

T.C. ENERJİ ve TABİİ KAYNAKLAR BAKANLIĞI									
KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARINA UYUM EYLEM PLANI (2017-2018)									
Standart Kod No	Kamu İç Kontrol Standardı ve Genel Şartı	Mevcut Durum	Eylem Kod No	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Sorumlu Birim veya Çalışma Grupları	İşbirliği Yapılacak Birim	Çıktı/Sonuç	Eylem Tamamlanma Süresi	Açıklama
1. KONTROL ORTAMI STANDARTLARI									
KONTROL ORTAMI STANDARTI: 1	Etik Değerler ve Dürüstlük: Personel davranışlarını belirleyen kuralların personel tarafından bilinmesi sağlanmalıdır.								
KOS.1.1	KOS.1.1. İç kontrol sistemi ve işleyiş yönetici ve personel tarafından sahiplenilmesi ve desteklenmelidir.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar, Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik, Kamu İç Kontrol Standartları Tebliği, İç Kontrol İzleme Yönlendirme Kurulu'nu (İKLYK) yeniden yapılandıran 03/10/2016 tarihli ve 2375 sayılı Bakanlık Makamı OLUR'u	KOS.1.1.E1	Tüm yöneticilere sunulmak üzere iç kontrol el kitabı hazırlanması	SGB / İç Kontrol Dai.Bşk.		İç Kontrol El Kitabı	Ekim 2017	-
			KOS.1.1.E2	Farkındalığın artırılmasına yönelik yayınlar hazırlanması	SGB / İç Kontrol Dai.Bşk.		Broşür	Aralık 2017	-
			KOS.1.1.E3	Bakanlığa yeni başlayan personele verilecek olan eğitimler içinde "İç kontrol eğitimi"nin yer almasının sağlanması	Personel Dai.Bşk.	SGB / İç Kontrol Dai.Bşk.	İç Kontrol Farkındalık Eğitimi	Nisan 2018	-
			KOS.1.1.E4	İç kontrol sistemi ile ilgili ilkelerin ve kavramların bütün Kurum'un ulaşabileceği şekilde SGB İtranet ve/veya ETKB web sayfasında yer almasının sağlanması	SGB / İç Kontrol Dai.Bşk.	SGB / Yönetim Bilgi Sistemleri Daire Başkanlığı	Kurum internet ve ya intranet sitesinde iç kontrol sistemi ve ilkelerine yönelik sayfalar	Aralık 2017	-
			KOS.1.1.E5	Yöneticilerin görev tanımlarında, " İç Kontrol Sisteminin etkin ve verimli bir şekilde uygulanmasının sağlanması sorumluluğu" nun belirtilmesi		Tüm Harcama Birimleri	SGB / İç Kontrol Dai.Bşk.	Revize edilen yönetici görev tanımları	Haziran 2017
KOS.1.2	KOS.1.2. İdarenin yöneticileri iç kontrol sisteminin uygulanmasında personele örnek olmalıdırlar.	657 sayılı Devlet Memurları Kanunu 10 uncu Maddesi	-		-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir.
KOS.1.3	KOS.1.3. Etik kurallar bilinmeli ve tüm faaliyetlerde bu kurallara uyulmalıdır.	Anayasanın ilgili hükümleri (md. 10, 129, 137), 657 sayılı Devlet Memurları Kanunu, 2531 sayılı Kamu Görevlilerinden Ayrılanların Yapamayacakları İşler Hakkında Kanun, 3628 sayılı Mal Bildiriminde Bulunulması Rüsvet ve Yolsuzluklarla Mücadele Kanunu, 4982 sayılı Bilgi Edinme Kanunu, 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, 5176 sayılı Kamu Görevlileri Etik Kurulu Kurulması ve Bazı Kanunlarda Değişiklik Yapılması Hakkında Kanun, Kamu Görevlileri Etik Davranış İlkeleri ile Başvuru Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik, Merkez Teşkilatı ile Bağlı İlgili ve İlişkili Kuruluşlar Personel Etik Davranış İlkeleri Yönergesi Başbakanlık Genelgeleri ve İlke Kararları, Kurul Genelgeleri ve İlke Kararları, ETKB Etik Komisyonu teşkilii için İkışer yıllık olarak veya üye değişikliği olduğu zamanlar alınan Makam Oluru, 12 Nisan 2011 tarih ve 2091 sayılı ETKB Merkez Teşkilatı ile Bağlı, İlgili ve İlişkili Kuruluşları Personeli Etik Davranış İlkeleri Yönergesi	KOS.1.3.E1	Etik değerlere ilişkin farkındalığın korunmasına yönelik personele düzenli bilgilendirmeler yapılarak hizmet içi eğitim programında yer almasının sağlanması	Personel Dai.Bşk.	Etik Komisyonu	Eğitim dökümanları	Nisan 2018	-
			KOS.1.3.E2	Etik Komisyonu'nun faaliyetlerine ilişkin bilgilendirme faaliyet raporunda yer alacaktır.	SGB / Bütçe ve Yatırım Planlama Dai.Bşk.	Etik Komisyonu	Faaliyet Raporu	Mayıs 2017	-

T.C. ENERJİ ve TABİİ KAYNAKLAR BAKANLIĞI
KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARINA UYUM EYLEM PLANI (2017-2018)

Standart Kod No	Kamu İç Kontrol Standardı ve Genel Şartı	Mevcut Durum	Eylem Kod No	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Sorumlu Birim veya Çalışma Grupları	İşbirliği Yapılacak Birim	Çıktı/Sonuç	Eylem Tamamlanma Süresi	Açıklama
KOS.1.4	KOS.1.4. Faaliyetlerde dürüstlük, saydamlık ve hesap verebilirlik sağlanmalıdır.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, 5176 sayılı Kamu Görevlileri Etik Kurulu Kurulması Hakkında Kanun, 4982 sayılı Bilgi Edinme Kanunu, 4734 sayılı Kamu İhale Kanunu, 4735 sayılı Kamu İhale Sözleşmeleri Kanunu, 3071 sayılı Dilekçe Hakkının Kullanılmasına Dair Kanun ETKB 2015-2019 Stratejik Planı, Yıllık Performans Programı, Birim ve İdare Faaliyet raporu İç Kontrol Güvence Beyanı Yıllık Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu, Kamu İdarelerinde Hazırlanacak Faaliyet raporları Hakkında Yönetmelik İç Denetçilerin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik ETKB İç Denetim Yönergesi ETKB Hizmet İçi Eğitim Yönergesi	-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir.
KOS.1.5	KOS.1.5. İdarenin personeline ve hizmet verenlere adil ve eşit davranılmalıdır.	T.C. Anayasası 657 sayılı Devlet Memurları Kanunu (md. 7,10), 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu (md. 34), ETKB Hizmet İçi Eğitim Yönergesi, ETKB Görevde Yükselme ve Unvan Değişikliği Yönetmeliği, Kamu Hizmetlerinin Sunumunda Uyulacak Usul ve Esaslara İlişkin Yönetmelik, Kamu Hizmet Standartları, Kamu Hizmet Envanteri,	KOS.1.5.E1	Gizliliğe dayalı "Personel memnuniyeti Anketi" yapılması	Personel Dai.Bşk.	Tüm Harcama Birimleri	Personel Memnuniyeti Anketi	Aralık 2017	-
KOS.1.6	KOS.1.6. İdarenin faaliyetlerine ilişkin tüm bilgi ve belgeler doğru, tam ve güvenilir olmalıdır.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi Kontrol Kanunu, İç Kontrol Güvence Beyanı, İdare Faaliyet Raporu, Performans Programı, e-bütçe KBS EBAYS Bilgi İşlem ve Prosedür ve Belgeleri (Parola politikası, İçerik ve İnternet filtreleme Geçişi, Bilgi Güvenliği Yönetim sistemi Belgeleri ...) 07/12/2012 tarih ve 2436 sayılı Müsteşarlık makam onayı ile revize edilerek 2015-2016 dönemi için uygulamaya konulan Bakanlık Eylem Planı gereği oluşturulan Personel bazlı Görev Tanımları Bilgi Güvenliği ve Risk Yönetimi çalışmaları kapsamında oluşturulan ve 10/03/2016 tarih-675 sayılı Makam Onayı ile uygulamaya konulan politika, prosedür ve belgeler	-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir.

T.C. ENERJİ ve TABİİ KAYNAKLAR BAKANLIĞI									
KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARINA UYUM EYLEM PLANI (2017-2018)									
Standart Kod No	Kamu İç Kontrol Standardı ve Genel Şartı	Mevcut Durum	Eylem Kod No	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Sorumlu Birim veya Çalışma Grupları	İşbirliği Yapılacak Birim	Çıktı/Sonuç	Eylem Tamamlanma Süresi	Açıklama
KONTROL ORTAMI STANDARTI: 2	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	KOS.2.1. İdarenin misyonu yazılı olarak belirlenmeli, duyurulmalı ve personel tarafından benimsenmesi sağlanmalıdır.	3154 Sayılı Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı'nın Teşkilat ve Görevleri Hakkında Kanun 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu (md 1,3) Kamu İdarelerinde Stratejik Planlamaya İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik, Kamu İdareleri İçin Stratejik Planlama Klavuzu, ETKB 2015-2019 Stratejik Planı Kurum personelinin rahatlıkla görebileceği yerlerde Kurum misyon ve vizyonunun yer aldığı panolar ve afişler	-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir.
KOS.2.2	KOS.2.2. Misyonun gerçekleştirilmesini sağlamak üzere idare birimleri ve alt birimlerinde yürütülecek görevler yazılı olarak tanımlanmalı ve duyurulmalıdır.	3154 Sayılı Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı'nın Teşkilat ve Görevleri Hakkında Kanun ETKB 2015-2019 Stratejik Planı, Yıllık Performans Programı, Birim ve İdare Faaliyet Raporu, Yönergeler, 07/12/2012 tarih ve 2436 sayılı Müsteşarlık makam onayı ile revize edilerek 2015-2016 dönemi için uygulamaya konulan Bakanlık Eylem Planı gereği oluşturulan Personel bazlı Görev Tanımları	-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir.
KOS.2.3	KOS.2.3. İdare birimlerinde personelin görevlerini ve bu görevlere ilişkin yetki ve sorumluluklarını kapsayan görev dağılım çizelgesi oluşturulmalı ve personele bildirilmelidir.	3154 Sayılı Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı'nın Teşkilat ve Görevleri Hakkında Kanun 657 sayılı Devlet Memurları Kanunu, 07/12/2012 tarih ve 2436 sayılı Müsteşarlık makam onayı ile revize edilerek 2015-2016 dönemi için uygulamaya konulan Bakanlık Eylem Planı gereği oluşturulan Personel bazlı Görev Tanımları Kariyer Meslek Gruplarına İlişkin Yönetmelikler, Organizasyon Şeması, ETKB İmza Yetkileri Yönergesi,	-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir.
KOS.2.4	KOS.2.4. İdarenin ve birimlerinin teşkilat şeması olmalı ve buna bağlı olarak fonksiyonel görev dağılımı belirlenmelidir.	3154 Sayılı Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı'nın Teşkilat ve Görevleri Hakkında Kanun Birim ve İdare Faaliyet Raporu Organizasyon Şeması, Yönergeler	-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir.
KOS.2.5	KOS.2.5. İdarenin ve birimlerinin organizasyon yapısı, temel yetki ve sorumluluk dağılımı, hesap verebilirlik ve uygun raporlama ilişkisini gösterecek şekilde olmalıdır.	3154 Sayılı Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı'nın Teşkilat ve Görevleri Hakkında Kanun 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu, Kesin Hesap Kanunu, Performans Programı, Birim ve İdare Faaliyet Raporu Yönergeler	-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir.

T.C. ENERJİ ve TABİİ KAYNAKLAR BAKANLIĞI
KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARINA UYUM EYLEM PLANI (2017-2018)

Standart Kod No	Kamu İç Kontrol Standardı ve Genel Şartı	Mevcut Durum	Eylem Kod No	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Sorumlu Birim veya Çalışma Grupları	İşbirliği Yapılacak Birim	Çıktı/Sonuç	Eylem Tamamlanma Süresi	Açıklama
KOS.2.6	KOS.2.6. İdarenin yöneticileri, faaliyetlerin yürütülmesinde hassas görevlere ilişkin prosedürleri belirlemeli ve personele duyurmalıdır.	Strateji Geliştirme Başkanlığı tarafından 2013 yılında yürütülen İç Kontrol Sisteminin Geliştirilmesi Projesi kapsamında birimler bazında oluşturulan hassas görev envanteri	KOS.2.6.E1	Risklerin belirlenmesine bağlı olarak hassas görevlerin güncellenerek personele duyurulması	Tüm Harcama Birimleri	SGB / İç Kontrol Dai. Bşk.	Güncel Birim hassas görevler envanteri	Aralık 2018	-
		Söz konusu hassas görevlerin nasıl yerine getirilmesi gerektiğini gösterir proje kapsamında oluşturulan taslak hassas görevler yönergesi	KOS.2.6.E2	Taslak hassas görevler yönergesinin yeniden değerlendirilerek uygulamaya konulması	SGB / İç Kontrol Dai. Bşk.	Tüm Harcama Birimleri	Hassas görevler yönergesi	Aralık 2018	-
KOS.2.7	KOS.2.7. Her düzeydeki yöneticiler verilen görevlerin sonucunu izlemeye yönelik mekanizmalar oluşturmalıdır.	Strateji Geliştirme Başkanlığı tarafından 2013 yılında yürütülen İç Kontrol Sisteminin Geliştirilmesi Projesi kapsamında oluşturulan taslak iç kontrol yönergesi	KOS.2.7.E1	İç kontrol yönergesinin yeniden değerlendirilerek uygulamaya konulması	SGB / İç Kontrol Dai. Bşk.	-	İç kontrol yönergesi	Eylül 2017	-
KONTROL ORTAMI STANDARTI: 3	Personelin Yeterliliği ve Performansı: İdareler, personelin yeterliliği ve görevleri arasındaki uyumu sağlamalı, performansın değerlendirilmesi ve geliştirilmesine yönelik önlemler almalıdır.								
KOS.3.1	KOS.3.1. İnsan kaynakları yönetimi, idarenin amaç ve hedeflerinin gerçekleşmesini sağlamaya yönelik olmalıdır.	3154 Sayılı Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı'nın Teşkilat ve Görevleri Hakkında Kanun 657 sayılı Devlet Memurları Kanunu 190 sayılı Genel Kadro ve Usulü Hakkında Kanun Hükümünde Kararname, Kariyer Meslek Gruplarına İlişkin Yönetmelikler, ETKB Personeli Görevde Yükselme ve Unvan Değişikliği Yönetmeliği	-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir.
KOS.3.2	KOS.3.2. İdarenin yönetici ve personeli görevlerini etkin ve etkili bir şekilde yürütebilecek bilgi, deneyim ve yeteneğe sahip olmalıdır.	3154 Sayılı Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı'nın Teşkilat ve Görevleri Hakkında Kanun 657 sayılı Devlet Memurları Kanunu ETKB Personeli Görevde Yükselme ve Unvan Değişikliği Yönetmeliği Kariyer Meslek Gruplarına İlişkin Yönetmelikler, 83/6854 sayılı Bakanlar Kurulu kararıyla kabul edilen Devlet Memurları Eğitimi Genel Planı ETKB Hizmet İçi Eğitim Yönergesi ve Yıllık Hizmet İçi Eğitim Planı	-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir.
KOS.3.3	KOS.3.3. Mesleki yeterliliğe önem verilmeli ve her görev için en uygun personel seçilmelidir.	3154 Sayılı Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı'nın Teşkilat ve Görevleri Hakkında Kanun 657 sayılı Devlet Memurları Kanunu ETKB Personeli Görevde Yükselme ve Unvan Değişikliği Yönetmeliği Kariyer Meslek Gruplarına İlişkin Yönetmelikler, 83/6854 sayılı Bakanlar Kurulu kararıyla kabul edilen Devlet Memurları Eğitimi Genel Planı ETKB Hizmet İçi Eğitim Yönergesi ve Yıllık Hizmet İçi Eğitim Planı	-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir.

T.C. ENERJİ ve TABİİ KAYNAKLAR BAKANLIĞI
KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARINA UYUM EYLEM PLANI (2017-2018)

Standart Kod No	Kamu İç Kontrol Standardı ve Genel Şartı	Mevcut Durum	Eylem Kod No	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Sorumlu Birim veya Çalışma Grupları	İşbirliği Yapılacak Birim	Çıktı/Sonuç	Eylem Tamamlanma Süresi	Açıklama
KOS.3.4	KOS.3.4. Personelin işe alınması ile görevinde ilerleme ve yükselmesinde liyakat ilkesine uyulmalı ve bireysel performansı göz önünde bulundurulmalıdır.	3154 Sayılı Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı'nın Teşkilat ve Görevleri Hakkında Kanun 657 sayılı Devlet Memurları Kanunu ETKB Personeli Görevde Yükselme ve Unvan Değişikliği Yönetmeliği Kariyer Meslek Gruplarına İlişkin Yönetmelikler, 83/6854 sayılı Bakanlar Kurulu kararıyla kabul edilen Devlet Memurları Eğitimi Genel Planı ETKB Hizmet İçi Eğitim Yönergesi ve Yıllık Hizmet İçi Eğitim Planı	-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir.
KOS.3.5	KOS.3.5. Her görev için gerekli eğitim ihtiyacı belirlenmeli, bu ihtiyacı giderecek eğitim faaliyetleri her yıl planlanarak yürütülmeli ve gerektiğinde güncellenmelidir.	"Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı Kuruluş ve Görevleri Hakkındaki Kanun" gereğince Personel Dairesi Başkanlığı bünyesinde aşağıdaki eğitimler verilmektedir. 1) Aday Memur Eğitimi 2) Görevde Yükselme Eğitimi 3) Uzman Yardımcılarına Yönelik Teknik Eğitimler 4) Kişisel Gelişim Eğitimleri Kariyer Meslek Gruplarına İlişkin Yönetmelikler, ETKB Hizmet İçi Eğitim Yönergesi ve Yıllık Hizmet İçi Eğitim Planı	-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir.
KOS.3.6	KOS.3.6. Personelin yeterliliği ve performansı bağlı olduğu yöneticisi tarafından en az yılda bir kez değerlendirilmeli ve değerlendirme sonuçları personel ile görüşülmelidir.	657 sayılı Devlet Memurları Kanunu (md. 64, 122, 123)	KOS.3.6.E1	Bakanlık Daire Başkanı ve üstü yöneticilerin hedef ve yetkinliklerinin değerlendirileceği bir prosedür mevcut değildir. Hedef Bazlı Performans ve Yetkinlik Değerlendirmeye yönelik bir prosedürün hazırlanarak uygulamaya alınması	Personel Dai.Bşk.	Tüm Harcama Birimleri	Performans ve Yetkinlik Değerlendirme Rehberi	Aralık 2017	-
KOS.3.7	KOS.3.7. Performans değerlendirmesine göre performansı yetersiz bulunan personelin performansını geliştirmeye yönelik önlemler alınmalı, yüksek performans gösteren personel için ödüllendirme mekanizmaları geliştirilmelidir.	657 sayılı Devlet Memurları Kanunu (md. 64, 122, 123)	-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir.
KOS.3.8	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.	3154 Sayılı Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı'nın Teşkilat ve Görevleri Hakkında Kanun 657 sayılı Devlet Memurları Kanunu ETKB Personeli Görevde Yükselme ve Unvan Değişikliği Yönetmeliği Kariyer Meslek Gruplarına İlişkin Yönetmelikler, 83/6854 sayılı Bakanlar Kurulu kararıyla kabul edilen Devlet Memurları Eğitimi Genel Planı ETKB Hizmet İçi Eğitim Yönergesi ve Yıllık Hizmet İçi Eğitim Planı	-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir.

T.C. ENERJİ ve TABİİ KAYNAKLAR BAKANLIĞI
KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARINA UYUM EYLEM PLANI (2017-2018)

Standart Kod No	Kamu İç Kontrol Standardı ve Genel Şartı	Mevcut Durum	Eylem Kod No	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Sorumlu Birim veya Çalışma Grupları	İşbirliği Yapılacak Birim	Çıktı/Sonuç	Eylem Tamamlanma Süresi	Açıklama
KONTROL ORTAMI STANDARDI: 4	Yetki Devri: 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	KOS.4.1. İş akış süreçlerindeki imza ve onay mercileri belirlenmeli ve personele duyurulmalıdır.	3154 Sayılı Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı'nın Teşkilat ve Görevleri Hakkında Kanun (madde 25, 28, 29) 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu Harcama Yetkilileri Hakkında Tebliğ (1 ve 2 seri no'lu), Her yıl harcama birimlerinde alınan yetki devri onayları ETKB İmza Yetkisi Yönergesi, 07/12/2012 tarih ve 2436 sayılı Müsteşarlık makam onayı ile revize edilerek 2015-2016 dönemi için uygulamaya konulan Bakanlık Eylem Planı gereği oluşturulan Personel bazlı Görev Tanımları 07/12/2012 tarih ve 2436 sayılı Müsteşarlık makam onayı ile gerçekleştirilen İç Kontrol Sisteminin Geliştirilmesi Projesi kapsamında oluşturulan ve ihtiyaç dahilinde güncellenen kontrol odaklı iş akış şemaları	-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir.
KOS.4.2	KOS.4.2. Yetki devirleri, üst yönetici tarafından belirlenen esaslar çerçevesinde devredilen yetkinin sınırlarını gösterecek şekilde yazılı olarak belirlenmeli ve ilgililere bildirilmelidir.		-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir.
KOS.4.3	KOS.4.3. Yetki devri, devredilen yetkinin önemi ile uyumlu olmalıdır.	3154 Sayılı Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı'nın Teşkilat ve Görevleri Hakkında Kanun (madde 25, 28, 29) 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu 3046 sayılı Bakanlıkların Kuruluş ve Görev Esasları Hakkında Kanun, Harcama Yetkilileri Hakkında Tebliğ (1 ve 2 seri no'lu), ETKB İmza Yetkisi Yönergesi, Her yıl harcama birimlerinde alınan yetki devri onayları 07/12/2012 tarih ve 2436 sayılı Müsteşarlık makam onayı ile revize edilerek 2015-2016 dönemi için uygulamaya konulan Bakanlık Eylem Planı gereği oluşturulan Personel bazlı Görev Tanımları Parasal Sınırlar ve Oranlar Hakkında Genel Yazı,	-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir.
KOS.4.4	KOS.4.4. Yetki devredilen personel görevin gerektirdiği bilgi, deneyim ve yeteneğe sahip olmalıdır.		-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir.
KOS.4.5	KOS.4.5. Yetki devredilen personel, yetkinin kullanımına ilişkin olarak belli dönemlerde yetki devredene bilgi vermeli, yetki devreden ise bu bilgiyi aramalıdır.		-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir.

T.C. ENERJİ ve TABİİ KAYNAKLAR BAKANLIĞI
KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARINA UYUM EYLEM PLANI (2017-2018)

Standart Kod No	Kamu İç Kontrol Standartı ve Genel Şartı	Mevcut Durum	Eylem Kod No	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Sorumlu Birim veya Çalışma Grupları	İşbirliği Yapılacak Birim	Çıktı/Sonuç	Eylem Tamamlanma Süresi	Açıklama
2. RISK DEĞERLENDİRME STANDARTLARI									
RİSK DEĞER. STANDARTI: 5	Planlama ve Programlama: İdareler, faaliyetlerini, amaç, hedef ve göstergelerini ve bunları gerçekleştirmek için ihtiyaç duydukları kaynakları içeren plan ve programlarını oluşturmalı ve duyurmalı, faaliyetlerinin plan ve programlara uygunluğunu sağlamalıdır.								
RDS.5.1	RD.5.1. İdareler, misyon ve vizyonlarını oluşturmak, stratejik amaçlar ve ölçülebilir hedefler saptamak, performanslarını ölçmek, izlemek ve değerlendirmek amacıyla katılımcı yöntemlerle stratejik plan hazırlamalıdır.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, 26 Mayıs 2006 tarih ve 26179 Sayılı Kamu İdarelerinde Stratejik Planlamaya İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik Kamu İdareleri İçin Stratejik Planlama Kılavuzu, ETKB 2015-2019 Stratejik Planı,	-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir.
RDS.5.2	RD.5.2. İdareler, yürütecekleri program, faaliyet ve projeleri ile bunların kaynak ihtiyacını, performans hedef ve göstergelerini içeren performans programı hazırlamalıdır.	5 Temmuz 2008 tarih ve 26927 sayılı Kamu İdarelerince Hazırlanacak Performans Programları Hakkında Yönetmelik Performans Programı Hazırlama Rehberi, Yıllık Performans Programı,	-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir.
RDS.5.3	RD.5.3. İdareler, bütçelerini stratejik planlarına ve performans programlarına uygun olarak hazırlamalıdır.	Orta Vadeli Program, Orta Vadeli Mali Plan, Bütçe Çağırısı Bütçe Hazırlama Rehberi, Yatırım Genelgesi ve eki Yatırım Programı Hazırlama Rehberi, ETKB 2015-2019 Stratejik Planı, Yıllık Performans Programları İdare Bütçesi (performans esaslı bütçe) e- bütçe	-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir.
RDS.5.4	RD.5.4. Yöneticiler, faaliyetlerin ilgili mevzuat, stratejik plan ve performans programıyla belirlenen amaç ve hedeflere uygunluğunu sağlamalıdır.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, Birim ve İdare Faaliyet Raporu, ETKB İç Kontrol Standartları Eylem Planı altı aylık İzleme ve değerlendirme Raporları	-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir.
RDS.5.5	RD.5.5. Yöneticiler, görev alanları çerçevesinde idarenin hedeflerine uygun özel hedefler belirlemeli ve personeline duyurmalıdır.	ETKB 2015-2019 Stratejik Planı, Yıllık Performans Programları, ETKB İç Kontrol Standartları Eylem Planı altı aylık İzleme ve değerlendirme Raporları	-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir.
RDS.5.6	RD.5.6. İdarenin ve birimlerinin hedefleri, spesifik, ölçülebilir, ulaşılabilir, ilgili ve süreli olmalıdır.	ETKB 2015-2019 Stratejik Planı, Yıllık Performans Programları	-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir.

T.C. ENERJİ ve TABİİ KAYNAKLAR BAKANLIĞI KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARINA UYUM EYLEM PLANI (2017-2018)									
Standart Kod No	Kamu İç Kontrol Standartı ve Genel Şartı	Mevcut Durum	Eylem Kod No	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Sorumlu Birim veya Çalışma Grupları	İşbirliği Yapılacak Birim	Çıktı/Sonuç	Eylem Tamamlanma Süresi	Açıklama
RİSK DEĞER. STANDARTI: 6	Risklerin Belirlenmesi ve Değerlendirilmesi: İdareler, sistemli bir şekilde analizler yaparak amaç ve hedeflerinin gerçekleşmesini engelleyebilecek iç ve dış riskleri tanımlayarak değerlendirmeli ve alınacak önlemleri belirlemelidir.								
RDS.6.1	RD.6.1. İdareler, her yıl sistemli bir şekilde amaç ve hedeflerine yönelik riskleri belirlemelidir.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, 31/12/2005 tarih ve RG 26040 3. mükerrer sayılı İç Kontrol ve Ön mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar, ETKB Ön Mali İşlemler Yönergesi	RDS.6.1.E1	2015-2016 Eylem planı kapsamında gerçekleştirilen çalışmaların, eğitim ve danışmanlık hizmeti ile geliştirilerek devamının sağlanması	Tüm Harcama Birimleri	SGB / İç Kontrol Dai.Bşk.	Risk Kontrol Matrisi	Aralık 2018	-
RDS.6.2	RD.6.2. Risklerin gerçekleşme olasılığı ve muhtemel etkileri yılda en az bir kez analiz edilmelidir.	Kamu İdarelerince Hazırlanacak Faaliyet Raporları Hakkında Yönetmelik Birim ve İdare Faaliyet Raporu 07/12/2012 tarih ve 2436 sayılı Müsteşarlık makam onayı ile gerçekleştirilen İç Kontrol Sisteminin Geliştirilmesi Projesi kapsamında oluşturulan kontrol odaklı iş akış şemaları, Süreç Bilgi kartları ve Risk Kontrol Matrisleri	RDS.6.2.E1		Tüm Harcama Birimleri	SGB / İç Kontrol Dai.Bşk.	Risk Analiz Belgesi	Aralık 2018	-
RDS.6.3	RD.6.3. Risklere karşı alınacak önlemler belirlenerek eylem planları oluşturulmalıdır.	ETKB Süreç İyileştirme Eylem Planı (Aynı proje kapsamında oluşturulmuştur.)	RDS.6.3.E1		Tüm Harcama Birimleri	SGB / İç Kontrol Dai.Bşk.	Risk Eylem Planı	Aralık 2018	-
3. KONTROL FAALİYETLERİ STANDARTLARI									
KONTROL FAALİYETLERİ STANDARTI: 7	Kontrol Stratejileri ve Yöntemleri: İdareler, hedeflerine ulaşmayı amaçlayan ve riskleri karşılamaya uygun kontrol strateji ve yöntemlerini belirlemeli ve uygulamalıdır.								
KFS.7.1	KO.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.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, 3154 Sayılı Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı'nın Teşkilat ve Görevleri Hakkında Kanun 31/12/2005 tarih ve RG 26040 3. mükerrer sayılı İç Kontrol ve Ön mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar, ETKB Ön Mali İşlemler Yönergesi İç Denetçilerin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik ETKB İç Denetim Yönergesi 07/12/2012 tarih ve 2436 sayılı Müsteşarlık makam onayı ile gerçekleştirilen İç Kontrol Sisteminin Geliştirilmesi Projesi kapsamında oluşturulan kontrol odaklı iş akış şemaları, Süreç Bilgi kartları ve Risk Kontrol Matrisleri	KFS.7.1.E1	Tespit edilen risklere ilişkin uygun kontrol yöntemlerinin belirlenmesi	Tüm Harcama Birimleri	SGB / İç Kontrol Dai.Bşk.	Risk analiz belgesi	Aralık 2018	-
KFS.7.2	KO.7.2. Kontroller, gerekli hallerde, işlem öncesi kontrol, süreç kontrolü ve işlem sonrası kontrolleri de kapsamalıdır.	ETKB Süreç İyileştirme Eylem Planı Elektronik Belge ve Arşiv Yönetim Sistemi (EBAYS)	-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir.
KFS.7.3	KO.7.3. Kontrol faaliyetleri, varlıkların dönemsel kontrolünü ve güvenliğinin sağlanmasını kapsamalıdır.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, Taşınır Mal Yönetmeliği, 02/10/2006 tarih ve 26307 R.G. sayılı Kamu İdarelerine Ait Taşınmazların Kaydına İlişkin Yönetmelik, 10/10/2006 tarih ve 26315 R.G. sayılı Kamu İdarelerine Ait Taşınmazların Tahsis ve Devrine İlişkin Yönetmelik, Genel Yönetim Muhasebe Yönetmeliği, Merkezî Yönetim Harcama Belgeleri Yönetmeliği 2007/1 sayılı Merkezî Yönetim Harcama Belgeleri Hakkında Genel Tebliğ	-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir.

T.C. ENERJİ ve TABİİ KAYNAKLAR BAKANLIĞI									
KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARINA UYUM EYLEM PLANI (2017-2018)									
Standart Kod No	Kamu İç Kontrol Standardı ve Genel Şartı	Mevcut Durum	Eylem Kod No	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Sorumlu Birim veya Çalışma Grupları	İşbirliği Yapılacak Birim	Çıktı/Sonuç	Eylem Tamamlanma Süresi	Açıklama
KFS.7.4	KO.7.4. Belirlenen kontrol yönteminin maliyeti beklenen faydayı aşmamalıdır.		-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir.
KONTROL FAALİYETLERİ STANDARDI: 8	Prosedürlerin Belirlenmesi ve Belgelendirilmesi: 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	KO.8.1. İdareler, faaliyetleri ile mali karar ve işlemleri hakkında yazılı prosedürler belirlemelidir.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, 657 sayılı Devlet Memurları Kanunu, 3154 Sayılı Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı'nın Teşkilat ve Görevleri Hakkında Kanun ETKB Ön Mali İşlemler Yönergesi Birim ve İdare Faaliyet Raporu Yıllık Performans Programları Ön ödeme Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik Parasal Sınırlar ve Oranlar Hakkında Genel Tebliğ say20001 KBS	-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir.
KFS.8.2	KO.8.2. Prosedürler ve ilgili dokümanlar, faaliyet veya mali karar ve işlemin başlaması, uygulanması ve sonuçlandırılması aşamalarını kapsamalıdır.	5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, Kamu İhale Mevzuatı 3154 Sayılı Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı'nın Teşkilat ve Görevleri Hakkında Kanun Merkezi Yönetim Harcama Belgeleri Yönetmeliği Genel Yönetim Muhasebe Yönetmeliği, Taşınır Mal Yönetmeliği Parasal Sınırlar ve Oranlar Hakkında Genel Tebliğ say20001 KBS	-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir.
KFS.8.3	KO.8.3. Prosedürler ve ilgili dokümanlar, güncel, kapsamlı, mevzuata uygun ve ilgili personel tarafından anlaşılabilir ve ulaşılabilir olmalıdır.		-	-	-	-	-	-	
KONTROL FAALİYETLERİ STANDARDI: 9	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	KO.9.1. Her faaliyet veya mali karar ve işlemin uygulanması, kayıt altına alınması, onaylanması ve kontrolü görevleri farklı kişilere verilmelidir.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu 657 sayılı Devlet Memurları Kanunu 3154 Sayılı Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı'nın Teşkilat ve Görevleri Hakkında Kanun Kamu İhale Mevzuatı İç Kontrol ve Ön Mali Kontrolle İlişkin Usul ve Esaslar, Merkezi Yönetim Harcama Belgeleri Yönetmeliği Harcama Yetkilileri Hakkında Tebliğ (1 ve 2 seri no'lu), 07/12/2012 tarih ve 2436 sayılı Müsteşarlık makam onayı ile revize edilerek 2015-2016 dönemi için uygulamaya konulan Bakanlık Eylem Planı gereği oluşturulan Personel bazlı Görev Tanımları	-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir

T.C. ENERJİ ve TABİİ KAYNAKLAR BAKANLIĞI
KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARINA UYUM EYLEM PLANI (2017-2018)

Standart Kod No	Kamu İç Kontrol Standardı ve Genel Şartı	Mevcut Durum	Eylem Kod No	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Sorumlu Birim veya Çalışma Grupları	İşbirliği Yapılacak Birim	Çıktı/Sonuç	Eylem Tamamlanma Süresi	Açıklama
KFS.9.2	KO.9.2. Personel sayısının yetersizliği nedeniyle görevler ayrılığı ilkesinin tam olarak uygulanmadığı idarelerin yöneticileri risklerin farkında olmalı ve gerekli önlemleri almalıdır.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu 657 sayılı Devlet Memurları Kanunu 3154 Sayılı Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı'nın Teşkilat ve Görevleri Hakkında Kanun Kamu İhale Mevzuatı ETKB Görevde Yükselme ve Unvan Değişikliği Yönetmeliği,	-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir
KONTROL FAALİYETLERİ STANDARDI: 10	Hiyerarşik Kontroller: Yöneticiler, iş ve işlemlerin prosedürlere uygunluğunu sistemli bir şekilde kontrol etmelidir.								
KFS.10.1	KO.10.1. Yöneticiler, prosedürlerin etkili ve sürekli bir şekilde uygulanması için gerekli kontrolleri yapmalıdır.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu 657 sayılı Devlet Memurları Kanunu 3154 Sayılı Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı'nın Teşkilat ve Görevleri Hakkında Kanun 02/02/2015 tarih ve 29255 RG.sayılı Resmi Yazışmalarda Uygulanacak Esas ve Usuller Hakkında Yönetmelik, Genel Yönetim Muhasebe Yönetmeliği İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar, ETKB Ön Mali İşlemler Yönergesi Harcama Yetkiileri Hakkında Tebliğ (1 ve 2 seri no'lu), Merkezi Yönetim Muhasebe Yönetmeliği	-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir
KFS.10.2	KO.10.2. Yöneticiler, personelin iş ve işlemlerini izlemeli ve onaylamalı, hata ve usulsüzlüklerin giderilmesi için gerekli talimatları vermelidir.	3154 Sayılı Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı'nın Teşkilat ve Görevleri Hakkında Kanun 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu 657 sayılı Devlet Memurları Kanunu 5176 sayılı Kamu Görevlileri Etik Kurulu Kurulması ve Bazı Kanunlarda Değişiklik Yapılması Hakkında Kanun, 5237 sayılı Türk Ceza Kanunu, 3628 sayılı Mal Bildiriminde Bulunulması Rüşvet ve Yolsuzluklarla Mücadele Kanunu, 4483 sayılı Memurlar ve Diğer Kamu Görevlilerinin Yargılanması Hakkında Kanun, 4982 sayılı Bilgi Edinme Hakkı Kanunu, Kamu Görevlileri Etik Davranış İlkeleri İle Başvuru Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik,	-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir

T.C. ENERJİ ve TABİİ KAYNAKLAR BAKANLIĞI
KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARINA UYUM EYLEM PLANI (2017-2018)

Standart Kod No	Kamu İç Kontrol Standardı ve Genel Şartı	Mevcut Durum	Eylem Kod No	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Sorumlu Birim veya Çalışma Grupları	İşbirliği Yapılacak Birim	Çıktı/Sonuç	Eylem Tamamlanma Süresi	Açıklama
KONTROL FAALİYETLERİ STANDARDI: 11	Faaliyetlerin Sürekliliği: İdareler, faaliyetlerin sürekliliğini sağlamaya yönelik gerekli önlemleri almalıdır.								
KFS.11.1	KO.11.1. Personel yetersizliği, geçici veya süreli olarak görevden ayrılma, yeni bilgi sistemlerine geçiş, yöntem veya mevzuat değişiklikleri ile olağanüstü durumlar gibi faaliyetlerin sürekliliğini etkileyen nedenlere karşı gerekli önlemler alınmalıdır.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu 657 sayılı Devlet Memurları Kanunu, 3154 Sayılı Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı'nın Teşkilat ve Görevleri Hakkında Kanun ETKB Görevde Yükselme ve Unvan Değişikliği Yönetmeliği, ETKB Hizmet İçi Eğitim Yönergesi 83/6854 sayılı Bakanlar Kurulu Kararıyla kabul edilen Devlet Memurları Eğitimi Genel Planı, Yan Ödeme Karamamesi 07/12/2012 tarih ve 2436 sayılı Müsteşarlık makam onayı ile revize edilerek 2015-2016 dönemi için uygulamaya konulan Bakanlık Eylem Planı gereği oluşturulan Personel başlı Görev Tanımları 03/12/1974 tarih ve 15081 RG sayılı Devlet Memurlarının Çekilmelerinde Devir ve Teslim Süreleri Hakkında Yönetmelik, Taşınır Mal Yönetmeliği ETKB Devir Teslim ve İlişik Kesme Yönergesi (EK-1, EK-2)	-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir
KFS.11.2	KO.11.2. Gerekli hallerde usulüne uygun olarak vekil personel görevlendirilmelidir.		-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir
KFS.11.3	KO.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.		KFS.11.3.E1	Göreve başlayan ve görevden ayrılan personelin Bilgi teknolojilerine yönelik işlemlerini düzenleyen (ör: hesap kapatma, veri aktarımı, vs.) resmi prosedürler hazırlanacaktır.	Personel Daire Başkanlığı SGB-Yönetim Bilgi Sistemleri Daire Başkanlığı	-	Göreve başlayan ve görevden ayrılan personele ilişkin Bilgi Teknolojileri işlemleri prosedürü	Mayıs 2018	-
KONTROL FAALİYETLERİ STANDARDI: 12	Bilgi Sistemleri Kontrolleri: İdareler, bilgi sistemlerinin sürekliliğini ve güvenilirliğini sağlamak için gerekli kontrol mekanizmaları geliştirmelidir.								
KFS.12.1	KO.12.1. Bilgi sistemlerinin sürekliliğini ve güvenilirliğini sağlayacak kontroller yazılı olarak belirlenmeli ve uygulanmalıdır.	ISO 27001 Bilgi Güvenliği Sistemi ISO 20000 Servis Yönetim Sistemi İntranet Portal Sistemi Hizmet Talepleri Yönetim Sistemi Güvenlik Duvar Sistemi Güvenli E-posta Sistemi İçerik Filtreleme Sistemi E-imza Güvenli Kablosuz Ağ Erişim Sistemi İş Sürekliliği Yazılımı	KFS.12.1.E1	Ağ Erişim Kontrol Sistemi bulunmamaktadır. Bu sistemin kurulup, konfigüre edilerek devreye alınmasının sağlanması	SGB - Yönetim Bilgi Sistemleri Daire Başkanlığı	-	Ağ Erişim Kontrol Sistemi	Aralık 2017	-
			KFS.12.1.E2	Ağ Sanallaştırma Sistemi bulunmamaktadır. Bu sistemin kurulup, konfigüre edilerek devreye alınmasının sağlanması	SGB - Yönetim Bilgi Sistemleri Daire Başkanlığı	-	Ağ Sanallaştırma Sistemi	Kasım 2017	-
			KFS.12.1.E3	Uygulama Web Güvenliği Duvar Sistemi bulunmamaktadır. Bu sistemin kurulup, konfigüre edilerek devreye alınmasının sağlanması	SGB - Yönetim Bilgi Sistemleri Daire Başkanlığı	-	Uygulama Web Güvenliği Duvar Sistemi	Mart 2018	-

T.C. ENERJİ ve TABİİ KAYNAKLAR BAKANLIĞI
KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARINA UYUM EYLEM PLANI (2017-2018)

Standart Kod No	Kamu İç Kontrol Standardı ve Genel Şartı	Mevcut Durum	Eylem Kod No	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Sorumlu Birim veya Çalışma Grupları	İşbirliği Yapılacak Birim	Çıktı/Sonuç	Eylem Tamamlanma Süresi	Açıklama
KFS.12.2	KO.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.	ISO 27001 Bilgi Güvenliği Sistemi ISO 20000 Servis Yönetim Sistemi Elektronik Belge ve Arşiv Yönetim sistemi (EBAYS) Hizmet Talepleri Yönetim Sistemi Kimlik Yönetim Sistemi Enerji Stratejik Yönetim ve İstatistik Sistemi (ESIS) Intranet Portal Sistemi Tümleşik Bilgi Sistemi (TBS)	KFS.12.2.E1	Log Toplama ve Korelasyon Sistemi verimli çalışmamaktadır. Sistemin güncellenerek verimli çalışacak hale getirilmesinin sağlanması	SGB - Yönetim Bilgi Sistemleri Daire Başkanlığı	-	Güncellenmiş Log Toplama ve Korelasyon Sistemi	Ekim 2018	-
			KFS.12.2.E2	Elektronik bir veri tabanı kullanımı ile yetkilendirme talepleri toplanacaktır. Kullanıcıların işletim sistemine ve programlara hangi yetkilerle erişeceklerini gösterir yetkilendirme belgeleri kullanıcı birimlerin yöneticileri tarafından elektronik olarak onaylanacaktır. Yönetim Bilgi Sistemleri Daire Başkanlığı elektronik onaylar yetkilendirme taleplerini çözümlendikleri anda elektronik ortamda talep sahibine bilgilendirme gönderecek bir sisteme geçilecektir. Bu veri tabanı Personel Daire Başkanlığı tarafından yapılacak her türlü görev değişikliği, işten ayrılma, ölüm vb. durumda güncellenecek ve otomatik olarak sistem tarafından Yönetim Bilgi Sistemleri Daire Başkanlığı'na bilgilendirme notu gönderecektir.	Personel Daire Başkanlığı SGB - Yönetim Bilgi Sistemleri Daire Başkanlığı	-	Yardım talepleri sistemi ve veri tabanı	Mayıs 2018	-
			KFS.12.2.E3	Özellikli Yönetici Hesabı Yönetim Yazılımı bulunmamaktadır. Yazılımın oluşturularak konfigüre edilip devreye alınmasının sağlanması	SGB - Yönetim Bilgi Sistemleri Daire Başkanlığı	-	Özellikli Yönetici Hesabı Yönetim Yazılımı	Mayıs 2017	-
KFS.12.3	KO.12.3. İdareler bilişim yönetişimini sağlayacak mekanizmalar geliştirmelidir.	ISO 27001 Bilgi Güvenliği Sistemi ISO 20000 Servis Yönetim Sistemi Elektronik Belge ve Arşiv Yönetim sistemi (EBAYS) Enerji Stratejik Yönetim ve İstatistik Sistemi (ESIS) Intranet Portal Sistemi Hizmet Talepleri Yönetim Sistemi İnternet Portal Sistemi (IPS) Nükleer Enerji Planlama Uygulama Dairesi Firma Envanter Sistemi (NEPUD) Anket Uygulaması Seferberlik ve Otomasyon Projesi (SEFOP) Tümleşik Bilgi Sistemi (TBS) Personel İşe Alım Uygulaması Üst Yönetim İş Yönetimi ve Raporlama Uygulamaları Denetim Planlama Uygulaması E-imza	KFS.12.3.E1	Bakanlık Stratejik Planı kapsamında yıllık olarak hazırlanan Eylem Planlarının bir KDS üzerinden izlenmesine yönelik arayüz henüz devreye alınamamıştır. Eylem Planı arayüzünün devreye alınmasının sağlanması	SGB - Yönetim Bilgi Sistemleri Daire Başkanlığı	SGB / Stratejik Yönetim Dai.Bşk.	Eylem Planı Arayüzünün devreye alınması	Ekim 2017	-
			KFS.12.3.E2	Bakanlık Daire Başkanı ve üstü yöneticilerin hedef ve yetkinliklerinin değerlendirileceği sistem mevcut değildir. Hedef Bazlı Performans ve Yetkinlik Değerlendirme Sistemi'nin devreye alınmasına ilişkin teknik alt yapının hazırlanması	Personel Dai.Bşk.	Tüm Harcama Birimleri	Hedef Bazlı Performans ve Yetkinlik Değerlendirme Sistemi	Mart 2018	-

T.C. ENERJİ ve TABİİ KAYNAKLAR BAKANLIĞI
KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARINA UYUM EYLEM PLANI (2017-2018)

Standart Kod No	Kamu İç Kontrol Standardı ve Genel Şartı	Mevcut Durum	Eylem Kod No	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Sorumlu Birim veya Çalışma Grupları	İşbirliği Yapılacak Birim	Çıktı/Sonuç	Eylem Tamamlanma Süresi	Açıklama
4. BİLGİ ve İLETİŞİM STANDARTLARI									
BİLGİ ve İLETİŞİM STANDARDI: 13	Bilgi ve İletişim: 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	BİS.13.1. İdarelerde, yatay ve dikey iç iletişim ile dış iletişimi kapsayan etkili ve sürekli bir bilgi ve iletişim sistemi olmalıdır.		-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir
BİS.13.2	BİS.13.2. Yöneticiler ve personel, görevlerini yerine getirebilmeleri için gerekli ve yeterli bilgiye zamanında ulaşabilmelidir.	ETKB İnternet sitesi, ETKB İntera EBAYS (Elektronik Belge ve Arşiv Yön. Sistemi) Telefon, Fax, e-posta ENEBİS (Personel Eğitim Sistemi Modülü) ENEBİS (Personel Yönetimii Modülü) e-bütçe say200i, KBS, ETKB Bilgi Edinme (Tümleşik Bilgi Sistemi, BİMER, CİMER) ESJS programı İç Kontrol Güvence Beyanları Kurum Bütçe kararı ve Performans Programı İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar, ETKB 2015-2019 Stratejik Planı,	-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir
BİS.13.3	BİS.13.3. Bilgiler doğru, güvenilir, tam, kullanışlı ve anlaşılabilir olmalıdır.	ETKB Performans Esaslı Bütçesi ETKB Performans Programı Kamu İdarelerince hazırlanacak Faaiyet Raporları hakkında Yönetmelik Birim ve İdare Faaiyet Raporu Kamu İdarelerinin Kesin Hesaplarının Düzenlenmesine İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik Kesin Hesap Kanunu	-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir
BİS.13.4	BİS.13.4. Yöneticiler ve ilgili personel, performans programı ve bütçenin uygulanması ile kaynak kullanımına ilişkin diğer bilgilere zamanında erişebilmelidir.		-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir
BİS.13.5	BİS.13.5. Yönetim bilgi sistemi, yönetimin ihtiyaç duyduğu gerekli bilgileri ve raporları üretebilecek ve analiz yapma imkanı sunacak şekilde tasarlanmalıdır.		-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir
BİS.13.6	BİS.13.6. Yöneticiler, idarenin misyon, vizyon ve amaçları çerçevesinde beklentilerini görev ve sorumlulukları kapsamında personele bildirmelidir.	İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar, ETKB 2015-2019 Stratejik Planı, ETKB Performans Esaslı Bütçesi, ETKB Performans Programı	-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir

T.C. ENERJİ ve TABİİ KAYNAKLAR BAKANLIĞI
KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARINA UYUM EYLEM PLANI (2017-2018)

Standart Kod No	Kamu İç Kontrol Standardı ve Genel Şartı	Mevcut Durum	Eylem Kod No	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Sorumlu Birim veya Çalışma Grupları	İşbirliği Yapılacak Birim	Çıktı/Sonuç	Eylem Tamamlanma Süresi	Açıklama
BİS.13.7	BİS.13.7. İdarenin yatay ve dikey iletişim sistemi personelin değerlendirme, öneri ve sorunlarını iletebilmelerini sağlamalıdır.	4982 sayılı Bilgi Edinme Hakkı Kanunu, 3071 sayılı Dilekçe Hakkının Kullanılmasına Dair Kanun, Kamu Denetçiliği Kurumu Kanunu, Devlet Memurlarının Şikayet ve Müracaatları Hakkında Yönetmelik, E-posta uygulaması Bilgi Güvenliği ve Risk Yönetimi Çalışmaları kapsamında oluşturulan ve 17/08/2016 tarih-1964 sayılı Makam Onayı ile uygulamaya konulan Yardım Masası Sistemi	-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir
BİLGİ ve İLETİŞİM STANDARDI: 14	Raporlama: İdarenin amaç, hedef, gösterge ve faaliyetleri ile sonuçları, saydamlık ve hesap verebilirlik ilkeleri doğrultusunda raporlanmalıdır.								
BİS.14.1	BİS.14.1. İdareler, her yıl, amaçları, hedefleri, stratejileri, varlıkları, yükümlülükleri ve performans programlarını kamuoyuna açıklamalıdır.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu (md.10), ETKB 2015-2019 Stratejik Planı, Yıllık Performans Programı, Birim ve İdare Faaliyet Raporu Yıllık Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu,	-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir
BİS.14.2	BİS.14.2. İdareler, bütçelerinin ilk altı aylık uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini kamuoyuna açıklamalıdır.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu (md.30), Birim ve İdare Faaliyet Raporu Yıllık Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu, Kamu İdarelerinin Kesin Hesaplarının Düzenlenmesine İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik	-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir
BİS.14.3	BİS.14.3. Faaliyet sonuçları ve değerlendirmeler idare faaliyet raporunda gösterilmeli ve duyurulmalıdır.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu (md.41), Kamu İdarelerince Hazırlanacak Faaliyet raporları Hakkında yönetmelik, Birim ve İdare Faaliyet Raporu	-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir
BİS.14.4	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.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik, İç Kontrol ve Ön Mali Kontrolle İlişkin Usul ve Esaslar, Kamu İdarelerince Hazırlanacak Faaliyet Raporları Hakkında Yönetmelik (md. 10) ESİS Projesi-Stratejik Yönetim ve İstatistik Sistemi	-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir

T.C. ENERJİ ve TABİİ KAYNAKLAR BAKANLIĞI
KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARINA UYUM EYLEM PLANI (2017-2018)

Standart Kod No	Kamu İç Kontrol Standardı ve Genel Şartı	Mevcut Durum	Eylem Kod No	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Sorumlu Birim veya Çalışma Grupları	İşbirliği Yapılacak Birim	Çıktı/Sonuç	Eylem Tamamlanma Süresi	Açıklama
BİLGİ ve İLETİŞİM STANDARTI: 15	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	BİS.15.1. Kayıt ve dosyalama sistemi, elektronik ortamdakiler dahil, gelen ve giden evrak ile idare içi haberleşmeyi kapsamalıdır.	Devlet Arşiv Hizmetleri Hakkında Yönetmelik, Başbakanlık Devlet Arşivleri Genel Müdürlüğü'nün Standart Dosya Planı, EBAYS (Elektronik Belge ve Arşiv Yön. Sistemi)	-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir
BİS.15.2	BİS.15.2. Kayıt ve dosyalama sistemi kapsamlı ve güncel olmalı, yönetici ve personel tarafından ulaşılabilir ve izlenebilir olmalıdır.		-	-	-	-	-	-	
BİS.15.3	BİS.15.3. Kayıt ve dosyalama sistemi, kişisel verilerin güvenliğini ve korunmasını sağlamalıdır.	5070 sayılı Elektronik İmza Kanunu, e-imza, EBAYS (Elektronik Belge ve Arşiv Yön. Sistemi) Sistemsel Uygulamalara yönelik kullanıcı şifreleri, Kayıtlı Elektronik Posta Sistemine İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik Bilgi Güvenliği Yönetim Sistemi (BGYS) ve Prosedürleri	-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir
BİS.15.4	BİS.15.4. Kayıt ve dosyalama sistemi belirlenmiş standartlara uygun olmalıdır.		-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir
BİS.15.5	BİS.15.5. Gelen ve giden evrak zamanında kaydedilmeli, standartlara uygun bir şekilde sınıflandırılmalı ve arşiv sistemine uygun olarak muhafaza edilmelidir.	Başbakanlık Standart Dosya Planı Genelgesi 2005/7, Devlet Arşiv Hizmetleri Hakkında Yönetmelik, 2008/16 sayılı Başbakanlık Elektronik Belge Standartları Genelgesi, Birim Fiziki Arşivleri, EBAYS (TS:13298 standartlarına uygun Elektronik Belge ve Arşiv Yönetim Sistemi) 7201 sayılı Tebligat Kanunu 6475 Posta Hizmetleri Kanunu 3056 Arşiv Mevzuatı Kanunu 3473 Muhafazasına Luzüm Kalmayan Evrak ve Malzemenin Yok Edilmesi Hk.Kanun	-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir
BİS.15.6	BİS.15.6. İdarenin iş ve işlemlerinin kaydı, sınıflandırılması, korunması ve erişimini de kapsayan, belirlenmiş standartlara uygun arşiv ve dokümantasyon sistemi oluşturulmalıdır.	Kayıtlı Elektronik Posta Sistemine (KEP) İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik	-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir

T.C. ENERJİ ve TABİİ KAYNAKLAR BAKANLIĞI									
KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARINA UYUM EYLEM PLANI (2017-2018)									
Standart Kod No	Kamu İç Kontrol Standardı ve Genel Şartı	Mevcut Durum	Eylem Kod No	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Sorumlu Birim veya Çalışma Grupları	İşbirliği Yapılacak Birim	Çıktı/Sonuç	Eylem Tamamlanma Süresi	Açıklama
BİLGİ ve İLETİŞİM STANDARTI: 16	Hata, Usulsüzlük ve Yolsuzlukların Bildirilmesi: İdareler, hata, usulsüzlük ve yolsuzlukların belirlenen bir düzen içinde bildirilmesini sağlayacak yöntemler oluşturmalıdır.								
BİS.16.1	BİS.16.1. Hata, usulsüzlük ve yolsuzlukların bildirim yöntemleri belirlenmeli ve duyurulmalıdır.	657 sayılı Devlet Memurları Kanunu, 3071 sayılı Dilekçe Hakkının Kullanılmasına Dair Kanun, 5237 sayılı Türk Ceza Kanunu, 3628 sayılı Mal Bildiriminde Bulunulması, Rüşvet ve Yolsuzluklarla Mücadele Kanunu, 4483 sayılı Memurlar ve Diğer Kamu Görevlilerinin Yargılanması Hakkında Kanun, 4982 sayılı Bilgi Edinme Kanunu,	BİS.16.1.E1	Hata usulsüzlük ve yolsuzlukların bildirimine ilişkin farkındalığın korunmasına yönelik personele düzenli bilgilendirmeler yapılarak, hizmet içi eğitim programında yer almasının sağlanması	Personel Dai.Bşk.	Denetim Hizmetleri Dai. Bşk. İç Denetim Birimi Bşk.	Eğitim dökümanları	Nisan 2018	-
BİS.16.2	BİS.16.2. Yöneticiler, bildirilen hata, usulsüzlük ve yolsuzluklar hakkında yeterli incelemeyi yapmalıdır.	5176 sayılı Kamu Görevlileri Etik Kurulu Kurulması ve Bazı Kanunlarda Değişiklik Yapılması Hakkında Kanun, Devlet Memurlarının Şikayet ve Müracaatları Hakkında Yönetmelik, Kamu Görevlileri Etik Davranış İlkeleri İle Başvuru Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik, Fazla veya Yersiz Ödemelerin Tahsiline İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik, ETKB Hata Usulsüzlük ve Yolsuzlukların Bildirilmesine Dair Yönerge	-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir
BİS.16.3	BİS.16.3. Hata, usulsüzlük ve yolsuzlukları bildiren personele haksız ve ayrımcı bir muamele yapılmamalıdır.	Anayasa (md.25, 125, 129) , Avrupa İnsan Hakları Sözleşmesi, 2577 sayılı İdare Yargılama Usulü Kanunu, 5237 sayılı Türk Ceza Kanunu, 3628 sayılı Mal Bildiriminde Bulunulması, Rüşvet ve Yolsuzluklarla Mücadele Kanunu (md. 18), Kamu Görevlileri Etik Davranış İlkeleri İle Başvuru Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik, Devlet Memurlarının Şikayet ve Müracaatları Hakkında Yönetmelik,	-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir
5. İZLEME STANDARTLARI									
İZLEME STANDARTI: 17	İç Kontrolün Değerlendirilmesi: İdareler iç kontrol sistemini yılda en az bir kez değerlendirmelidir.								
İS.17.1	İZ.17.1. İç kontrol sistemi, sürekli izleme veya özel bir değerlendirme yapma veya bu iki yöntem birlikte kullanılarak değerlendirilmelidir.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik, SGB Görev Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönerge İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar, İç Kontrol İzleme Yönlendirme Kurulu'nu (İKİYK) yeniden yapılandıran 03/10/2016 tarihli ve 2375 sayılı Bakanlık Makamı OLUR'u	-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir.

T.C. ENERJİ ve TABİİ KAYNAKLAR BAKANLIĞI
KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARINA UYUM EYLEM PLANI (2017-2018)

Standart Kod No	Kamu İç Kontrol Standardı ve Genel Şartı	Mevcut Durum	Eylem Kod No	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Sorumlu Birim veya Çalışma Grupları	İşbirliği Yapılacak Birim	Çıktı/Sonuç	Eylem Tamamlanma Süresi	Açıklama
İS.17.2	İZ.17.2. İç kontrolün eksik yönleri ile uygun olmayan kontrol yöntemlerinin belirlenmesi, bildirilmesi ve gerekli önlemlerin alınması konusunda süreç ve yöntem belirlenmelidir.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik, SGB Görev Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönerge İç Kontrol ve Ön Mali Kontrolle İlişkin Usul ve Esaslar, İç Kontrol İzleme Yönlendirme Kurulu'nu (IKIYK) yeniden yapılandıran 03/10/2016 tarihli ve 2375 sayılı Bakanlık Makamı OLUR'u	-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir.
İS.17.3	İZ.17.3. İç kontrolün değerlendirilmesine idarenin birimlerinin katılımı sağlanmalıdır.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik SGB Görev Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönerge İç Kontrol ve Ön Mali Kontrolle İlişkin Usul ve Esaslar, ETKB İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı, İç Kontrol İzleme Yönlendirme Kurulu'nu (IKIYK) yeniden yapılandıran 03/10/2016 tarihli ve 2375 sayılı Bakanlık Makamı OLUR'u Eylem Planı Koordinasyon ve Hazırlama Grubunun teşkilini sağlayan 18/08/2016 tarih ve 2001 sayılı Müsteşarlık Makamı Olur'u	İS.17.3.E1	İç Kontrol öz değerlendirme anketinin oluşturularak Bakanlık genelinde uygulanması	SGB / İç Kontrol Dai.Bşk.	Tüm Harcama Birimleri	İç Kontrol Öz Değerlendirme Anketi	Nisan 2017	-
			İS.17.3.E2	İç kontrol sisteminin değerlendirilmesi İç Kontrol İzleme Ve Yönlendirme Kurulu tarafından periyodik olarak yapılacaktır.	SGB / İç Kontrol Dai.Bşk.	Tüm Harcama Birimleri	İç Kontrol Sistemi Değerlendirme Raporu	Haziran 2017	-
İS.17.4	İZ.17.4. İç kontrolün değerlendirilmesinde, yöneticilerin görüşleri, kişi ve/veya idarelerin talep ve şikâyetleri ile iç ve dış denetim sonucunda düzenlenen raporlar dikkate alınmalıdır.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik SGB Görev Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönerge İç Kontrol ve Ön Mali Kontrolle İlişkin Usul ve Esaslar, ETKB İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı, İç Kontrol İzleme Yönlendirme Kurulu'nu (IKIYK) yeniden yapılandıran 03/10/2016 tarihli ve 2375 sayılı Bakanlık Makamı OLUR'u Eylem Planı Koordinasyon ve Hazırlama Grubunun teşkilini sağlayan 18/08/2016 tarih ve 2001 sayılı Müsteşarlık Makamı Olur'u	-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir
İS.17.5	İZ.17.5. İç kontrolün değerlendirilmesi sonucunda alınması gereken önlemler belirlenmeli ve bir eylem planı çerçevesinde uygulanmalıdır.		-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir
İZLEME STANDARDI: 18	İç Denetim: İdareler fonksiyonel olarak bağımsız bir iç denetim faaliyetini sağlamalıdır.								
İS.18.1	İZ.18.1. İç denetim faaliyeti İç Denetim Koordinasyon Kurulu tarafından belirlenen standartlara uygun bir şekilde yürütülmelidir.	İç Denetçilerin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik, ETKB İç Denetim Yönergesi İç Denetim Birimi Başkanlığı Kalite Güvence ve Geliştirme Programı İç Denetim Plan ve Programı Kamu İç Denetim Rehberi İç Denetim Raporları	-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir
İS.18.2	İZ.18.2. İç denetim sonucunda idare tarafından alınması gerekli görülen önlemleri içeren eylem planı hazırlanmalı, uygulanmalı ve izlenmelidir.		-	-	-	-	-	-	Mevcut düzenleme yeterli güvenceyi sağladığından eylem öngörülmemiştir