaynakları yönetimi, idarenin amaç ve hedeflerinin gerçekleşmesini sağlamaya yönelik olmalıdır.                                                                                           | İnsan Kaynakları ve Eğitim Müdürlüğü çok uzun yıllardır mevcuttur. 2020 Yılında yapılan süreç çalıştaylarında süreçler yazılı hale getirmiş ve süreç iyileştirmeleri belirlenmiştir.                                                                                                                                             | İKS15 | İnsan kaynaklarına ilişkin süreç iyileştirme faaliyetleri bir iş planı dahilinde gerçekleştirilecektir.                                                                                                                  | İnsan Kynk. Eğt. Md. |                 | İK Süreç çalıştayları Eylem Planı         | 30.05.2023 |  |
| KOS 3.2 | İdarenin yönetici ve personeli görevlerini etkin ve etkili bir şekilde yürütebilecek bilgi, deneyim ve yeteneğe sahip olmalıdır.                                                                | Personele yönelik çeşitli eğitim faaliyetleri yürütülmektedir.                                                                                                                                                                                                                                                                   | İKS16 | Görev tanımlarına uygun hizmet içi eğitim planlaması yapılacaktır.                                                                                                                                                       | İnsan Kynk. Eğt. Md. |                 | Hizmet İçi Eğitim Planı                   | 31.12.2022 |  |
|         |                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | İKS17 | İşe alma, seçme, yerleştirme süreçleri gözden geçirilecektir. Bu amaca yönelik dokümanite edilmiş bir prosedürü hazırlanacaktır.                                                                                         | İnsan Kynk. Eğt. Md. |                 | Seçme Yerleştirme Prosedürü               | 30.07.2023 |  |
| KOS 3.3 | Mesleki yeterliliğe önem verilmeli ve her görev için en uygun personel seçilmelidir.                                                                                                            | İşe alım süreçlerinde sahip olunan diploma, sertifika yetkinlik gibi konular dikkate alınmaktadır.                                                                                                                                                                                                                               | İKS18 | Görev tanımları kapsamında ilgili pozisyonlar için mesleki yeterlilikler açık şekilde tanımlanacaktır ve işe alım süreçleri buna uygun şekilde yapılandırılacaktır.                                                      | İnsan Kynk. Eğt. Md. |                 | Mesleki Yeterlilikler                     | 30.07.2023 |  |
| KOS 3.4 | Personelin işe alınması ile görevinde ilerleme ve yükselmesinde liyakat ilkesine uyulmalı ve bireysel performansı göz önünde bulundurulmalıdır.                                                 | Görevde Yükselme ve Unvan Değişikliği sınavları belirli aralıklarla yapılmaktadır. Bireysel Performans Değerlendirme sistemi mevcut değildir.                                                                                                                                                                                    | İKS19 | Tüm Çalışanları kapsayan bireysel performans değerlendirme sistemi yapılandırılacaktır.                                                                                                                                  | İnsan Kynk. Eğt. Md. | Tüm Müdürlükler | Bireysel Performans Değerlendirme Sistemi | 30.08.2023 |  |
| KOS 3.5 | Her görev için gerekli eğitim ihtiyacı belirlenmeli, bu ihtiyacı giderecek eğitim faaliyetleri her yıl planlanarak yürütülmeli ve gerektiğinde güncellenmelidir.                                | Her yıl eğitim ihtiyaçları belirlenmekte, yıllık eğitim planı hazırlanmakta, çeşitli hizmetçi eğitimler hayata geçirilmektedir. TBB başta olmak üzere çeşitli kurumların çevrimiçi eğitimlerinden yararlanılmaktadır. Eğitim sürecinin performansına ilişkin göstergeler performans programında tanımlanmıştır ve izlenmektedir. | İKS20 | Eğitim sürecinin kapsam ve yayılımının gözden geçirilmesi sağlanacaktır. Görev tanımlarının belirlenmesi sonrasında görev tanımları, mesleki yeterlilik çerçevesi ile eğitim faaliyetlerinin entegrasyonu sağlanacaktır. | İnsan Kynk. Eğt. Md. | Tüm Müdürlükler | Eğitim Faaliyetlerine İlişkin Kayıtlar    | 30.07.2023 |  |

|         |                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                            |       |                                                                                                                                                                                 |                      |                 |                                           |            |  |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------|-------------------------------------------|------------|--|
| KOS 3.6 | Personelin yeterliliği ve performansı bağlı olduğu yöneticisi tarafından en az yılda bir kez değerlendirilmeli ve değerlendirme sonuçları personel ile görüşülmelidir.                                                             | Çalışanların performanslarının değerlendirilmesine ilişkin bir sistem yoktur.                                                                                                                              | İKS19 | Tüm Çalışanları kapsayan bireysel performans değerlendirme sistemi yapılandırılacaktır.                                                                                         | İnsan Kynk. Eğt. Md. | Tüm Müdürlükler | Bireysel Performans Değerlendirme Sistemi | 30.08.2023 |  |
| KOS 3.7 | Performans değerlendirmesine göre performansı yetersiz bulunan personelin performansını geliştirmeye yönelik önlemler alınmalı, yüksek performans gösteren personel için ödüllendirme mekanizmaları geliştirilmelidir.             | Performans değerlendirme sistemi olmadığı için personelin performansını geliştirmeye yönelik önlemler ve yüksek performans gösteren personelin ödüllendirilmesi sistematik bir şekilde ele alınmamaktadır. | İKS21 | Bireysel performans değerlendirme sisteminin eğitim, gelişim faaliyetleri ve ödüllendirme yaklaşımlarıyla ilişkili olması sağlanacaktır.                                        | İnsan Kynk. Eğt. Md. |                 | Bireysel Performans Değerlendirme Sistemi | 30.08.2023 |  |
| KOS 3.8 | Personel istihdamı, yer değiştirme, üst görevlere atanma, eğitim, performans değerlendirmesi, özlük hakları gibi insan kaynakları yönetimine ilişkin önemli hususlar yazılı olarak belirlenmiş olmalı ve personele duyurulmalıdır. | Bu konulara ilişkin çeşitli prosedürler, yönetmelikler henüz tanımlanmamıştır. Personelin bu konuda sistematik olarak bilgilendirilmesine yönelik yaklaşım yoktur.                                         | İKS22 | Bu konuya ilişkin çeşitli prosedür ve yönetmelikler hazırlanacaktır, Oryantasyon eğitimi başta olmak üzere çalışanların bilgilendirilmesine yönelik faaliyetler yürütülecektir. | İnsan Kynk. Eğt. Md. |                 | İK Prosedür ve Yönetmelikleri             | 28.02.2023 |  |
| KOS4    | <b>Yetki Devri:</b> İdarelerde yetkiler ve yetki devrinin sınırları açıkça belirlenmeli ve yazılı olarak bildirilmelidir. Devredilen yetkinin önemi ve riski dikkate alınarak yetki devri yapılmalıdır.                            |                                                                                                                                                                                                            |       |                                                                                                                                                                                 |                      |                 |                                           |            |  |
| KOS 4.1 | İş akış süreçlerindeki imza ve onay mercileri belirlenmeli ve personele duyurulmalıdır.                                                                                                                                            | İş akış süreçlerindeki imza ve onay mercileri tanımlanmış ve personele duyurulması sağlanmıştır.                                                                                                           | -     | Herhangi bir eylem öngörülmemiştir.                                                                                                                                             |                      |                 |                                           |            |  |
| KOS 4.2 | Yetki devirleri, üst yönetici tarafından belirlenen esaslar çerçevesinde devredilen yetkinin sınırlarını gösterecek şekilde yazılı olarak belirlenmeli ve ilgililere bildirilmelidir.                                              | Belediye Başkanının çeşitli görev pozisyonlarına sağlanan yetki devirleri yazılı olarak belirlenmiştir.                                                                                                    | İKS23 | Tüm müdürlükler için yetki devir şeması hazırlanacaktır.                                                                                                                        | İnsan Kynk. Eğt. Md. | Tüm Müdürlükler | Yetki Devir Şeması                        | 30.06.2023 |  |
| KOS 4.3 | Yetki devri, devredilen yetkinin önemi ile uyumlu olmalıdır.                                                                                                                                                                       | Belediye Başkanının çeşitli görev pozisyonlarına sağlanan yetki devirleri yazılı olarak belirlenmiştir.                                                                                                    | İKS23 | Tüm müdürlükler için yetki devir şeması hazırlanacaktır.                                                                                                                        | İnsan Kynk. Eğt. Md. | Tüm Müdürlükler | Yetki Devir Şeması                        | 30.06.2023 |  |
| KOS 4.4 | Yetki devredilen personel görevin gerektirdiği bilgi, deneyim ve yeteneğe sahip olmalıdır.                                                                                                                                         | Belediye Başkanının çeşitli görev pozisyonlarına sağlanan yetki devirleri yazılı olarak belirlenmiştir.                                                                                                    | İKS23 | Tüm müdürlükler için yetki devir şeması hazırlanacaktır.                                                                                                                        | İnsan Kynk. Eğt. Md. | Tüm Müdürlükler | Yetki Devir Şeması                        | 30.06.2023 |  |
| KOS 4.5 | Yetki devredilen personel, yetkinin kullanımına ilişkin olarak belli dönemlerde yetki devredene bilgi vermeli, yetki devreden ise bu bilgiyi aramalıdır.                                                                           | Belediye Başkanının çeşitli görev pozisyonlarına sağlanan yetki devirleri yazılı olarak belirlenmiştir.                                                                                                    | İKS23 | Tüm müdürlükler için yetki devir şeması hazırlanacaktır.                                                                                                                        | İnsan Kynk. Eğt. Md. | Tüm Müdürlükler | Yetki Devir Şeması                        | 30.06.2023 |  |

|                     |    |
|---------------------|----|
| TOPLAM EYLEM SAYISI | 23 |
|---------------------|----|

## 2- RİSK DEĞERLENDİRME

| 2- RİSK DEĞERLENDİRME |                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |              |                                                                                                                                                                                  |                                          |                           |                                 |                   |          |
|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------|---------------------------------|-------------------|----------|
| Standart Kod No       | Kamu İç Kontrol Standardı ve Genel Şartı                                                                                                                                                                                                                                   | Mevcut Durum                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Eylem Kod No | Öngörülen Eylem veya Eylemler                                                                                                                                                    | Sorumlu Birim veya Çalışma grubu üyeleri | İşbirliği Yapılacak Birim | Çıktı/ Sonuç                    | Tamamlanma Tarihi | Açıklama |
| RDS5                  | <b>Planlama ve Programlama:</b> İdareler, faaliyetlerini, amaç, hedef ve göstergelerini ve bunları gerçekleştirmek için ihtiyaç duydukları kaynakları içeren plan ve programlarını oluşturmali ve duyurmalı, 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 katılımcı yöntemlerle stratejik plan hazırlamalıdır.                                                          | Mevcut stratejik plan katılımcı bir yöntemle 2021 yılında gözden geçirilmiş ve 2022-2024 stratejik planı olarak hazırlanarak web sayfası üzerinden iç ve dış paydaşlarla paylaşılmıştır. Bu güncelleme faaliyetlerine yönetim ekibinin tamamının yanı sıra müdürlüklerden çeşitli temsilcilerinin de katılımı sağlanmıştır. | İKS24        | 2024 sonrasında Stratejik planın tüm paydaşların katılımıyla tasarlanması amacıyla bir süreç tasarımı ayrıca belirlenecektir.                                                    | Strateji Geliştirme Md.                  |                           | 2024-2028 Stratejik Planı       | 30.08.2024        |          |
| RDS 5.2               | İdareler, yürütecekleri program, faaliyet ve projeleri ile bunların kaynak ihtiyacını, performans hedef ve göstergelerini içeren performans programı hazırlamalıdır.                                                                                                       | Performans programı her yıl katılımcı yöntemle hazırlanmaktadır.                                                                                                                                                                                                                                                            | -            | Herhangi bir eylem öngörülmemiştir.                                                                                                                                              |                                          |                           |                                 |                   |          |
| RDS 5.3               | İdareler, bütçelerini stratejik planlarına ve performans programlarına uygun olarak hazırlamalıdır.                                                                                                                                                                        | Bütçe, Performans Programıyla uyumlu olarak hazırlanmaktadır.                                                                                                                                                                                                                                                               | İKS25        | Proje bazında bütçe belirleme süreci yapılandırılacaktır.                                                                                                                        | Strateji Geliştirme Md.                  | Mali Hizmetler Prosedürü  | Proje Yönetim Sistemi           | 30.06.2023        |          |
| RDS 5.4               | Yöneticiler, faaliyetlerin ilgili mevzuat, stratejik plan ve performans programıyla belirlenen amaç ve hedeflere uygunluğunu sağlamalıdır.                                                                                                                                 | Faaliyetlerin ilgili mevzuat, stratejik plan ve performans programıyla belirlenen amaç ve hedeflere uygunluğu sağlanmaktadır.                                                                                                                                                                                               | -            | Herhangi bir eylem öngörülmemiştir.                                                                                                                                              |                                          |                           |                                 |                   |          |
| RDS 5.5               | Yöneticiler, görev alanları çerçevesinde idarenin hedeflerine uygun özel hedefler belirlemeli ve personeline duyurmalıdır.                                                                                                                                                 | Yöneticilerce, görev alanları çerçevesinde idarenin hedeflerine uygun özel hedefler belirlenmektedir.                                                                                                                                                                                                                       | İKS26        | Performans Programına ilişkin hedeflerin personele duyurulması için bir yaklaşım geliştirilecektir                                                                               | Strateji Geliştirme Md.                  | Tüm müdürlükler           | Performans Programının yayılımı | 30.03.2023        |          |
|                       |                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | İKS27        | Müdürlüklerin 2023 yılı performans programını destekleyecek şekilde kendi yıllık iş planlarını hazırlamak için bir yaklaşım oluşturulacaktır.                                    | Strateji Geliştirme Md.                  | Tüm müdürlükler           | Müdürlük İş Planları            | 30.11.2022        |          |
| RDS 5.6               | İdarenin ve birimlerinin hedefleri, spesifik, ölçülebilir, ulaşılabilir, ilgili ve süreli olmalıdır.                                                                                                                                                                       | İdarenin ve birimlerinin hedefleri, spesifik, ölçülebilir, ulaşılabilir, ilgili ve süreli dir.                                                                                                                                                                                                                              | İKS28        | Hedef belirleme sistematığı oluşturulacak ve hedef belirleme çalışmaları kapsamında diğer belediyelerin performans sonuçlarından yararlanılması için yaklaşım geliştirilecektir. | Strateji Geliştirme Md.                  | Tüm müdürlükler           | Hedef Belirleme Prosedürü       | 31.12.2022        |          |

| RDS6    | Risklerin belirlenmesi ve değerlendirilmesi:<br>İdareler, sistemli bir şekilde analizler yaparak amaç ve hedeflerinin gerçekleşmesini engelleyebilecek iç ve dış riskleri tanımlayarak değerlendirmeli ve alınacak önlemleri belirlemelidir. |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |       |                                                                                                                                                                                                                    |                            |                               |                                            |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| RDS 6.1 | İdareler, her yıl sistemli bir şekilde amaç ve hedeflerine yönelik riskleri belirlemelidir.                                                                                                                                                  | Risk belirleme çalışmaları kapsamında sistematik olarak İSG riskleri ele alınmaktadır. 2021 yılında yapılan süreç çalıştaylarında süreç riskleri belirlenmiştir. Yine 2021 yılında Bilgi İşlem Müdürlüğüne Bilgi güvenliği kapsamında bir risk analizi çalışması için hizmet alımı yapılarak Penetrasyon Testi yapılmıştır. Sabotajlara karşı eylem planı hazırlanmıştır. | İKS29 | Bilgi güvenliği, çevre, atık, tesis güvenliği, finans, süreç, İSG, mevzuat gibi tüm ilgili riskleri kapsayan bir kurumsal risk yönetim sistemi oluşturulacaktır.                                                   | Strateji Geliştirme Md.    | Tüm Müdürlükler               | Kurumsal Risk Yönetim Sistemi              | 30.06.2023 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|         |                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | İKS30 | Acil durumlara ilişkin bir risk değerlendirme çalışması yapılacaktır.                                                                                                                                              | Zabıta Md.                 |                               | Acil Durum Eylem Planı                     | 1.09.2022  | Bandırma Belediyesinin acil durumlara ilişkin Sivil Savunma Planları,Sabotajlara karşı koyma planları ve KBRN yönetmeliği hazırlanmış olup ilgili makamlar tarafından kontrol edilerek onaylanmıştır.Ayrıca Balıkesir Valiliği,AFAD ve İl Sağlık Müdürlüğü ile sürekli koordinasyon halinde kalınarak oluşturulan yerel destek ekiplerinin eğitimleri teorik ve uygulamalı olarak AFAD personeli nezaretinde yapılmıştır.Belediye personeline teorik olarak deprem eğitimi verilerek uygulamalı olarak deprem ve tahliye tatbikatı yaptırılmıştır.İl sağlık Müdürlüğü ekipleri tarafından belediye ve emniyet personeline sertifikalı ilk yardım eğitimi aldırılmış ve eğitim planları dahilinde aldırılmaya devam edecektir.Gönüllü personelden oluşan arama kurtarma ekibi kurulum aşamasında olup AFAD tan gerekli eğitimlerin alınması için yazışmalar başlatılmıştır. |
|         |                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | İKS31 | Her müdürlüğün tabi olduğu mevzuat, üst politika belgeleri, uluslararası anlaşma ve regülasyonlar kapsamında uymakla yükümlü olduğu kurallara ilişkin bir risk değerlendirme çalışması yapılacaktır.               | Strateji Geliştirme Md.    | Tüm müdürlükler               | Kurumsal Risk Yönetim Sistemi              | 30.06.2023 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|         |                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | İKS32 | Yakıt tankları için patlamadan korunma, yangın, korozyon, kapalı kaplarda bakım faaliyetleri gibi konuları kapsayan risk değerlendirme çalışmaları yapılacak ve buna ilişkin iyileştirmeler hayata geçirilecektir. | Makine İkmal Bak. Onr. Md. | Sağlık İşleri Md., Zabıta Md. | Risk Değerlendime Çalışması ve Eylem Planı | 1.02.2023  | Kullanım ömrünü tamamlamış olan Taş Kıрма Tesisi ve Edincik Hizmet Birimi tarafından kullanılmakta olan tanklar yenileri ile değiştirilecektir.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|         |                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | İKS33 | İş sürekliliğine yönelik bir risk değerlendirme çalışması yapılacaktır.                                                                                                                                            | Strateji Geliştirme Md.    | Tüm müdürlükler               | Kurumsal Risk Yönetim Sistemi              | 30.06.2023 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| RDS 6.2 | Risklerin gerçekleşme olasılığı ve muhtemel etkileri yılda en az bir kez analiz edilmelidir.                                                                                                                                                 | İSG Riskleri değerlendirmesi yapılmaktadır.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | İKS29 | Bilgi güvenliği, çevre, atık, tesis güvenliği, finans, süreç, İSG, mevzuat gibi tüm ilgili riskleri kapsayan bir kurumsal risk yönetim sistemi oluşturulacaktır.                                                   | Strateji Geliştirme Md.    | Tüm müdürlükler               | Kurumsal Risk Yönetim Sistemi              | 30.06.2023 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| RDS 6.3 | Risklere karşı alınacak önlemler belirlenerek eylem planları oluşturulmalıdır.                                                                                                                                                               | İSG Riskleri kapsamında eylem planları hazırlanmakta , izlenmekte ve İSG Kurulu toplantılarında ele alınmaktadır.                                                                                                                                                                                                                                                         | İKS34 | İBB tarafından yapılan enerji etüd raporu kapsamında eylem planı hazırlanması sağlanacaktır.                                                                                                                       | Temizlik İşleri Md.        |                               | Enerji Eylem Planı                         | 1.08.2023  | Tüm ilçeyi kapsayacak şekilde sürdürülebilir iklim ve enerji planı yapmak için danışmanlık hizmet alımı yapılacaktır.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

### 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 | İşbirliği 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, örnekleme yoluyla kontrol, karşılaştırma, onaylama, raporlama, koordinasyon, doğrulama, analiz etme, yetkilendirme, gözetim, inceleme, izleme v.b.) belirlenmeli ve uygulanmalıdır. | Bazı süreç, faaliyet ve riskler için bazı müdürlüklerde tanımlanmış çeşitli kontrol yöntemleri var olmakla beraber tüm süreçlerin ve risklerin kontrolü için gözden geçirme, ölçme değerlendirme, iç denetim, talimat, prosedür gibi yaklaşımlar son derece sınırlıdır. | İKS35        | İç denetim sistemi kurulacaktır.                                                               | Strateji Geliştirme Md.                  | Tüm Müdürlükler           | İç Denetim Sistemi     | 1.12.2023         |          |
|                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                         | İKS36        | Kontrol yöntemlerini tanımlayan prosedür ve talimatlar müdürlükler tarafından tanımlanacaktır. | Strateji Geliştirme Md.                  | Tüm Müdürlükler           | Prosedür ve Talimatlar | 30.06.2023        |          |
|                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                         | İKS37        | KAHİS'ler tanımlanacak ve yayınlanacaktır.                                                     | Strateji Geliştirme Md.                  | Tüm Müdürlükler           | KAHİS'ler              | 31.12.2022        |          |
| KFS 7.2         | Kontroller, gerekli hallerde, işlem öncesi kontrol, süreç kontrolü ve işlem sonrası kontrolleri de kapsamalıdır.                                                                                                                                                                    | Bazı süreç, faaliyet ve riskler için bazı müdürlüklerde tanımlanmış çeşitli kontrol yöntemleri var olmakla beraber tüm süreçlerin ve risklerin kontrolü için gözden geçirme, ölçme değerlendirme, iç denetim, talimat, prosedür gibi yaklaşımlar son derece sınırlıdır. | İKS35        | İç denetim sistemi kurulacaktır.                                                               | Strateji Geliştirme Md.                  | Tüm Müdürlükler           | İç Denetim Sistemi     | 1.12.2023         |          |
|                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                         | İKS36        | Kontrol yöntemlerini tanımlayan prosedür ve talimatlar müdürlükler tarafından tanımlanacaktır. | Strateji Geliştirme Md.                  | Tüm Müdürlükler           | Prosedür ve Talimatlar | 30.06.2023        |          |
|                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                         | İKS37        | KAHİS'ler tanımlanacak ve yayınlanacaktır.                                                     | Strateji Geliştirme Md.                  | Tüm Müdürlükler           | KAHİS'ler              | 31.12.2022        |          |

|  |  |  |       |                                                                                                                                                                                   |                            |                |                                             |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|--|--|--|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------|---------------------------------------------|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  |  | İKS38 | Taşınmazların bilgi yönetim sistemi içerisinde izlenerek mali tablolar ile ilişkilendirilmesi sağlanacaktır.                                                                      | Emlak İstimlak Md.         | Mali Hizm. Md. | Taşınmaz Kayıtları                          | 1.08.2023 | Halen Net Cad, Web tapu ve Excel ortamında mevcut olan, ancak adresleri ve değerleri SAMPAS Bilgi yönetim sistemi içinde güncellenmediği için Bilgi Yönetim sistemi içinde izlenmesi mümkün olmayan Belediye taşınmazlarının, Güncel değer belirleme çalışmaları Başkanlık oluru ile teşkil edilen bir komisyon tarafından devam etmekte olup, devam etmekte olup,Belediyemiz Yeni Bilgi Yönetim sistemi içine adres bilgileri ile birlikte girilmesi sağlanacaktır.                      |
|  |  |  | İKS39 | Taşınmazların periyodik kontrolleri için bir yöntem geliştirilip ve dokümanite edilecektir.                                                                                       | Emlak İstimlak Md.         |                | Taşınmaz Kayıtları                          | 1.08.2023 | Yapı vasıflı Belediye taşınmazlarının izinsiz işgal ve kullanımlara karşı korunması için mahalle muhtarlıkları desteğiyle kontroller yapılmakta, tarımsal amaçlı işgal ve kullanımlar ise her yıl 2 kez, Zabıta Destekli Müdürlüğümüz personelleri tarafından taşınmaz mahallinde kontrol edilmektedir.Tarımsal amaçlı işgal ve izinsiz kullanımlara Ecrimisil mevzuatına göre işlem yapılmakta, kullanım bedellerinin tahakkuk ve tahsili sağlanıp, işgali sonlandırması sağlanmaktadır. |
|  |  |  | İKS40 | Araç ekipman ve donanımların planlı bakım, fenni muayene, iş makinası periyodik kontrol gibi yöntemleri de içeren kapsamlı bir planlama yapılacaktır.                             | Makine İkmal Bakm. On. Md. |                | Araç Bakım, Muayene İzleme Sistemi ve Planı |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|  |  |  | İKS41 | Araç havuzu başta olmak üzere kullanıcılara teslim edilen araç ekipman ve donanımların kullanıcılar tarafından yapılması gerekenler (örneğin günlük kontrolleri) tanımlanacaktır. | Makine İkmal Bakm. On. Md. |                | Araç Kontrol Listesi                        | 1.02.2023 | Talep edilen araçların teslim alınırken ve teslim edilirken kontrolünün yapılabilmesi için ULAKBEL üzerinden kontrol formu geliştirilecektir.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |

|         |                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |       |                                                                                                                                                                                                                 |                            |                                |                                       |            |                                                                                                                                                                                                                                                |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------------|---------------------------------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| KFS 7.3 | Kontrol faaliyetleri, varlıkların dönemsel kontrolünü ve güvenliğinin sağlanmasını kapsamalıdır. | Araç ekipman ve donanımların önleyici ve arizi bakımları, fenni muayeneleri Makine İkmal Bakım Md tarafından yürütülmektedir. Demirbaşlar taşınır kayıt kontrol sistemi kapsamında kayıt altına alınmakta, izlenmekte, yıllık sayım faaliyetleri ile dönemsel kontrolleri sağlanmaktadır. Bilgi işlem alt yapısının önleyici ve arizi bakım faaliyetleri yürütülmektedir. Dönen varlıklar, duran varlıklar, bütçe, nakit akışı, kasa gibi mali veriler günlük, aylık, üç aylık gibi farklı periyotlarda izlenerek muhasebeleştirilmekte ve raporlanmaktadır. Binaların bakım faaliyetleri yürütülmektedir. Binaların güvenlik önlemleri sağlanmaktadır. | İKS42 | Demirbaşların dönemsel kontrollerini sağlamak üzere ve bilgi yönetim sistemi ile entegrasyonu amacıyla Karekod, Barkod gibi dijital yöntemlerle izlenilebilirliğini sağlamak üzere yöntemler geliştirilecektir. | Destek Hizmetleri Md.      |                                | Barkodlama Sistemi                    | 31.05.2023 | Belediye Bünyesinde kurulanılmaya başlanacak yeni yazılım ile Aralık 2022 ayında çalışmalara başlanacak olup Mayıs 2023 ayında tamamlanacaktır.                                                                                                |
|         |                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | İKS43 | Bilgi İşlem alt yapısı için ( Server, PC, UPS vb.) önleyici bakım faaliyetleri için bir dokümanite edilmiş plan yoktur ve hazırlanacaktır.                                                                      | Bilgi İşlem Md.            |                                | Bilgi İşlem Bakım Planı               | 28.07.2023 | Bilgi İşlem alt yapısı, network ve donanımlar için planlı periyodik bakım cetveli oluşturulacaktır.                                                                                                                                            |
|         |                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | İKS44 | Binalarda yürütülen bakım faaliyetleri ve özellikle önleyici bakım bir plana dahil edilecektir.                                                                                                                 | Makine İkmal Bakm. On. Md. | Fen İşleri Md.                 | Bina Bakım Planı                      | 1.02.2023  | Tüm binalar kayıt altına alınarak sicil dosyası hazırlanacaktır. Bu kapsamda binada bulunan tüm envanter çıkarılarak önleyici bakım planı yapılacaktır.                                                                                        |
|         |                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | İKS45 | Ön Mali Kontrol faaliyetleri başlatılacaktır.                                                                                                                                                                   | Mali Hizmetler Md.         |                                | Ön Mali Kontrol Sistemi               | 30.04.2023 |                                                                                                                                                                                                                                                |
|         |                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | İKS46 | Ön muhasebe faaliyetleri kapsamında Gerçekleştirme Görevlilerine yönelik eğitim ve bilinçlendirme faaliyetleri yapılacaktır.                                                                                    | Mali Hizmetler Md.         | İnsan Kaynakları ve Eğitim Md. | Eğitim Kayıtları                      |            | Tamamlanmıştır.                                                                                                                                                                                                                                |
|         |                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | İKS47 | Harcama Yetkililerine mali verileri okuma ve anlama konusunda bilinçlendirmelerini sağlamak için eğitim çalışması yapılacaktır.                                                                                 | Mali Hizmetler Md.         | İnsan Kaynakları ve Eğitim Md. | Eğitim Kayıtları                      | 30.01.2023 |                                                                                                                                                                                                                                                |
|         |                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | İKS48 | Binaların güvenlik önlemleri kapsamında bir risk değerlendirme çalışması yapılacaktır. Mevcut güvenlik önlemleri de gözden geçirilip iyileştirilecektir.                                                        | Zabıta Md.                 |                                | Bina Güvenlik Risk Değerlendir mesisi | 1.09.2023  | Belediye Hizmet Binasının risk değerlendirme çalışması İSG ekibi tarafından yapılmış olup raporları hazırlanmıştır.Rapor sonucu İSG komisyonu ile değerlendirilerek yönetime sunulacak ve devamında iyileştirme çalışmalarına başlanılacaktır. |

|  |  |  |       |                                                                                                                                                                                          |                                                                                                  |                  |                                                    |              |                                                                                                                                                                                                               |
|--|--|--|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------------------------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  |  | İKS49 | Özellikle şantiye ve depolama alanlarında mevcut İSG önlemlerinin gözden geçirilerek iyileştirilmesi sağlanacaktır.                                                                      | Temizlik İşleri Md., Makine İkm. Bak. On.Md., Destek Hizm.Md., Fen İşl. Md. Ve Park Bahçeler Md. |                  | İSG Eylem Planı                                    | Ağustos 2023 | İSG Önlemleri ilgili Müdürlüklerle gözden geçirilecektir. Temizlik İşleri Müdürlüğü şantiyesinde İSG kriterleri ile ilgili bir aksaklık bulunmamakla beraber, gözden geçirilerek eksiklikler tamamlanacaktır. |
|  |  |  | İKS50 | Konteynerların envanter sayımı yapılması sağlanarak bilgi yönetim sistemine entegrasyonu gerçekleştirilecektir.                                                                          | Temizlik İşleri Md.                                                                              | Destek Hizm. Md. | Konteyner Envanter Sayım Kayıtları                 | Mart 2023    | Netcad ya da farklı bir yazılım firmasıyla çalışılıp harita tabanlı envanter çalışması yapılacaktır.                                                                                                          |
|  |  |  | İKS51 | Parklara ilişkin envanter sayımı yapılması sağlanarak bilgi yönetim sistemine entegrasyonu gerçekleştirilecektir.                                                                        | Park Bahçeler Md.                                                                                | Destek Hizm. Md. | Parklar ve Yeşil Alanlar Envanter Sistem Kayıtları | Ağustos 2023 | İş programını aksatmadan uygun olunan zamanlarda parça parça parkların sayımı yapılacaktır.                                                                                                                   |
|  |  |  | İKS52 | Led ekranların envantere kaydı ve periyodik bakım onarımı gibi konularda iyileştirmeler yapılacaktır.                                                                                    | Fen İşleri Md.                                                                                   |                  | Envanter Kayıtları, Bakım Kayıtları                | 1.07.2023    |                                                                                                                                                                                                               |
|  |  |  | İKS53 | Kamu idarelerine ait taşınmazların kayıt yönetmeliği kapsamında mevcut taşınmazlara ait kayıtların gözden geçirilip iyileştirilmesi ve yönetmeliğe uygun hale getirilmesi sağlanacaktır. | Emlak İstimlak Md.                                                                               |                  | Taşınmaz Kayıtları                                 | 1.08.2023    | Belediye taşınmazlarının " Kamu İdarelerine ait Taşınmazların Kayıt Yönetmeliği " kapsamında, güncel değerleri ve Adres bilgileri ile kaydedilip Yönetmeliğe uygun hale getirilecektir.                       |

|         |                                                                      |                                                                                                                                        |       |                                                                                                                                                    |                                         |                                      |                                    |              |                                                                                                                                                                                                                                                         |
|---------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| KFS 7.4 | Belirlenen kontrol yönteminin maliyeti beklenen faydayı aşmamalıdır. | Araçların bakım onarım, sigorta, muayene, yakıt vb. maliyetleri düzenli olarak izlenmektedir ve Mali Hizmetler kayıtlarıyla uyumludur. | İKS54 | Belediye hizmet binalarının bakım onarım maliyetlerinin sistematik olarak izlenmesi sağlanarak yatırım harcamalarıyla uyumlu olması sağlanacaktır. | Fen İşleri Md. Ve Makine İkm. Bk.On. Md | Mali Hizm. Md. Ve Emlak İstimlak Md. | Bina Bakım Onarım Maliyetleri      | 1.02.2023    | Tüm binalar kayıt altına alınarak sicil dosyası hazırlanacaktır. Yapılan tüm harcamalar gider veya yatırım harcaması olarak kayıt altına alınacaktır. Bütçeyle uyumu raporlarla izlenecektir.                                                           |
|         |                                                                      |                                                                                                                                        | İKS55 | Parkların bakım onarım faaliyetlerine ilişkin maliyetlerinin izlenmesi sağlanacaktır.                                                              | Park Bahçeler Md.                       | Mali Hizm. Md. Ve Emlak İstimlak Md. | Park Bakım Onarım Maliyetleri      | Ağustos 2023 | Destek Hizmetleri Satınalma Biriminde dosyalar incelenecektir.                                                                                                                                                                                          |
|         |                                                                      |                                                                                                                                        | İKS56 | Belediye binalarındaki güvenlik önlemlerinin(güvenlik görevlisi, kamera sistemi vb) maliyetlerinin sistematik olarak izlenmesi sağlanacaktır.      | Zabıta Md.                              | Mali Hizm Md. Ve Emlak İstimlak Md.  | Güvenlik Hizmetleri Maliyetleri    | Ağu.22       | Toplam Güvenlik personeli sayısı:84<br>Toplam Hizmet Binası Sayısı:19<br>Güvenlik personeli bulunan hizmet binası sayısı:15<br>Toplam Kamera sayısı:360<br>Kayıt yapan kamera sayısı:339<br>Kayıt yapmayan kamera sayısı:21<br>Arızalı Kamera sayısı:42 |
|         |                                                                      |                                                                                                                                        | İKS57 | Konteynerların bakım onarım maliyetlerinin sistematik olarak izlenmesi sağlanacaktır.                                                              | Temizlik İşleri Md.                     | Mali Hizm Md. Ve Emlak İstimlak Md.  | Konteyner Bakım Onarım Maliyetleri | Ağustos 2023 | Bakım onarım çalışması için Belediye bilgisayar sistemiyle entegrasyon yapılacak.                                                                                                                                                                       |

|  |                                                                      |                                                                                                                                        |       |                                                                                                                                                        |                    |                                     |                                      |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|--|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | Belirlenen kontrol yönteminin maliyeti beklenen faydayı aşmamalıdır. | Araçların bakım onarım, sigorta, muayene, yakıt vb. maliyetleri düzenli olarak izlenmektedir ve Mali Hizmetler kayıtlarıyla uyumludur. | İKS58 | Mezarlıkların bakım onarım maliyetlerinin sistematik olarak izlenmesi sağlanacaktır.                                                                   | Sağlık İşl. Md.    | Mali Hizm Md. Ve Emlak İstimlak Md. | Mezarlık Bakım Onarım Maliyetleri    |            | 1-Bandırma Şehir Mezarlığı, Bandırmada yer alan diğer mezarlıkların ve Bandırma'ya bağlı diğer mahalle mezarlıkların bakımı için ot ilacı temin edilmektedir.Bu konu ile ilgili Müdürlüğümüz 2023 yılı bütçe ödeneğinde 300.000,00 TL bütçe ayrılmıştır.<br>2- İlçemiz Şehir Merkezinde bulunan kültür varlığı olarak tescilli eski mezarlığın yeniden projelendirilerek düzenleme çalışması yapılacaktır.Bu konu ile ilgili Müdürlüğümüz 2023 yılı bütçe ödeneğinde 180.000,00 TL bütçe ayrılmıştır.<br>3-Mezarlıkların bakımı için alınan ot ilaçlarının etkin kullanılabilmesi için kullanılan araç ver gereçlerin bakımlarının yapılması gerekmektedir.Bu konu ile ilgili Müdürlüğümüz 2023 yılı bütçe ödeneğinde 50.000,00 TL bütçe ayrılmıştır.<br>4-İlçemiz nüfusunun her geçen gün artması nedeniyle cenaze yoğunluğundan dolayı vefat eden kişilerin defin işlemlerinde gerekli olan tahta ve kefen ihtiyaçları Müdürlüğümüzce karşılanmaktadır.Bu konu ile ilgili Müdürlüğümüz 2023 yılı bütçe ödeneğinde 650.000,00 TL bütçe ödeneği ayrılmıştır.<br>5-Mezarlık ve Defin hizmetleri personel giderleri, araç giderleri ve yakıt giderleri hesaplanamamıştır. |
|  |                                                                      |                                                                                                                                        | İKS59 | Bilgi İşlem kapsamında yapılan bakım onarım faaliyetleri (Sever, UPS, Printer, Fax Maki. Vb) maliyetlerinin sistematik olarak izlenmesi sağlanacaktır. | Bilgi İşlem Md.    | Mali Hizm Md. Ve Emlak İstimlak Md. | Bilgi İşlem Bakım Onarım Maliyetleri | 28.07.2023 | Bilgi İşlem alt yapısı, network ve donanımların bakım maliyetleri program içinde takip edilecektir.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|  |                                                                      |                                                                                                                                        | İKS60 | Binaların işletme maliyetleri (personel, elektrik, su vb.bakım onarım) sistematik olarak izlenmesi sağlanacaktır.                                      | Mali Hizmetler Md. | Tüm Müdürlükler                     | Bina İşletme Maliyetleri             | 1.12.2023  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

| KFS8    | Prosedürlerin belirlenmesi ve belgelendirilmesi:<br>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.                                                                                                                                                    | Bütün müdürlüklerin görev ve çalışma yönetmelikleri var ancak herhangi bir yazılı prosedür talimatname bulunmamaktadır. | İKS61 | Süreçler, mali kararlar ve faaliyetlerin nasıl yürütüleceğine ilişkin yazılı prosedürlerin hazırlanması ve bir dokümantasyon sistemi kapsamında kurum içerisinde yayılımı sağlanacak bunun için bir dokümantasyon sistemi tasarlanacaktır. | Strateji Geliştirme Md. | Tüm Müdürlükler         | Prosedür ve Talimatlar | 31.12.2023 |                                                                                                |
|         |                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                         | İKS62 | EBYS içerisinde dokümantasyon sistemini destekleyecek bir yapı olup olmadığının anlaşılarak buna uygun çözüm geliştirilmesi sağlanacaktır.                                                                                                 | Bilgi İşlem Md.         | Strateji Geliştirme Md. | Dokümantasyon Sistemi  | 28.07.2023 | EBYS mevcut olup dokümantasyon sistemi olup olmadığı anlaşılarak geliştirilmesi sağlanacaktır. |
| KFS 8.2 | Prosedürler ve ilgili dokümanlar, faaliyet veya mali karar ve işlemin başlaması, uygulanması ve sonuçlandırılması aşamalarını kapsamalıdır.                                                                                                       | Bütün müdürlüklerin görev ve çalışma yönetmelikleri var ancak herhangi bir yazılı prosedür talimatname bulunmamaktadır. | İKS61 | Süreçler, mali kararlar ve faaliyetlerin nasıl yürütüleceğine ilişkin yazılı prosedürlerin hazırlanması ve bir dokümantasyon sistemi kapsamında kurum içerisinde yayılımı sağlanacak bunun için bir dokümantasyon sistemi tasarlanacaktır. | Strateji Geliştirme Md. | Tüm Müdürlükler         | Prosedür ve Talimatlar | 31.12.2023 |                                                                                                |
|         |                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                         | İKS62 | EBYS içerisinde dokümantasyon sistemini destekleyecek bir yapı olup olmadığının anlaşılarak buna uygun çözüm geliştirilmesi sağlanacaktır.                                                                                                 | Bilgi İşlem Md.         | Strateji Geliştirme Md. | Dokümantasyon Sistemi  | 28.07.2023 | EBYS mevcut olup dokümantasyon sistemi olup olmadığı anlaşılarak geliştirilmesi sağlanacaktır. |
| KFS 8.3 | Prosedürler ve ilgili dokümanlar, güncel, kapsamlı, mevzuata uygun ve ilgili personel tarafından anlaşılabilir ve ulaşılabilir olmalıdır.                                                                                                         | Bütün müdürlüklerin görev ve çalışma yönetmelikleri var ancak herhangi bir yazılı prosedür talimatname bulunmamaktadır. | İKS61 | Süreçler, mali kararlar ve faaliyetlerin nasıl yürütüleceğine ilişkin yazılı prosedürlerin hazırlanması ve bir dokümantasyon sistemi kapsamında kurum içerisinde yayılımı sağlanacak bunun için bir dokümantasyon sistemi tasarlanacaktır. | Strateji Geliştirme Md. | Tüm Müdürlükler         | Prosedür ve Talimatlar | 31.12.2023 |                                                                                                |
|         |                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                         | İKS62 | EBYS içerisinde dokümantasyon sistemini destekleyecek bir yapı olup olmadığının anlaşılarak buna uygun çözüm geliştirilmesi sağlanacaktır.                                                                                                 | Bilgi İşlem Md.         | Strateji Geliştirme Md. | Dokümantasyon Sistemi  | 28.07.2023 | EBYS mevcut olup dokümantasyon sistemi olup olmadığı anlaşılarak geliştirilmesi sağlanacaktır. |

|          |                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |       |                                                                                                                                                                                  |                         |                 |                               |            |                                                                                                          |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------|-------------------------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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 paylaştırılmalıdır. |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |       |                                                                                                                                                                                  |                         |                 |                               |            |                                                                                                          |
| KFS 9.1  | Her faaliyet veya mali karar ve işlemin onaylanması, uygulanması, kaydedilmesi ve kontrolü görevleri farklı kişilere verilmelidir.                                                                                                                | Harcama Yetkilileri, Gerçekleştirme Görevlileri, Muhasebe Yetkilisi ve Ön Mali Kontrolü görevini üstlenenler ayrı kişilerdir.                                                                                                                                                             | İKS63 | Yetki imza yönergesinin hazırlanması sağlanacaktır. Yetki devri şeması hazırlanacaktır.                                                                                          | Yazı İşleri Md.         |                 | Yetki-imza Yönergesi          | 31.01.2023 | Müdürlüklere Bildirimi sağlanacaktır.                                                                    |
| KFS 9.2  | Personel sayısının yetersizliği nedeniyle görevler ayrılığı ilkesinin tam olarak uygulanmadığı idarelerin yöneticileri risklerin farkında olmalı ve gerekli önlemleri almalıdır.                                                                  | Harcama Yetkilileri, Gerçekleştirme Görevlileri, Muhasebe Yetkilisi ve Ön Mali Kontrolü görevini üstlenenler ayrı kişilerdir.                                                                                                                                                             | İKS63 | Yetki imza yönergesinin hazırlanması sağlanacaktır. Yetki devri şeması hazırlanacaktır.                                                                                          | Yazı İşleri Md.         |                 | Yetki-imza Yönergesi          | 31.01.2023 | Müdürlüklere Bildirimi sağlanacaktır.                                                                    |
| 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.                                                                                                                                         | Her ay Performans göstergelerinin değerlendirildiği müdürler toplantısı yapılmaktadır. Çeşitli müdürlüklerde çeşitli toplantılar yapılmaktadır.                                                                                                                                           | İKS64 | Tüm müdürlüklerde müdürlük içi toplantı, faaliyet raporu vb yaklaşımlarla bir kontrol sistemi kurulmasına yönelik sistem tasarımı yapılacaktır.                                  | Strateji Geliştirme Md. | Tüm Müdürlükler | Toplantı ve Raporlama Sistemi | 30.06.2023 |                                                                                                          |
| KFS 10.2 | Yöneticiler, personelin iş ve işlemlerini izlemeli ve onaylamalı, hata ve usulsüzlüklerin giderilmesi için gerekli talimatları vermelidir.                                                                                                        | Personelin iş ve işlemlerini izlemek amacıyla vatandaş şikayetlerinden ve taleplerinden yararlanılmaktadır. Personel tarafından yapılan iş ve işlemler yöneticileri tarafından onaylanmaktadır. Mevcut bilgi yönetim sistemi kapsamında çeşitli iş ve işlemler kayıt altına alınmaktadır. | İKS65 | Bilgi yönetim sistemi çalışmaları kapsamında personele verilen görevlerin ve bu göreve ilişkin faaliyet ve sonuçların izlenebilmesine yönelik bir İş Takip Sistemi kurulacaktır. | Bilgi İşlem Md.         | Tüm Müdürlükler | İş Takip Sistemi              | 28.07.2023 | ULAKBEL ve ULAKÇAĞRI sisteminde vatandaş ve personellere yönelik formlar ve takip sistemi bulunmaktadır. |

|          |                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                |       |                                                                                                                           |                       |                 |                              |            |                                                                                                                                                |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------|------------------------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| KFS11    | Faaliyetlerin sürekliliği:İdareler, faaliyetlerin sürekliliğini sağlamaya yönelik gerekli 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. | 2022 yılında Kadro Analizi raporu yayınlanmıştır.Müdürlerin izinli veya raporlu olması durumunda vekalet görevlileri tanımlanmaktadır.                                                                                                                                                         | İKS66 | Herhangi bir personelin görevden ayrılması durumunda İş Devrinin nasıl yapılacağına ilişkin bir prosedür hazırlanacaktır. | İnsan Kyn.ve Eğt. Md. | Tüm Müdürlükler | İş Devir Protokolü           | 30.07.2023 |                                                                                                                                                |
| KFS 11.2 | Gerekli hallerde usulüne uygun olarak vekil personel görevlendirilmelidir.                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                | İKS67 | Herhangi bir personelin görevden ayrılması durumunda nasıl yedekleneceğine ilişkin bir yaklaşım geliştirilecektir.        | İnsan Kyn.ve Eğt. Md. | Tüm Müdürlükler | Yedekleme ve Vekalet Listesi | 30.07.2023 |                                                                                                                                                |
| 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.                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                | İKS66 | Herhangi bir personelin görevden ayrılması durumunda İş Devrinin nasıl yapılacağına ilişkin bir prosedür hazırlanacaktır. | İnsan Kyn.ve Eğt. Md. | Tüm Müdürlükler | İş Devir Protokolü           | 30.07.2023 |                                                                                                                                                |
| KFS12    | Bilgi sistemleri kontrolleri:İdareler, bilgi sistemlerinin sürekliliğini ve güvenilirliğini sağlamak için gerekli kontrol mekanizmaları geliştirmelidir.                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                |       |                                                                                                                           |                       |                 |                              |            |                                                                                                                                                |
| KFS 12.1 | Bilgi sistemlerinin sürekliliğini ve güvenilirliğini sağlayacak kontroller yazılı olarak belirlenmeli ve uygulanmalıdır.                                                                                                                               | Kullanılmakta olan bilgi yönetim sistemine çalışanlar belirli şifrelerle girmektedir. Bu şifreler belirli aralıklarla güncellenmektedir. Çeşitli güvenlik yazılımları ile bilgi güvenliği sağlanmakta ve yedeklemeler yapılmaktadır. Bilgi güvenliği politikası hazırlanmış ve yayınlanmıştır. | İKS68 | Bilgi sistemlerinin süreklilik ve güvenliğini sağlamaya yönelik önlemler bir prosedür olarak hazırlanacaktır.             | Bilgi İşlem Md.       |                 | Bilgi Güvenliği Prosedürü    | 28.07.2023 | Bilgi İşlem Müdürlüğümüzce hazırlanmış Bilgi Güvenliği Politikası mevcuttur. Güncel bilgiler revize edilerek periyodik olarak yayınlanacaktır. |

|          |                                                                                                                                                                                                              |                                                                                       |       |                                                                                                                                      |                 |  |                                                           |            |                                                                                                                                            |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--|-----------------------------------------------------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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. | Kullanılmakta olan bilgi yönetim sistemine çalışanlar belirli şifrelerle girmektedir. | -     | Herhangi bir eylem öngörülmemiştir.                                                                                                  |                 |  |                                                           |            |                                                                                                                                            |
| KFS 12.3 | İdareler bilişim yönetişimini sağlayacak mekanizmalar geliştirmelidir.                                                                                                                                       | Bilgi Güvenliği Politikası kurum içerisinde yayınlanmıştır.                           | İKS69 | Bilgi güvenliği politikasının Belediye ile iletişim ve ilişki içerisinde olan paydaşlar ve vatandaşlarla paylaşılması sağlanacaktır. | Bilgi İşlem Md. |  | Bilgi Güvenliği Politikası ile ilgili yayılım çalışmaları | 28.07.2023 | Bilgi İşlem Müdürlüğünce hazırlanmış Bilgi Güvenliği Politikası mevcuttur. Güncel bilgiler revize edilip periyodik olarak yayınlanacaktır. |

|                     |    |
|---------------------|----|
| TOPLAM EYLEM SAYISI | 35 |
|---------------------|----|

## 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      | İşbirliği Yapılacak Birim | Çıktı/ Sonuç                      | Tamamlanma Tarihi | Açıklama                                                                |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| BİS13           | <b>Bilgi ve iletişim:</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.                                                                                                                                                        | Müdürler toplantısı, encümen, meclis gibi stratejik toplantılarla iç iletişim sağlanmaktadır. Toplantılarda toplantı karar notları kayıt altına alınmamaktadır.                         | İKS70        | İç iletişim planı oluşturulacaktır. Toplantı sistematiği iyileştirilecek ve toplantı tutanakları kayıt altına alınacaktır. | Strateji Geliştirme Md., İnsan Kynk. Eğt. Md. | Tüm Müdürlükler           | İç İletişim Planı                 | 31.12.2022        |                                                                         |
| BİS 13.2        | Yöneticiler ve personel, görevlerini yerine getirebilmeleri için gerekli ve yeterli bilgiye zamanında ulaşabilmelidir.                                                                                                                                                              | Yönetici ve personelin gerekli ve yeterli bilgiye sahip olduğuna ilişkin örnekler vardır.                                                                                               | İKS71        | Bilgi yönetim sisteminin alt yapısının, AKOS' un geliştirilmesi sağlanacaktır.                                             | Bilgi İşlem Md.                               |                           | EBYS, AKOS                        | 28.07.2023        | Mevcut kullanılan EBYS sistemi yenilenecek ve güncellenecektir.         |
|                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                         | İKS72        | Arşiv yönetim sisteminin geliştirilmesi sağlanacaktır.                                                                     | Bilgi İşlem Md.                               | Yazı İşleri Md.           | Arşiv Yönetim Sistemi             | 28.07.2023        | Arşiv yönetim sisteminin kullanımı ve geliştirilmesi sağlanacaktır.     |
| BİS 13.3        | Bilgiler doğru, güvenilir, tam, kullanışlı ve anlaşılabilir olmalıdır.                                                                                                                                                                                                              | Bilgilerin doğru, güvenilir, tam, kullanışlı ve anlaşılabilir olduğuna ilişkin örnekler vardır. Bilgi güvenliği politikası belirlenmiş ve yayınlanmıştır.                               | İKS73        | Kişilerin veri ve bilgilere erişim seviyesi ve gizlilik seviyeleri bir matrisle tanımlanacaktır.                           | Bilgi İşlem Md.                               |                           | Bilgi Güvenliği çalışmaları       | 28.07.2023        | BGYS politikasına göre kullanıcılara erişim seviyeleri tanımlanacaktır. |
|                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                         | İKS74        | Bilgi güvenliği politikasının yayılımı sağlanacaktır.                                                                      | Bilgi İşlem Md.                               |                           | Eğitim ve Farkındalık Çalışmaları | 28.07.2023        | BGYS Politikası tüm iç ve dış paydaşlarla paylaşılacaktır.              |
| BİS 13.4        | Yöneticiler ve ilgili personel, performans programı ve bütçenin uygulanması ile kaynak kullanımına ilişkin diğer bilgilere zamanında erişebilmelidir.                                                                                                                               | Performans programı ve bütçe hazırlıklarını tüm yöneticiler ve çeşitli çalışanların katılımı ile hazırlanmaktadır. Kurumsal web sayfası üzerinden Performans programına erişim açıktır. | İKS75        | Performans Programı konusunda çalışanlara farkındalık kazandırılacaktır.                                                   | Strateji Geliştirme Md.                       |                           | Eğitim ve Farkındalık Çalışmaları | 31.03.2023        |                                                                         |

|              |                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                       |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                         |                                            |                                   |            |                                                                                                                      |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| BİS 13.5     | Yönetim bilgi sistemi, yönetimin ihtiyaç duyduğu gerekli bilgileri ve raporları üretebilecek ve analiz yapma imkanı sunacak şekilde tasarlanmalıdır.                                                                      | Mevcut durumda bir yönetim bilgi sistemi kullanılmaktadır ve bu sistemin iyileştirilmesi amacıyla çeşitli çalışmalar yürütülmektedir.                                                                                 | İKS76 | Yönetim bilgi sistemi ile yürütülen çalışmanın güncellenmesi, tamamlanması ve hayata geçirilmesi sağlanacaktır.                                                                                                                                                                           | Bilgi İşlem Md.         |                                            | EBYS                              | 28.07.2023 | EBYS ve YBS (Yönetim Bilgi Sistemi) kullanılmakta olup, yapılacak yeni güncellemeler sistem üzerine yansıtılacaktır. |
| BİS 13.6     | Yöneticiler, idarenin misyon, vizyon ve amaçları çerçevesinde beklentilerini görev ve sorumlulukları kapsamında personele bildirmelidir.                                                                                  | Müdürler ve birim sorumlularında Stratejik plan ve Performans programında tanımlanmış amaç ve hedefler kapsamında farkındalık mevcuttur, bununla beraber amaç ve hedeflerin tüm çalışanlara yayılımı sağlanamamıştır. | İKS77 | Performans programında yer alan hedef, gösterge ve projelerin bilgi yönetim sistemleri kapsamında izlenmesi ve raporlanması sağlanacaktır.                                                                                                                                                | Strateji Geliştirme Md  | Bilgi İşlem Md.                            | Performans Programı İzleme Raporu | 30.05.2023 |                                                                                                                      |
|              |                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                       | İKS78 | Stratejik amaç, hedef, proje ve göstergeler hakkında çeşitli iletişim ve yayılım faaliyetleri yapılacaktır.                                                                                                                                                                               | Strateji Geliştirme Md. | Bilgi İşlem Md. Ve İnsan kyn. Eğt. Md      | Eğitim ve Farkındalık Çalışmaları | 31.03.2023 |                                                                                                                      |
| BİS 13.7     | İdarenin yatay ve dikey iletişim sistemi personelin değerlendirme, öneri ve sorunlarını iletebilmelerini sağlamalıdır.                                                                                                    | Çalışanların öneri ve şikayetlerini iletebilecekleri çeşitli yöntemler vardır.                                                                                                                                        | İKS79 | Çalışanların öneri ve şikayetlerini iletebilecekleri sistematik yaklaşımlar oluşturulacaktır.                                                                                                                                                                                             | İnsan Kynk ve Eğt. Md.  | Strateji Geliştirme Md. Ve Bilgi İşlem Md. | Bireysel Öneri Sistemi            | 31.12.2022 |                                                                                                                      |
| <b>BİS14</b> | <b>Raporlama:</b> 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.                                                                                     | Stratejik plan, Performans Programı, Bütçe, Faaliyet Raporu web sitesi üzerinden paylaşılmaktadır.                                                                                                                    | -     | Herhangi bir eylem öngörülmemiştir.                                                                                                                                                                                                                                                       |                         |                                            |                                   |            |                                                                                                                      |
| BİS 14.2     | İdareler, bütçelerinin ilk altı aylık uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini kamuoyuna açıklamalıdır.                                                                     | Yıllık faaliyet raporu ve Mali Durum ve Beklentiler raporu hazırlanarak web sayfasında yayınlanmaktadır.                                                                                                              | -     | Herhangi bir eylem öngörülmemiştir.                                                                                                                                                                                                                                                       |                         |                                            |                                   |            |                                                                                                                      |
| BİS 14.3     | Faaliyet sonuçları ve değerlendirmeler idare faaliyet raporunda gösterilmeli ve duyurulmalıdır.                                                                                                                           | Yıllık faaliyet raporu hazırlanmakta ve web sayfasında iç ve dış paydaşlarla paylaşılmaktadır.                                                                                                                        | İKS80 | Faaliyet raporu bilgi yönetim sistemi üzerinden hazırlanacaktır.                                                                                                                                                                                                                          | Strateji Geliştirme Md. | Bilgi İşlem Md.                            | EBYS                              | 31.12.2023 |                                                                                                                      |
| 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. | Yatay ve dikey raporlama örnekleri mevcuttur.                                                                                                                                                                         | İKS81 | Mevcut raporlama sisteminin gözden geçirilmesi, hangi raporu kim hazırlar, kime hazırlar, rapor içeriği nedir, hangi sıklıkla raporlama yapılır gibi soruları kapsayacak şekilde kapsamlı bir raporlama sisteminin kurulması ve bilgi iletişim altyapısı ile desteklenmesi sağlanacaktır. | Strateji Geliştirme Md. | Tüm Müdürlükler                            | Raporlama Sistemi                 | 31.12.2022 |                                                                                                                      |

| 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 kapsamlıdır.                                                                    | Standart dosya planına göre bilgi yönetim sistemi kapsamında kayıtlar, iç yazışmalar oluşturulmakta ve yürütülmektedir. | İKS82 | E-imza ve Mobil imza sistemleri gözden geçirilerek gerekli iyileştirmeler yapılacaktır.                                                                             | Bilgi İşlem Md.         | Yazı İşleri Md. | E-imza, Mobil İmza    | 28.07.2023 | E-İmza ve Mobil İmza entegrasyon çalışmaları yapıp kullanıma sunulacaktır.                     |
|          |                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                         | İKS83 | E-imza ile Bilgi Yönetim Sistemi üzerinden kurum içinde hazırlanan ve paylaşılan iç yazışmaların ayrıca basılı kopyalarının dağıtılmasının önlenmesi sağlanacaktır. | Bilgi İşlem Md.         | Yazı İşleri Md. | İç Yazışma Sistemi    | 28.07.2023 | E-İmzalı evrakların ve kopyalarının kağıt olarak basılmaması için tavsiyelerde bulunulacaktır. |
|          |                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                         | İKS84 | Bazı kurumlardan Kep sistemi üzerinden gelen dış yazıların açılıp okunamıyor olmasıyla ilgili problemlerin giderilmesi sağlanacaktır.                               | Bilgi İşlem Md.         | Yazı İşleri Md. | KEP Sistemi           | 28.07.2023 | Diğer kurum ve kuruluşlarla, KEP sistemi üzerinde oluşan aksaklıklar giderilecektir.           |
| BİS 15.2 | Kayıt ve dosyalama sistemi kapsamlı ve güncel olmalı, yönetici ve personel tarafından ulaşılabilir ve izlenebilir olmalıdır.                                                               | Kayıt ve dosyalama sistemi erişilebilir.                                                                                | İKS85 | Arşiv sisteminin gözden geçirilmesi ve Dijital Arşiv sistemin oluşturulması sağlanacaktır.                                                                          | Bilgi İşlem Md.         | Tüm Müdürlükler | Arşiv Yönetim Sistemi | 28.07.2023 | Arşiv yönetim sisteminin kullanımı ve geliştirilmesi sağlanacaktır.                            |
| BİS 15.3 | Kayıt ve dosyalama sistemi, kişisel verilerin güvenliğini ve korunmasını sağlamalıdır.                                                                                                     | Kayıt ve dosyalama sistemi için Virüs koruma ve yedekleme gibi bilgi güvenliği önlemleri vardır ve uygulanmaktadır.     | İKS86 | Mevcut kayıt ve dosyalama sisteminin KVKK'ya uyumunun gözden geçirilmesi ve gerekli iyileştirmelerin yapılması sağlanacaktır.                                       | Bilgi İşlem Md.         | Tüm Müdürlükler | KVKK çalışmaları      | 28.07.2023 | KVKK kapsamında Bilgi güvenliği güncellemeleri sağlanacaktır.                                  |
| BİS 15.4 | Kayıt ve dosyalama sistemi belirlenmiş standartlara uygun olmalıdır.                                                                                                                       | Standart dosya planına uygun bir sistem mevcuttur.                                                                      | -     | Herhangi bir eylem öngörülmemiştir.                                                                                                                                 |                         |                 |                       |            |                                                                                                |
| BİS 15.5 | Gelen ve giden evrak zamanında kaydedilmeli, standartlara uygun bir şekilde sınıflandırılmalı ve arşiv sistemine uygun olarak muhafaza edilmelidir.                                        | Gelen ve giden evraklar devlet arşivleri standartlarına uygun olarak yürütülmektedir.                                   | -     | Herhangi bir eylem öngörülmemiştir.                                                                                                                                 |                         |                 |                       |            |                                                                                                |
| BİS 15.6 | İdarenin iş ve işlemlerinin kaydı, sınıflandırılması, korunması ve erişimini de kapsayan, belirlenmiş standartlara uygun arşiv ve dokümantasyon sistemi oluşturulmalıdır.                  | Arşiv sistemi mevcuttur ancak bir dokümantasyon sistemi kurgulanmamıştır.                                               | İKS85 | Arşiv sisteminin gözden geçirilmesi ve Dijital Arşiv sistemin oluşturulması                                                                                         | Bilgi İşlem Md.         | Yazı İşleri Md. | Arşiv Yönetim Sistemi | 28.07.2023 | Arşiv yönetim sisteminin kullanımı ve geliştirilmesi sağlanacaktır.                            |
|          |                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                         | İKS87 | Dokümantasyon sistemi kurgulanacaktır.                                                                                                                              | Strateji Geliştirme Md. | Bilgi İşlem Md. | Dokümantasyon Sistemi | 31.12.2023 |                                                                                                |

| BİS16    | 16. 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.                                                                                           | WhatsApp hattı, Çağrı merkezi halkması, sosyal medya, Cimer, Dilekçe ile Başvuru, Açık Kapı, Bilgi Edinme Kanunu gibi kanallardan bildirilmesi söz konusudur | -     | Herhangi bir eylem öngörülmemiştir.                          |                                          |  |                         |            |  |
| BİS 16.2 | Yöneticiler, bildirilen hata, usulsüzlük ve yolsuzluklar hakkında yeterli incelemeyi yapmalıdır.                                                                                 | WhatsApp hattı, Çağrı merkezi halkması, sosyal medya, Cimer, Dilekçe ile Başvuru, Açık Kapı, Bilgi Edinme Kanunu gibi kanallardan bildirilmesi söz konusudur | İKS88 | Etik Kurulun İşlerliği sağlanacaktır.                        | İnsan Kynk ve Eğt. Md., Hukuk İşleri Md. |  | Etik Kurul Çalışmaları  | 31.03.2023 |  |
|          |                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                              | İKS89 | Teftiş Kurulu Müdürlüğünün işlerlik kazanması sağlanacaktır. | İnsan Kynk. Ve Eğt. Md.                  |  | Teftiş Kurulu Müdürlüğü | 30.06.2023 |  |
| BİS 16.3 | Hata, usulsüzlük ve yolsuzlukları bildiren personele haksız ve ayırımcı bir muamele yapılmamalıdır.                                                                              |                                                                                                                                                              | -     | Herhangi bir eylem öngörülmemiştir.                          |                                          |  |                         |            |  |

|                     |    |
|---------------------|----|
| TOPLAM EYLEM SAYISI | 20 |
|---------------------|----|

| 5- İZLEME       |                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                      |              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                          |                                                                                   |                                                                      |                   |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Standart Kod No | Kamu İç Kontrol Standardı ve Genel Şartı                                                                                                                                          | Mevcut Durum                                                                                                                                                                                                                         | Eylem Kod No | Öngörülen Eylem veya Eylemler                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Sorumlu Birim veya Çalışma grubu üyeleri | İşbirliği Yapılacak Birim                                                         | Çıktı/ Sonuç                                                         | Tamamlanma Tarihi |
| İS17            | İç kontrolün değerlendirilmesi: İdareler iç kontrol sistemini yılda en az bir kez değerlendirmelidir.                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                      |              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                          |                                                                                   |                                                                      |                   |
| İS 17.1         | İç kontrol sistemi, sürekli izleme veya özel bir değerlendirme yapma veya bu iki yöntem birlikte kullanılarak değerlendirilmelidir.                                               | İç kontrol sistemi henüz yeni kurgulanmaya başladığı için bir izleme ve değerlendirme sistemi henüz bulunmamaktadır.                                                                                                                 | İKS90        | İç kontrol izleme ve yönlendirme kurulu oluşturularak, bu kurulun yılda bir kez( tercihen Temmuz Ağustos ayları) İç Kontrol Uyum Eylem Planını gözden geçirip güncellemesini yapmasını sağlayacaktır.                                                                                                                   | Strateji Geliştirme Md.                  | Tüm Müdürlükler                                                                   | İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu, İç Kontrol Uyum Eylem Planı | 31.06.2023        |
|                 |                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                      | İKS91        | 3 Ayda bir müdürler toplantısında Strateji Gel. Md tarafından İç Kontrol Uyum Eylem planındaki aksiyonlar üst yönetime sunulacaktır.                                                                                                                                                                                    | Strateji Geliştirme Md.                  |                                                                                   | İç Kontrol Uyum Eylem Planı İlerleme Raporu                          | 30.04.2023        |
| İS 17.2         | İç kontrolün eksik yönleri ile uygun olmayan kontrol yöntemlerinin belirlenmesi, bildirilmesi ve gerekli önlemlerin alınması konusunda süreç ve yöntem belirlenmelidir.           | İç kontrol sistemi henüz yeni kurgulanmaya başladığı için bir izleme ve değerlendirme sistemi henüz bulunmamaktadır.                                                                                                                 | İKS90        | İç kontrol izleme ve yönlendirme kurulunun oluşturularak, bu kurulun yılda bir kez( tercihen Temmuz Ağustos ayları) İç Kontrol Uyum Eylem Planını gözden geçirip güncellemesini yapmasını sağlayacaktır.                                                                                                                | Strateji Geliştirme Md.                  | Tüm Müdürlükler                                                                   | İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu, İç Kontrol Uyum Eylem Planı | 31.06.2023        |
| İS 17.3         | İç kontrolün değerlendirilmesine idarenin birimlerinin katılımı sağlanmalıdır.                                                                                                    | İç kontrol sistemi için bir eğitim verilmiş ve ilgili tüm müdürlüklerin katılımı sağlanmıştır. İç Kontrol uyum eylem planı hazırlığı için 3 gün süresince 5 ayrı çalıştay tüm müdürlüklerin temsilcileri katılımıyla hazırlanmıştır. | -            | Herhangi bir eylem öngörülmemiştir.                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                          |                                                                                   |                                                                      |                   |
| İS 17.4         | İç kontrolün değerlendirilmesinde, yöneticilerin görüşleri, kişi ve/veya idarelerin talep ve şikâyetleri ile iç ve dış denetim sonucunda düzenlenen raporlar dikkate alınmalıdır. | İç Kontrolün değerlendirilmesi ile ilgili mevcut yaklaşım yılda bir yapılan iç kontrol uyum eylem planının güncellenmesinden ibarettir.                                                                                              | İKS92        | İç Kontrol sürecini ilgilendiren hukuki dava sonuçları, sayıştay raporları, diğer dış denetim bulguları, vatandaş talep öneri şikâyetleri, paydaş anketlerinden gelen geribildirimler gibi konuların değerlendirilmesi ve İç Kontrol sisteminde bir girdi olarak yararlanmasına yönelik bir yaklaşım geliştirilecektir. | Strateji Geliştirme Md.                  | Hukuk İşleri Md., İnsan Kynk. Eğt. Md., Basın Yay. Halkl. İliş.Md., Mali Hizm.Md. | İç Kontrol Sistemi                                                   | 30.06.2023        |
|                 |                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                      | İKS93        | Sayıştayın uygunsuzluk bularak istemiş olduğu iyileştirme faaliyetlerine ilişkin bir izleme ve raporlama sistemi oluşturulacaktır.                                                                                                                                                                                      | Strateji Geliştirme Md.                  | Mali Hizmetler Md.                                                                | Sayıştay Bulguları İlerleme Raporu                                   | 30.01.2023        |
| İS 17.5         | İç kontrolün değerlendirilmesi sonucunda alınması gereken önlemler belirlenmeli ve bir eylem planı çerçevesinde uygulanmalıdır.                                                   | Eylül ayında gerçekleştirilen çalıştaylarla iç kontrol uyum eylem planı hazırlanmıştır.                                                                                                                                              | -            | Herhangi bir eylem öngörülmemiştir.                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                          |                                                                                   |                                                                      |                   |
| İS18            | İç denetim: İdareler fonksiyonel olarak bağımsız bir iç denetim faaliyetini sağlamalıdır.                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                      |              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                          |                                                                                   |                                                                      |                   |
| İS 18.1         | İç denetim faaliyeti İç Denetim Koordinasyon Kurulu tarafından belirlenen standartlara uygun bir şekilde yürütülmelidir.                                                          | Mevcut durumda İç denetim süreci bulunmamaktadır.                                                                                                                                                                                    | İKS94        | Bir İç denetim Biriminin kurulması için gerekli şartlar değerlendirilerek üst yönetime sunulacaktır.                                                                                                                                                                                                                    | Strateji Geliştirme Md.                  |                                                                                   | İç Denetim Birimi                                                    | 1.12.2023         |
|                 |                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                      | İKS95        | Süreçler için bir gözden geçirme ve denetim sürecinin KYS kapsamında kurgulanıp kurgulanmayacağı ayrıca değerlendirilecektir.                                                                                                                                                                                           | Strateji Geliştirme Md.                  |                                                                                   | İç Denetim Birimi                                                    | 1.12.2023         |
| İS 18.2         | İç denetim sonucunda idare tarafından alınması gerekli görülen önlemleri içeren eylem planı hazırlanmalı, uygulanmalı ve izlenmelidir.                                            |                                                                                                                                                                                                                                      | İKS94        | Bir İç denetim Biriminin kurulması için gerekli şartlar değerlendirilerek üst yönetime sunulacaktır.                                                                                                                                                                                                                    | Strateji Geliştirme Md.                  |                                                                                   | İç Denetim Birimi                                                    | 1.12.2023         |

|                     |   |
|---------------------|---|
| TOPLAM EYLEM SAYISI | 5 |
|---------------------|---|