



İÇ DENETİM KOORDİNASYON KURULU

**2019 YILI
KAMU İÇ DENETİM
GENEL RAPORU**

ARALIK 2020, Ankara



BAŞKANIN SUNUŞU

Kamuda iç denetim alanında merkezi uyumlaştırma görev ve fonksiyonu 5018 sayılı Kamu Mali Yönetim ve Kontrol Kanununun 67 inci maddesinde sayılan görevler kapsamında Hazine ve Maliye Bakanlığına bağlı Kurulumuzca yerine getirilmektedir. Bu kapsamda Kurulumuz, kamu iç denetimi alanında; standart ve yöntemler belirleme, düzenleme yapma, koordinasyonu sağlama, rehberlik, eğitim ve sertifikasyon hizmetlerini yürütme, kamu idarelerinin iç denetim faaliyetlerine ilişkin dış kalite değerlendirmesi yapma görevlerini yürütmektedir.

Kurulumuz gerek ulusal gerekse uluslararası alandaki meydana gelecek değişim ve ilerlemeleri de göz önünde bulundurarak daha etkin işleyen bir iç denetim sistemini oluşturmak için mevcut mevzuatın güncellenmesine, idarelerin iç denetçi insan kaynağı ihtiyacının karşılanmasına, mevcut iç denetçilerin mesleki yetkinliklerinin artırılmasına ilişkin meslek içi eğitim faaliyetlerine ve iç denetim çalışmalarının kalitesinin güvence altına alınması ve geliştirilmesi amacıyla da dış değerlendirme faaliyetlerine ağırlık verecektir. Ayrıca, önümüzdeki dönemde Kurulumuz, yeterli ve etkin bir kamu mali yönetim ve kontrol sisteminin sağlıklı bir şekilde işletilmesinde temel olacak iç kontrol sistemi ile iç denetimin arasındaki etkileşim ve işbirliğinin geliştirilmesine yönelik faaliyetleri destekleyecektir.

Kurulumuzun ve iç denetim birimlerinin 2019 yılındaki faaliyetlerine ve geleceğe dair öngörülere yer verilen bu raporun kamuoyu ve diğer paydaşlara faydalı olmasını diliyor; gerek kurumlarına değer katmak için çalışan tüm iç denetçilere, gerekse raporun hazırlanmasında emeği geçen Kamu İç Denetim Koordinasyon Dairesi personeline teşekkür ediyorum.

Osman DİNÇBAŞ

İç Denetim Koordinasyon Kurulu Başkanı

İÇİNDEKİLER

İÇİNDEKİLER	2
TABLOLAR	3
GRAFİKLER	4
GİRİŞ	5
I. GENEL BİLGİLER	6
A- İç Denetim Mevzuatı	7
1. 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu Kapsamında İç Denetim	7
2. İkincil Düzey Mevzuat Kapsamında İç Denetim	10
3. Üçüncül Düzey Mevzuat Kapsamında İç Denetim	11
B- İç Denetim Koordinasyon Kurulu	13
1. Yerleşim Bilgisi	14
2. İnsan Kaynakları	14
3. Toplantı Sayısı ve Kurul Kararları	14
4. Kütüphanede Kayıtlı Kitap Sayısı	15
5. Bilgi İşlem Faaliyetleri	16
6. Bilgi Edinmeyle İlgili Faaliyetler	18
C- İç Denetimin Kamu Organizasyon Yapısındaki Yeri	18
II. AMAÇ, HEDEF VE POLİTİKALAR	20
A- İç Denetim Faaliyetinin Amaç ve Hedefleri	21
1. Kamu İç Denetim Fonksiyonunun Yaygınlaştırılması ve Etkinliğinin Artırılması	21
2. İç Denetim Faaliyetlerinin Etkin Bir Şekilde Planlanması ve Uygulanması	22
3. İç Denetim Faaliyetlerinin Niteliğinin Geliştirilmesi	23
4. İç Denetim Faaliyetlerinin Etkili Bir Şekilde Uyumlaştırılması ve Koordine Edilmesi	24
B- Yürütülmesi Planlanan Faaliyetler	24
III. İÇ DENETİME İLİŞKİN PERFORMANS BİLGİLERİ	27
A- İç Denetçi Atamaları	28
B- Raporlama	35
C- Kalite Güvence Değerlendirmeleri	41
D- İç Denetim Yönergesi Hazırlanması	43
E- Sertifika Derecelendirme	43
IV. EĞİTİM FAALİYETLERİ	46
V. DEĞERLENDİRME VE ÖNERİLER	49
VI. EKLER	53

TABLÖLAR

Tablo 1: İç Denetim Koordinasyon Kurulu Başkan ve Üyeleri.....	13
Tablo 2: 2019 Yılında Alınan İç Denetim Koordinasyon Kurulu Kararları	15
Tablo 3: Kamu İç Denetim Yazılımı (İçDen) Kullanan İdarelerin Bütçe Türlerine Göre Dağılım.....	16
Tablo 4: İçDen Kullanarak Rapor Üreten Kurum Sayıları	17
Tablo 5: İçDen Üzerinden Üretilen Raporların Toplam Raporlar İçindeki Payı.....	17
Tablo 6: Denetim Rapor Türleri	18
Tablo 7: Atanma Dayanaklarına Göre İç Denetçi Sayıları	34
Tablo 8: Yıllar İtibarıyla İç Denetçilikten Ayrılanlara İlişkin Bilgiler.....	35
Tablo 9: Yıllar İtibarıyla İdarelerce Hazırlanan Rapor Sayıları.....	35
Tablo 10: Yıllar İtibarıyla Genel Bütçeli İdarelerde Rapor Sayıları.....	37
Tablo 11: Yıllar İtibarıyla Özel Bütçeli İdarelerde Rapor Sayıları	38
Tablo 12: Yıllar İtibarıyla Üniversitelerde Rapor Sayıları	39
Tablo 13: Yıllar İtibarıyla Mahalli İdarelerde Rapor Sayıları	40
Tablo 14: Yıllar İtibarıyla Sosyal Güvenlik Kurumlarında Rapor Sayıları	41
Tablo 15: Dönemsel Gözden Geçirme Yapan İdareler Tablosu.....	42
Tablo 16: Yıllar İtibarıyla İç Denetçi Sertifika Dereceleri	43
Tablo 17: Yıllar İtibarıyla İç Denetçi Başına Düşen Rapor Sayıları.....	45

GRAFİKLER

Grafik- 1 : İç Denetim Birimlerinin Kamu Organizasyon Yapısındaki Yeri.....	19
Grafik- 2: Yıllar İtibarıyla Kamu İdarelerinde İç Denetçi Sayıları ve Kadro Doluluk Oranı.....	28
Grafik- 3 : İdarelerin Bütçe Türlerine Göre Kadro Sayıları ve Doluluk Oranları.....	29
Grafik- 4: İç Denetçi Kadrolarına Atama Yapan Kamu İdaresi Sayısı	30
Grafik- 5: İç Denetim Birim Başkanlığı Bulunan İdarelerin Tüm İdarelere Oranı.....	31
Grafik- 6 : İdareler İtibarıyla İç Denetim Birim Başkanlığı Sayısı.....	31
Grafik- 7 : 2019 Yılı İtibarıyla İç Denetçisi Bulunmayan Kurum Sayısı	32
Grafik- 8: Ankara, İstanbul ve İzmir 'e Ait Kadro Bilgilerinin Diğer İllerle Karşılaştırılması	33
Grafik- 9: 2019 Yılı İtibarıyla İç Denetçilerin Cinsiyet Dağılımı.....	34
Grafik- 10: 2019 Yılı İtibarıyla Sertifika Derecelerinin Oransal Dağılımı	44
Grafik- 11: 2019 Yılı İtibarıyla Uluslararası Sertifika Sahibi İç Denetçi Oranları.....	45
Grafik- 12: 2019 Yılı İtibarıyla uluslararası Sertifika Sahibi İç Denetçi Oranları	45

GİRİŞ

5018 sayılı Kanunun 67 nci maddesinin birinci fıkrasının (h) bendinde, İç Denetim Koordinasyon Kurulunun (İDKK), kamu idareleri tarafından gönderilen iç denetim raporlarını değerlendirip sonuçlarını konsolide ederek hazırlayacağı iç denetim genel raporunu, yıllık olarak Hazine ve Maliye Bakanına sunacağı ve aynı zamanda kamuoyuna açıklayacağı hüküm altına alınmıştır.

Bu düzenlemeye paralel olarak 5018 sayılı Kanunun iç denetimle ilgili hükümlerine tabi olan kamu idareleri, yıllık iç denetim faaliyet raporları ile iç denetim raporlarının bir örneğini, anılan Kanun maddesi uyarınca, İDKK'ya göndermektedirler. 2019 yılı Kamu İç Denetim Genel Raporu, 170 kamu idaresi tarafından İDKK'ya gönderilen iç denetim faaliyet raporu ile 880 denetim ve 394 danışmanlık olmak üzere toplam 1274 denetim raporunun değerlendirilmesi ve sonuçlarının konsolide edilmesiyle hazırlanmıştır.

Kamu idarelerindeki iç denetim uygulamaları hakkında kamuoyunun bilgilendirilmesini amaçlayan bu rapor beş bölümden oluşmaktadır:

Birinci bölümde, iç denetim mevzuatı, İDKK ve kamu idarelerindeki iç denetim birimlerinin organizasyon yapısı hakkında genel bilgiler yer almaktadır.

İkinci bölümde, Kurulumuz tarafından strateji belgesiyle ortaya konulan iç denetimin amaç ve hedefleri ile yürütülmesi planlanan faaliyetler açıklanmaktadır.

Üçüncü bölümde, iç denetçi ve iç denetim birimlerine ilişkin performans bilgileri ile mesleki istatistikler yer almaktadır.

Dördüncü bölümde, iç denetçilerin mesleki gelişim ve yetkinlik açısından sahip olmaları gereken özelliklere ve Ek 4'te iç denetim birimlerinin düzenledikleri eğitimlere yer verilmektedir.

Son olarak beşinci bölümde değerlendirme ve öneriler yer almaktadır.

I. GENEL BİLGİLER

GENEL BİLGİLER

A- İç Denetim Mevzuatı

1. 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu Kapsamında İç Denetim

5018 sayılı Kanunun 63 ila 67 nci maddeleri arasında iç denetim sistemine yönelik düzenlemelere yer verilmiştir. Söz konusu Kanunun 63 üncü maddesinde iç denetimin tanımı, uygulanması ve iç denetim birimi başkanlıklarının kurulması, 64 üncü maddesinde iç denetçinin görevleri, 65 inci maddesinde iç denetçinin nitelikleri ve atanması, 66 ncı maddesinde İDKK ve 67 nci maddesinde ise İDKK'nın görevleri düzenlenmiştir.

Diğer taraftan, anılan Kanunun geçici 5, 16 ve 21 inci maddelerinde de belli dönemlerle sınırlı olarak uygulanmak üzere belli meslek mensupları arasından doğrudan iç denetçi atamalarının yapılabilmesine ilişkin esas ve usullere yer verilmiştir.

1.1. İç denetimin tanımı

Kanunun 63 üncü maddesinde iç denetim aşağıdaki şekilde tanımlanmaktadır:

“İç denetim, kamu idaresinin çalışmalarına değer katmak ve geliştirmek için kaynakların ekonomiklik, etkililik ve verimlilik esaslarına göre yönetilip yönetilmediğini değerlendirmek ve rehberlik yapmak amacıyla yapılan bağımsız, nesnel güvence sağlama ve danışmanlık faaliyetidir. Bu faaliyetler, idarelerin yönetim ve kontrol yapıları ile malî işlemlerinin risk yönetimi, yönetim ve kontrol süreçlerinin etkinliğini değerlendirmek ve geliştirmek yönünde sistematik, sürekli ve disiplinli bir yaklaşımla ve genel kabul görmüş standartlara uygun olarak gerçekleştirilir.”

Anılan maddede ayrıca, iç denetimin iç denetçiler tarafından yapılacağı ve kamu idarelerinin yapısı ve personel sayısı dikkate alınmak suretiyle İDKK'nın uygun görüşü üzerine, doğrudan üst yöneticiye bağlı iç denetim birimi başkanlıkları kurulabileceği de hükme bağlanmıştır.

1.2. İç denetçinin görevleri

5018 sayılı Kanunun 64 üncü maddesinde, iç denetçilerin yerine getireceği görevler aşağıda belirtilen şekilde sayılmıştır:

a) Nesnel risk analizlerine dayanarak kamu idarelerinin yönetim ve kontrol yapılarını değerlendirmek.

b) Kaynakların etkili, ekonomik ve verimli kullanılması bakımından incelemeler yapmak ve önerilerde bulunmak.

c) Harcama sonrasında yasal uygunluk denetimi yapmak.

d) İdarenin harcamalarının, malî işlemlere ilişkin karar ve tasarruflarının, amaç ve

politikalara, kalkınma planına, programlara, stratejik planlara ve performans programlarına uygunluğunu denetlemek ve değerlendirmek.

e) Malî yönetim ve kontrol süreçlerinin sistem denetimini yapmak ve bu konularda önerilerde bulunmak.

f) Denetim sonuçları çerçevesinde iyileştirmelere yönelik önerilerde bulunmak.

g) Denetim sırasında veya denetim sonuçlarına göre soruşturma açılmasını gerektirecek bir duruma rastlandığında, ilgili idarenin en üst amirine bildirmek.

Söz konusu maddede iç denetçilere görevlerini, Kamu İç Denetim Standartlarına uygun şekilde yerine getirme yükümlülüğü de getirilmiştir.

Ayrıca, anılan maddede;

- Kamu idarelerinin yıllık iç denetim programının üst yöneticinin önerileri de dikkate alınarak iç denetçiler tarafından hazırlanacağı ve üst yönetici tarafından onaylanacağı,
- İç denetçinin, görevinde bağımsız olduğu ve iç denetçiye asli görevi dışında hiçbir görev verilemeyeceği ve yaptırılamayacağı,
- İç denetçilerin, raporlarını doğrudan üst yöneticiye sunacağı, bu raporların üst yönetici tarafından değerlendirmek suretiyle gereği için ilgili birimler ile malî hizmetler birimine verileceği, iç denetim raporları ile bunlar üzerine yapılan işlemlerin, üst yönetici tarafından en geç iki ay içinde İDKK'ya gönderileceği,

hususlarına da yer verilmiştir.

1.3. İç denetçinin nitelikleri ve atanması

5018 sayılı Kanunun “İç denetçinin nitelikleri ve atanması” başlıklı 65 inci maddesi gereğince, iç denetçi olarak atanacakların, 657 sayılı Devlet Memurları Kanununun 48 inci maddesinde belirtilen genel şartların yanı sıra aşağıdaki şartları da taşıması gerekmektedir:

- a) İlgili kamu idaresinin özelliği de dikkate alınarak İç Denetim Koordinasyon Kurulu tarafından belirlenen alanlarda en az dört yıllık yükseköğrenim görmüş olmak.
- b) Kamu idarelerinde denetim elemanı olarak en az beş yıl veya İç Denetim Koordinasyon Kurulunca belirlenen alanlarda en az sekiz yıl çalışmış olmak.
- c) Mesleğin gerektirdiği bilgi, ehliyet ve temsil yeteneğine sahip olmak.
- d) İç Denetim Koordinasyon Kurulunca gerekli görülen diğer şartları taşımak.

Kamu idarelerine iç denetçi olarak atanacaklar, İDKK koordinatörlüğünde iç

denetim eğitimine tâbi tutulmakta ve bu eğitimi başarıyla tamamlayanlara sertifika verilmektedir. İç denetçi adayları için uygulanacak eğitim programının süresi, konuları ve eğitim sonucunda yapılacak işlemler ile diğer hususlar “İç Denetçi Adayları Belirleme, Eğitim ve Sertifika Yönetmeliği”nde düzenlenmiştir.

İç denetçiler, bakanlıklar ve bağlı idarelerde, üst yöneticilerin teklifi üzerine Bakan, diğer idarelerde üst yöneticiler tarafından sertifikalı adaylar arasından atanmakta ve aynı usulle görevden alınmaktadır. İç denetçilerin kamu idareleri itibarıyla sayıları, çalışma usul ve esasları ile diğer hususlar “İç Denetçilerin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik” ile belirlenmiştir.

1.4. İç Denetim Koordinasyon Kurulu ve Görevleri

5018 sayılı Kanunun 66 ncı maddesi gereğince; Hazine ve Maliye Bakanlığına bağlı İç Denetim Koordinasyon Kurulu oluşturulmuştur. Kurul yedi üyeden oluşmaktadır.

Gerekli görülen hallerde oy hakkı olmamak kaydıyla teknik yardım almak ve danışmak amacıyla uzman kişiler de İDKK toplantılarına davet edilebilmektedir. Kurulun çalışma usul ve esasları ile diğer hususlar “İç Denetim Koordinasyon Kurulunun Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik”le düzenlenmiştir.

İDKK’da görevlendirilenlerin asli görevleri devam etmektedir.

5018 sayılı Kanunun 67 nci maddesi uyarınca İDKK, kamu idarelerinin iç denetim sistemlerini izlemek, bağımsız ve tarafsız bir organ olarak aşağıdaki görevleri yürütmektedir:

a) İç denetime ilişkin denetim ve raporlama standartlarını belirlemek, denetim rehberlerini hazırlamak ve geliştirmek.

b) Uluslararası uygulamalar ve denetim standartlarıyla uyumlu risk değerlendirme yöntemlerini geliştirmek.

c) Kamu idarelerinin denetim birimleri ile işbirliğini sağlamak.

d) Yolsuzluk veya usulsüzlüklerin ortadan kaldırılması için gerekli önlemlerin alınması konusunda önerilerde bulunmak.

e) Risk içeren alanlarda iç denetçilere program dışı denetim yaptırılması için kamu idarelerine önerilerde bulunmak.

f) İç denetçilerin eğitim programlarını düzenlemek.

g) İç denetçiler ile üst yöneticiler arasında görüş ayrılığı bulunması halinde anlaşmazlığın giderilmesine yardımcı olmak.

h) İdarelerin iç denetim raporlarını değerlendirerek sonuçlarını konsolide etmek suretiyle yıllık rapor halinde Hazine ve Maliye Bakanlığına sunmak ve kamuoyuna açıklamak.

- i) İşlem hacimleri ve personel sayıları dikkate alınmak suretiyle idareler ile ilçe eldiediyeleri için iç denetçi atanıp atanmayacağına karar vermek.
- j) İç denetçilerin atanmasına ilişkin diğer usulleri belirlemek.
- k) İç denetçilerin uyacakları etik kuralları belirlemek.
- l) Kalite güvence ve geliştirme programını düzenlemek ve iç denetim birimlerini bu kapsamda değerlendirmek.

2. İkincil Düzey Mevzuat Kapsamında İç Denetim¹

5018 sayılı Kanunun yürürlüğe girmesiyle birlikte denetim alanında ikincil düzey mevzuat çalışmalarına hız verilmiş ve kısa sürede tamamlanarak yürürlüğe girmesi sağlanmıştır. Bu çerçevede aşağıdaki düzenlemeler yapılmıştır:

2.1. İç Denetçilerin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik

5018 sayılı Kanunun 65 inci maddesine dayanılarak İDKK tarafından hazırlanan, Maliye Bakanlığının teklifi üzerine 26.06.2006 tarihli ve 2006/10654 sayılı Bakanlar Kurulu Kararıyla yürürlüğe konulan “İç Denetçilerin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik” 12.07.2006 tarihli ve 26226 sayılı Resmi Gazetede yayımlanmıştır. Söz konusu Yönetmelik ile iç denetçilerin; kamu idareleri itibarıyla sayıları, nitelikleri, atanmaları, çalışma usul ve esasları, sertifikalarının verilmesi ve derecelendirilmesi ile diğer hususlar düzenlemiştir.

2.2. İç Denetçi Adayları Belirleme, Eğitim ve Sertifika Yönetmeliği

5018 sayılı Kanunun 65 inci maddesi gereğince İDKK tarafından hazırlanarak Maliye Bakanlığınca çıkarılan İç Denetçi Adayları Belirleme, Eğitim ve Sertifika Yönetmeliği 08.10.2005 tarihli ve 25960 sayılı Resmi Gazetede yayımlanmıştır. Söz konusu Yönetmelik ile iç denetçi adaylarının belirlenmesi, eğitimi, yapılacak sınavlar, eğitim programının süresi, konuları, eğitim sonucunda yapılacak işlemler ile başarılı adaylara verilecek Kamu İç Denetçi Sertifikasına ilişkin esas ve usuller düzenlenmiştir.

2.3. İç Denetim Koordinasyon Kurulunun Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik

5018 sayılı Kanunun 66 ncı maddesine dayanılarak İDKK’nın önerisi üzerine Maliye Bakanlığınca çıkarılan ve İDKK’nın çalışma usul ve esasları ile Kurula sekretarya hizmeti verecek Kamu Mali Yönetim ve Dönüşüm Genel Müdürlüğü bünyesinde görev yapmakta olan Kamu İç Denetim Koordinasyon Dairesinin sekretarya hizmetlerine ilişkin görevlerinin düzenlendiği “İç Denetim Koordinasyon Kurulunun Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik” 08.10.2005 tarihli ve 25960 sayılı Resmi Gazetede yayımlanmıştır.

¹ 703 sayılı Anayasada Yapılan Değişikliklere Uyum Sağlanması Amacıyla Bazı Kanun ve Kanun Hükmünde Kararnamelerde Değişiklik Yapılması Hakkında Kanun Hükmünde Kararname’nin Geçici 16’ıncı maddesi gereğince iç denetim alanında çıkarılmış yönetmelikler geçerliliğini sürdürmektedir.

3. Üçüncül Düzey Mevzuat Kapsamında İç Denetim

İDKK, 2019 yılsonu itibariyle, iç denetim sisteminin kamu idarelerinde yerleştirilmesine ve uygulanmasına yönelik aşağıda belirtilen tebliğ, standart ve rehber niteliğindeki üçüncül düzey mevzuatı hazırlayarak yayımlamıştır:

- Kamu İç Denetim Genel Tebliği
- Üst Yöneticiler İçin İç Kontrol ve İç Denetim Rehberi
- Kamu İç Denetim Standartları
- Kamu İç Denetçileri Meslek Ahlak Kuralları
- Kamu İç Denetçi Sertifikasının Derecelendirilmesine İlişkin Esas ve Usuller
- 2017-2019 Dönemi Kamu İç Denetim Strateji Belgesi
- Kamu İç Denetim Rehberi
- İç Denetim Kalite Güvence ve Geliştirme Programı
- Kamu Bilgi Teknolojileri Denetimi Rehberi
- Kamu İç Denetçileri İçin Performans Denetimi Rehberi
- Kamu İç Denetçileri İçin Performans Denetimi Rehberi Vaka Çalışmaları
- Kamu İç Denetim Kalite Güvence ve Geliştirme Rehberi
- Kamu İç Denetim Yazılımı Kullanım Yönergesi
- Kamu İç Denetçi Sertifikasının Kullanılabilirliğine İlişkin Esas ve Usuller

Kamu İç Denetim Genel Tebliği:

5018 sayılı Kanunun iç denetime ilişkin hükümleri ile İç Denetçilerin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik hükümlerinin uygulamasının yönlendirilmesi ve uyulması gerekli usul ve esasların belirlenmesi amacıyla hazırlanmış ve 19.04.2013 tarihli ve 28623 sayılı Resmi Gazetede yayımlanmıştır.

Kamu İç Denetim Standartları: İç denetimin; sağlıklı bir şekilde yürütülebilmesi, kendisinden beklenen çıktıları ortaya koyabilmesi ve nesnel nitelikte olabilmesi için belli ilkeler dâhilinde yapılması ve iç denetim mesleğine ilişkin denetim standartlarının belirlenmesi amacıyla uluslararası standartlara uygun olarak İDKK tarafından hazırlanmıştır. İDKK'nın 8.7.2011 tarih ve 14 sayılı Kararıyla belirlemiş olduğu Kamu İç Denetim Standartları, 29.12.2016 tarih ve 10 sayılı Kararıyla güncellenmiştir.

Kamu İç Denetçileri Meslek Ahlak Kuralları: İç denetim faaliyetinin kalitesinin gerek kurum içinde gerekse kurum dışında kabul görebilmesi ve kamu iç denetim uygulamalarında meslek ahlak kültürünün geliştirilmesi amacıyla İDKK tarafından hazırlanmıştır.

Kamu İç Denetçi Sertifikasının Derecelendirilmesine İlişkin Esas ve Usuller: 5018 sayılı Kanunun 65 inci maddesi ve geçici maddelerine göre atanan iç denetçilere verilen kamu iç denetçi sertifikasının derecelendirilmesiyle ilgili esas ve usulleri belirlemek amacıyla “İç Denetçilerin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik”in 30 uncu maddesi gereğince hazırlanmış, İDKK tarafından 10.02.2012 tarihli ve 2 sayılı Kurul Kararı ile kabul edilmiş ve 17.02.2012 tarihli ve 28207 sayılı Resmi Gazetede yayımlanarak yürürlüğe girmiştir.

2017-2019 Dönemi Kamu İç Denetimi Strateji Belgesi: Kamu iç denetim sisteminin mevcut durumunu analiz etmek ve 2017-2019 dönemine ilişkin yol haritası çizmek amacıyla İDKK tarafından hazırlanmıştır.

Kamu İç Denetim Rehberi: İç denetimin genel metodolojisi olan planlama, denetimin yürütülmesi, raporlama ve izleme aşamaları ile iç denetim faaliyetinin unsurları olan; uygunluk, performans, mali ve sistem denetiminin uygulama esas ve usullerini belirlemek amacıyla 5018 sayılı Kanunun 67 nci maddesi ile İç Denetçilerin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmeliğinin ilgili maddelerine dayanılarak hazırlanmış ve İDKK’nın 10.09.2013 tarih ve 7 sayılı Kararıyla kabul edilmiştir.

İç Denetim Kalite Güvence ve Geliştirme Programı: Kamu İç Denetim Sisteminin, iç denetim mevzuatı ve kamu iç denetim standartlarına uyum düzeyinin izlenmesi, kalitesinin güvence altına alınması ve sürekli geliştirilmesi amacıyla İDKK tarafından hazırlanmış ve 05.04.2016 tarihli ve 29675 sayılı Resmi Gazetede yayımlanmıştır.

Kamu Bilgi Teknolojileri Denetimi Rehberi: Bilgi Teknolojileri (BT) alanındaki gelişmeler ve bilgi toplumuna geçiş sürecindeki gereklilikler kapsamında bilgi güvenliğinin sağlanmasının son derece önem arz etmesi nedeniyle , iç denetim birimlerinin, idarelerin kullandığı bilgi teknolojilerinin barındırdığı risklerin ne şekilde yönetildiği konusunda üst yöneticilerine güvence vermesi beklenmektedir. Bütün bu ihtiyaçlar dikkate alınarak, İDKK tarafından Dünya Bankası Kurumsal Gelişim Fonu desteğiyle kamu idareleri için bir BT denetim rehberi hazırlanmış ve Ocak 2014 tarihinde yürürlüğe konulmuştur.

Kamu İç Denetçileri İçin Performans Denetimi Rehberi: Kamu idarelerinin performans yönetim sistemlerinin gelişimi ve faaliyet, program ve projelerinin ekonomik, etkin ve verimli şekilde yürütülmesine yönelik en üst seviyede katkı sağlamasına imkân veren performans denetimi uygulamasının, bağımsız, nesnel güvence sağlama ve danışmanlık faaliyeti olarak yürütülebilmesi için iç denetim birimlerinin faaliyetlerini önceden belirlenmiş standart ve iyi uygulamalar çerçevesinde yürütmeleri gerekmektedir. Bu çerçevede, Performans Denetimi Rehberi Kamu İç Denetim Standartları, uluslararası iyi uygulamalar ve genel kabul görmüş standartlar da dikkate alınarak iç denetim birimlerinin performans denetimi faaliyetlerinde takip etmeleri gereken usul ve esaslar ile önerilen iyi uygulama yöntemlerini içerecek şekilde İDKK tarafından Dünya Bankası Kurumsal Gelişim

Fonu desteğiyle hazırlanmış ve Nisan 2016 tarihinde yürürlüğe konulmuştur. Performans Denetimi Rehberi, Dünyada ilk kez iç denetim bakış açısı ile hazırlanmış Rehber olma özelliğini taşımaktadır.

Kamu İç Denetim Kalite Güvence ve Geliştirme Rehberi: İç denetim birimleri bünyesinde yapılacak iç değerlendirmeler ile İDKK tarafından yapılacak veya yaptırılacak dış değerlendirmelere ilişkin usul ve esasları belirlemek amacıyla 5018 sayılı Kanunun 67 nci maddesi ile İç Denetçilerin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmeliğin 4, 10, 13, 13/A ve 14 üncü maddelerine dayanılarak hazırlanmış ve İDKK'nın 18.02.2016 tarih ve 2 sayılı Kararıyla kabul edilmiştir.

Kamu İç Denetim Yazılımı Kullanım Yönergesi: Kamu İç Denetim Yazılımının (İçDen) kullanımına ilişkin esas ve usulleri belirlemek amacıyla 2014 yılı içerisinde yürürlüğe girmiştir. İçDen'de yapılan geliştirmeler dikkate alınarak 23.06.2016 tarihli ve 6 sayılı Kurul Kararıyla ve sonrasında 12.04.2017 tarihli ve 2 sayılı Kurul kararı ile Kamu İç Denetim Yazılımı Kullanım Yönergesi güncellenmiştir.

Kamu İç Denetçi Sertifikasının Kullanılabilirliğine İlişkin Esas ve Usuller: 12.04.2017 tarihli ve 2 sayılı Kurul kararı ile Kabul edilen bu esas ve usuller ile kamu iç denetçi sertifikası sahibi iç denetçi adayları ile iç denetçi olarak görev yaptıktan sonra başka bir kadroya atanan sertifika sahiplerinin mesleki yeterliliklerini sürekli hale getirmek için sertifikalarının geçerliliğini sürdürmeye yönelik düzenlemeler yapılmıştır.

B- İç Denetim Koordinasyon Kurulu

5018 sayılı Kanunun 66 ncı maddesinin verdiği yetkiye istinaden, anılan Kanunun 67 nci maddesinde belirtilen görevleri yürütmek üzere, kamu idarelerinin iç denetim sistemlerini izlemek, bağımsız ve tarafsız bir organ olarak hizmet vermek üzere Hazine ve Maliye Bakanlığına bağlı İç Denetim Koordinasyon Kurulu, Bakanlık makamının 24/12/2019 tarihli ve 584704 sayılı onayıyla görevlendirilmiştir.

Tablo 1: İç Denetim Koordinasyon Kurulu Başkan ve Üyeleri

ADI SOYADI	KURUMU	
Osman DİNÇBAŞ	Hazine ve Maliye Bakanlığı	Başkan
Akif AKŞAM	Hazine ve Maliye Bakanlığı	Başkan V.
Bekir KARA	Hazine ve Maliye Bakanlığı	Üye
Bahadır TOPAL	Tarım ve Orman Bakanlığı	Üye
Dr. Öğr. Üyesi Halis KIRAL	Ankara Sosyal Bilimler Üniversitesi	Üye
Prof. Dr. Davut PEHLİVANLI	İstanbul Üniversitesi	Üye

Diğer taraftan, Kurulun sekretarya hizmetleri, Hazine ve Maliye Bakanlığı'na bağlı Kamu Mali Yönetim ve Dönüşüm Genel Müdürlüğü bünyesindeki Kamu İç Denetim Koordinasyon Dairesi tarafından yürütülmektedir.

1. Yerleşim Bilgisi

İDKK, Kazakistan Caddesi No:112 Kat: 4 Emek/ANKARA adresinde faaliyetlerini sürdürmekte olup aşağıda belirtilen çalışma ortamına sahip bulunmaktadır:

2 Adet toplantı salonu

1 Adet eğitim salonu

1 Adet Daire Başkanı odası

4 Adet çalışma odası

1 Adet fotokopi ve arşiv odası

2. İnsan Kaynakları

İç Denetim Koordinasyon Kurulu, 6 üyeden oluşmakta ve üyelerin asli görevleri devam etmektedir.

Kurula sekretarya hizmeti sunan Kamu İç Denetim Koordinasyon Dairesinin ise 2019 yılsonu itibarıyla personel durumu aşağıda gösterilmiştir:

Daire Başkanı (1)

Hazine ve Maliye Uzmanı (9)

Hazine ve Maliye Uzman Yardımcısı (2)

Veri Hazırlama Kontrol İşletmeni (1)

3. Toplantı Sayısı ve Kurul Kararları

2019 yılı içerisinde Kurul'un iç denetim uygulamalarına yönelik olarak almış olduğu Karar sayısı 3'tür. Kurul Kararlarına ilişkin özet bilgiler aşağıda yer almaktadır:

Tablo 2: 2019 Yılında Alınan İç Denetim Koordinasyon Kurulu Kararları

2019 Yılı Kurul Kararları		
KARAR SAYISI	KARAR TARİHİ	KARARIN KONUSU VE İÇERİĞİ
1	22.01.2019	Kamu iç denetim çalışmalarına yön veren ikincil düzey mevzuat kapsamında değişiklik yapılması kararının alınması. İç denetçilere tüm kamu idarelerinde geçerli sertifika hakkı tanıyan sınavın esas ve usullerine karar verilmesi. Ankara Üniversitesi Sosyal Bilimler Enstitüsü bünyesinde iç denetim ve iç kontrol alanlarında yüksek lisans programları açılmasına imkân veren protokolün uzatılması hususunda İDKK Başkanına yetki verilmesi. AB Komisyonu, TİDE ve KİDDER tarafından yapılması planlanan "Değişen Dünyada Dönüşen Denetim Anlayışı " adlı konferansa İDKK'nın iştirak etmesi kararının alınması. Gerekli şartları taşıyan kamu iç denetçi sertifikalarının derece yükseltilmesi kararının alınması. Gerekli şartları taşıyan kamu iç denetçi sertifikalarının kullanılabilir duruma getirilmesi.
2	7.02.2019	Gerekli şartları taşıyan kamu iç denetçi sertifikalarının derece yükseltilmesi kararının alınması. Gerekli şartları taşıyan kamu iç denetçi sertifikalarının kullanılabilir duruma getirilmesi. Kamu iç denetçi sertifikalarının hiçbir koşul aranmaksızın 31/12/2020 tarihine kadar geçerli hale getirilmesine ilişkin mevzuat çalışmasına başlanılması.
3	24.12.2019	2018 Yılı Kamu İç Denetim Genel Raporunun kabul edilmesi. İç denetçilerin diğer kamu idarelerinde görevlendirilmeden önce İDKK'nın onayının alınması. Kamu iç denetçi sertifikalarının geçerlilik sürelerinin Kamu İç Denetim Genel Tebliği'nin Geçici 1 inci maddesine göre 31/12/2020 tarihine kadar hiç bir işlem yapılmaksızın uzatılması. 20/05/2019 tarihinde yapılan ve iç denetçilere diğer tüm kamu idarelerinde geçerli sertifika hakkı veren sınav sonuçlarına göre, ilgililerin kamu iç denetçi sertifikalarının düzenlenmesi. 5018 sayılı Kanun'un Geçici 21 inci maddesi kapsamında iç denetçiliğe atanarlardan üç yıl çalışarak başka idarelere atanma hakkını 30.10.2014 tarihli ve 7 sayılı İDKK kararı çerçevesinde kazanmış olanlara, tüm kamu idarelerinde geçerli kamu iç denetçi sertifikası düzenlenmesi. Gerekli şartları taşıyan kamu iç denetçi sertifikalarının derece yükseltilmesi kararının alınması.

4. Kütüphanede Kayıtlı Kitap Sayısı

Merkezi uyumlaştırma görevi çerçevesinde iç denetim alanında gerekli mevzuat düzenlemelerini hazırlamak amacıyla, Avrupa Birliği (AB) normlarını ve uluslararası iyi uygulamaları incelemek ve değerlendirmek üzere bugüne kadar satın alınan kitapların sayısı 102'dir. Kütüphanedeki kitap ve yayınlardan kamu iç denetçileri de yararlanabilmektedir.

Ayrıca, yürütülen projeler kapsamında edinilen dokümanlar, elektronik ve yazılı olarak sınıflandırma işlemine tâbi tutularak muhafaza edilmektedir.

5. Bilgi İşlem Faaliyetleri

Kurul, bilgi işlem faaliyetleri kapsamında Kamu İç Denetim Yazılımı (İçDen) uygulamasını hayata geçirmiştir.

İçDen, Kamu İç Denetim Rehberi ile birebir uyumlu olacak şekilde 5018 sayılı Kanun kapsamındaki kamu idarelerinde iç denetim faaliyetlerinin (denetim, danışmanlık ile kalite güvence ve geliştirme) planlanması, yürütülmesi, raporlanması ve izlenmesi aşamalarının otomasyon üzerinden yürütülmesini temin etmek amacıyla geliştirilmiştir.

2019 yılı itibarı ile kamu iç denetçileri ile iç denetçi adaylarının bilgileri toplulaştırılarak İçDen üzerinde geliştirilen içdenetçi portalındaki veri tabanına aktarılmıştır.

27.12.2019 itibarıyla İçDen kullanan idare sayısı 124 iç denetçi sayısı 701 olup, bu sayı, toplam iç denetçi sayısı olan 876 referans alındığında, %80'lik bir kullanım oranına tekabül etmektedir.

Tablo 3: Kamu İç Denetim Yazılımı (İçDen) Kullanan İdarelerin Bütçe Türlerine Göre Dağılım Tablosu

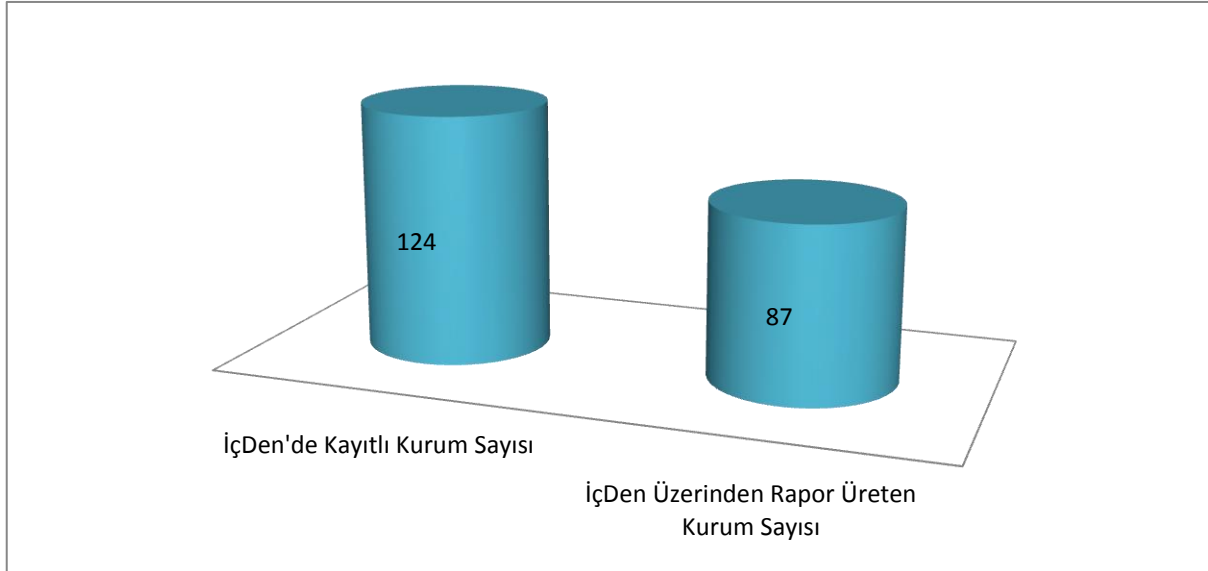
	İç Denetçi Ataması Yapan İdare Sayısı	İçDen Kullanan İdare Sayısı	İdare Bazında İçDen Kullanım Oranı (%)
Genel Bütçe (Bakanlıklar)	16	16	100
Genel Bütçe (Diğer)	12	12	100
Üniversite	83	43	55
Özel Bütçe (Diğer)	24	12	50
Mahalli İdare	115	40	34
Sosyal Güvenlik Kurumları	2	2	100
TOPLAM	252	124	48

Yukardaki tablodan da anlaşılacağı üzere, 2019 yıl sonu itibarı ile genel bütçeli idarelerin tamamı, özel bütçeli idarelerin % 47 si, sosyal güvenlik kurumlarının tamamı, üniversitelerin % 55'i ve en az oranla olmak üzere mahalli idarelerin % 34'ü İçDen programını kullanmaktadır.

2019 yılı sonu itibarıyla İçDen kullanıcı sayısı 691 olup aynı yıl içerisinde yazılım kullanılarak 74 kamu idaresi tarafından 523 adet denetim, 13 kamu idaresi tarafından ise

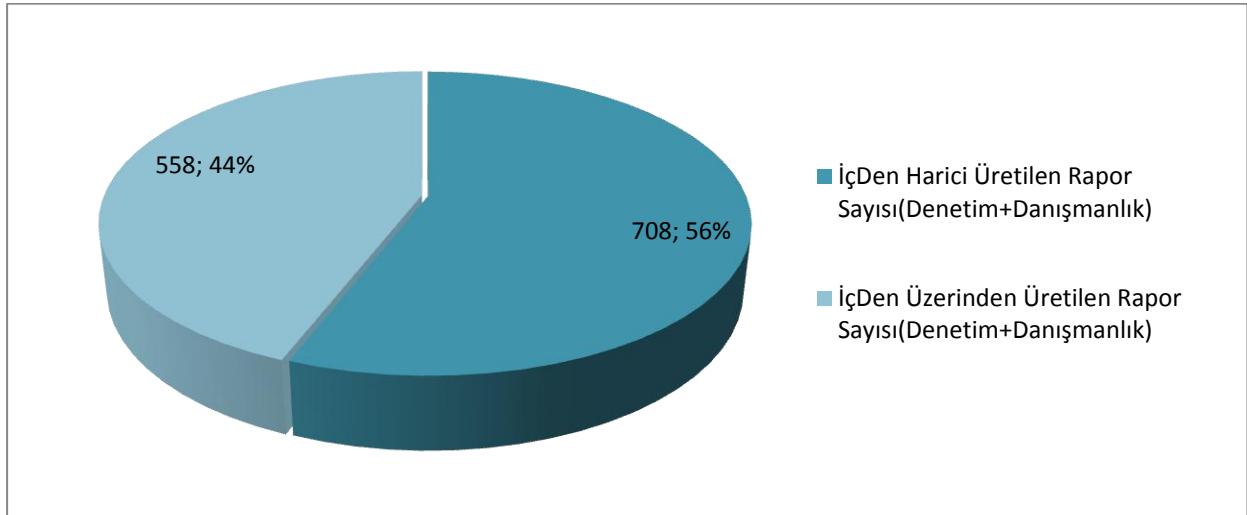
35 adet danışmanlık raporu üretilmiştir. Üretilen 523 denetim raporunun; 428'i sistem denetimi, 56'i uygunluk denetimi, 15'i mali denetim, 14'i performans denetimi ve 10'u bilgi teknolojileri denetiminden oluşmaktadır.

Tablo 4: İçDen Kullanarak Rapor Üreten Kurum Sayıları



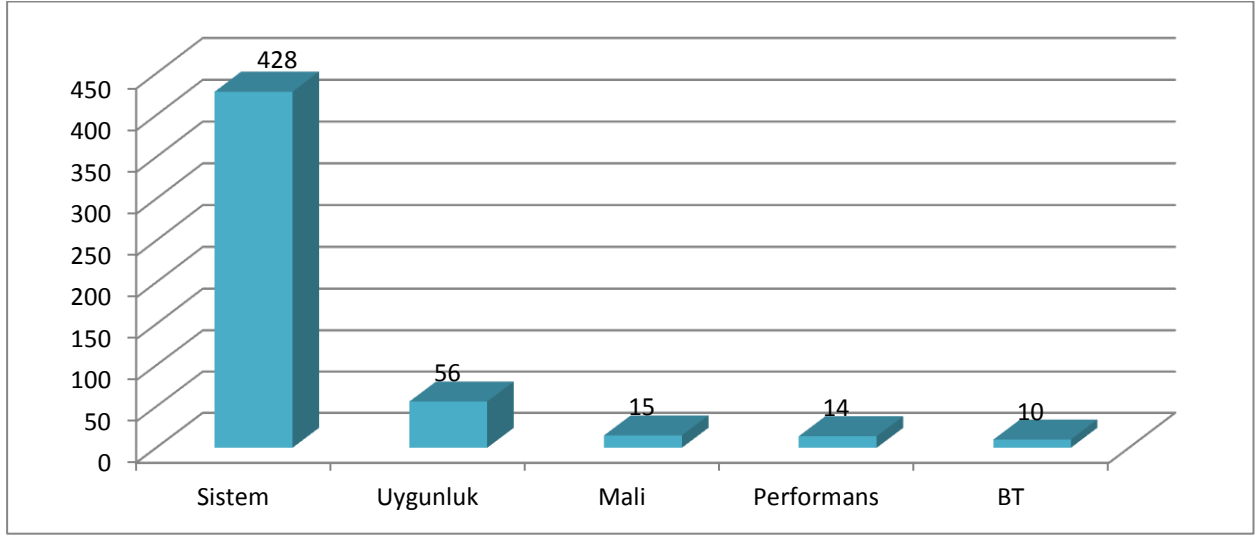
2019 yılı sonu itibarıyla İçDen sistemine kayıtlı 124 kamu idaresinden 87 tanesi denetim ve danışmanlık raporu üretmiştir.

Tablo 5: İçDen Üzerinden Üretilen Raporların Toplam Raporlar İçindeki Payı



2019 yılı sonu itibarıyla üretilen Denetim+Danışmanlık rapor sayısı 1266 olup bu raporların yaklaşık %44'ü İçDen üzerinden üretilmiştir.

Tablo 6: Denetim Rapor Türleri



İçDen üzerinden üretilen 523 denetim raporunun denetim türlerine göre dağılımı yukarıdaki grafikte gösterilmiştir. Söz konusu grafik incelendiğinde yapılan denetimlerin yaklaşık %82 si sistem denetiminden oluşmaktadır.

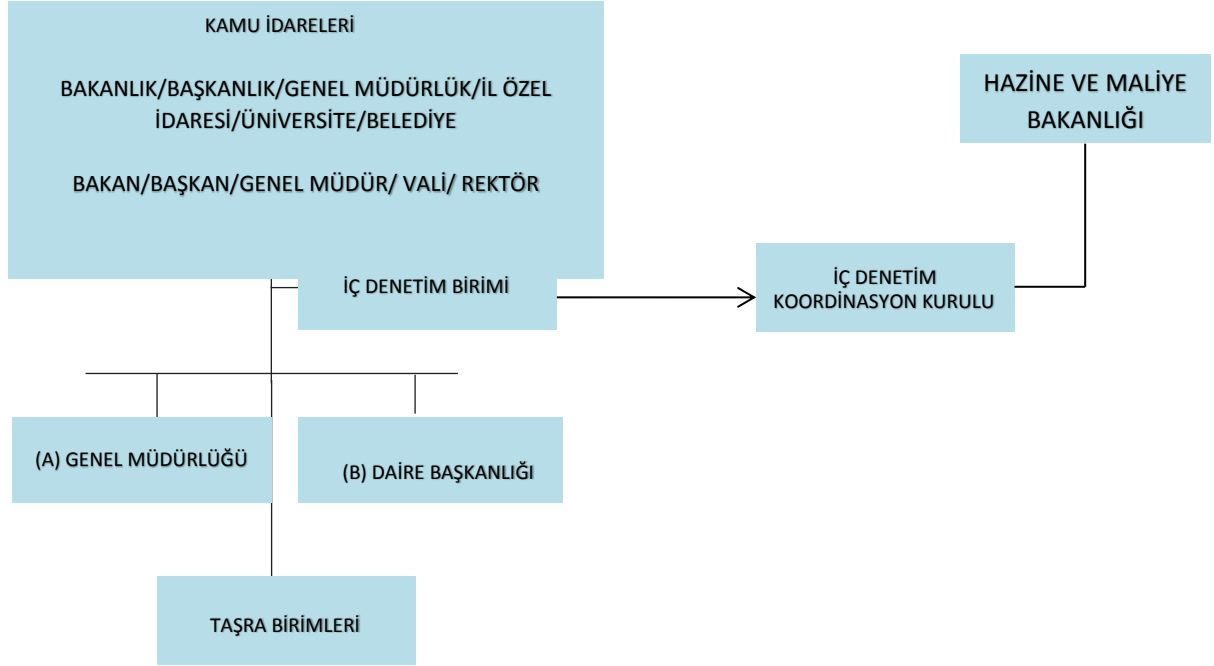
6. Bilgi Edinmeyle İlgili Faaliyetler

4982 sayılı Bilgi Edinme Kanunu ve Cumhurbaşkanlığı İletişim Merkezi ile (CİMER) ilgili hizmetler, Kamu İç Denetim Koordinasyon Dairesinde yetkilendirilmiş olan personel tarafından yerine getirilmektedir. Bu kapsamda 2019 yılında gelen 7 adet CİMER ilgili personel tarafından cevaplandırılmış bulunmaktadır.

C- İç Denetimin Kamu Organizasyon Yapısındaki Yeri

İç denetim birimlerinin kamu idarelerinin organizasyon yapısı içerisindeki konumu ve İDKK ile ilişkisi aşağıda şematik olarak gösterilmektedir.

Grafik- 1 : İç Denetim Birimlerinin Kamu Organizasyon Yapısındaki Yeri



5018 sayılı Kanunun iç denetimle ilgili hükümlerine tabi olan kamu idarelerinde, doğrudan üst yöneticiye bağlı iç denetim birimleri faaliyet göstermektedir. İç denetim birimleri, iç denetçilerin mesleki eğitimleri ile iç denetim alanında hazırlanan mevzuata uyum ve iç denetim raporlarının bir örneğinin gönderilmesi bakımından İDKK ile iletişim halindedirler.

II

II. AMAÇ, HEDEF VE POLİTİKALAR

AMAÇ, HEDEF ve FAALİYETLER

Kamu iç denetim sistemine ilişkin amaç, hedef ve politikalar belirlenirken iç denetim faaliyeti ile kamu idarelerinin çalışmalarına değer katılması ve geliştirilmesi yönünde atılacak adımlar bütüncül bir yaklaşımla değerlendirilmektedir.

A- İç Denetim Faaliyetinin Amaç ve Hedefleri

2017 yılı ve izleyen döneme ilişkin olarak “Kamu idarelerindeki iç denetim uygulamalarının uluslararası iyi uygulamaları da dikkate alarak geliştirilmesi ve yaygınlaştırılması ile iç denetim alanında ülkemizin kazandığı deneyim ve bilgi birikiminin uluslararası kullanıma sunularak bu alandaki ülkemiz itibarının pekiştirilmesi ” amaç olarak belirlenmiştir.

Bu amacın gerçekleştirilmesine yönelik olarak belirlenen stratejik hedefler , “Kamu İç Denetim Fonksiyonunun Yaygınlaştırılması ve Etkinliğinin Artırılması”, “İç Denetim Faaliyetlerinin Etkin Bir Şekilde Planlanması ve Uygulanması ”, “İç Denetim Faaliyetlerinin Niteliğinin Geliştirilmesi” ve “İç Denetim Faaliyetlerinin Etkili Bir Şekilde Uyumlaştırılması ve Koordine Edilmesi ” başlıkları altında aşağıda açıklanmıştır.

1. Kamu İç Denetim Fonksiyonunun Yaygınlaştırılması ve Etkinliğinin Artırılması

İç denetim faaliyeti bir denetim ekibi tarafından yerine getirildiğinden idarelerin gerekli niteliklere sahip ve yeterli sayıda iç denetçi istihdam etmeleri iç denetim fonksiyonunun etkinliğinin sağlanmasında vazgeçilmez unsurlardandır. Ayrıca, iç denetim birimlerinin teşkilat yapısındaki yerlerinin belirlenmesi de iç denetim faaliyetinin algılanmasında ve değerlendirmesinde önem arz etmektedir. Bu çerçevede yapılması öngörülen faaliyetler aşağıda sıralanmaktadır:

- Teşkilat kanunlarında düzenleme yapılıncaya kadar, çıkarılacak çerçeve bir kanunla tüm kamu idarelerinde iç denetim başkanlıklarının kurulması ve iç denetim başkanlıklarının idare teşkilat şemalarındaki yerlerinin belirlenmesi ve iç denetim faaliyetlerinin etkin bir şekilde yürütülebilmesini sağlayacak şekilde organize edilmesi,
- İç denetim başkanının görev ve kadro ilişkisinin yasal statüsünün oluşturulması,
- Kadro tahsisine rağmen iç denetçi ataması yapılmayan kurumlarda iç denetçi atamalarının teşvik edilmesi,
- Bilgi teknolojileri denetimi gerçekleştirebilecek niteliğe sahip iç denetçilerin istihdam edilmesinin desteklenmesi.

2. İç Denetim Faaliyetlerinin Etkin Bir Şekilde Planlanması ve Uygulanması

İç denetim fonksiyonunun etkin çalışabilmesi ve etkili olabilmesinde risk odaklı ve iyi organize edilmiş iç denetim planları ile iç denetime destek veren farkındalık seviyesi yüksek üst yönetim büyük rol oynamaktadır. Kaynakların etkili ekonomik ve verimli kullanım ilkesi gereğince riskli alanların doğru tespit edilmesi, denetim türlerinin ve alanlarının öncelikler ve ihtiyaçlar doğrultusunda belirlenmesi, danışmanlık kapsamında destek duyulan alanlarda idareye danışmanlık hizmeti verilmesi büyük önem arz etmektedir.

Bu çerçevede, önümüzdeki dönemde, kamu idarelerinde iç denetime ilişkin farkındalık düzeyini arttırmaya yönelik araçlar geliştirilmesi ve iç denetçilerin gelişimine katkı sağlaması beklenen dış değerlendirme faaliyetlerine ağırlık verilmesi hedeflenmektedir. Bu kapsamda:

- Üst yönetim ve denetlenen birimler nezdinde, iç denetim birimlerinin idare içerisindeki fonksiyonları ve yaratacağı katma değer hakkında farkındalık oluşturma faaliyetlerine devam edilmesi; iç denetim birimi başkanları ve iç denetçilerin, hem üst yönetimle hem de denetlenen birim yöneticileriyle yeterli ve sağlıklı bir iletişim içerisinde bulunması ve paydaşların beklentilerini dikkate alan bir anlayış içinde faaliyet göstermesi,
- Yüksek ve orta riskli olarak belirlenen denetim alanlarının tamamının bir plan döneminde denetlenebilmesi amacıyla, bir plan dönemine ilişkin toplam denetim kaynağının en az %60'ının güvence (denetim) görevlerine tahsis edilmesi,
- Performans denetimi ve bilgi teknolojileri denetimine daha fazla denetim kaynağının ayrılması,
- Yürütülen denetimlerde ihtiyaç duyulması halinde başka idare iç denetçileri ile idare içi ve dışı uzman kişilerden yararlanılması,
- Güvence (denetim) faaliyetleri yanında danışmanlık hizmetlerine de yeterli kaynak ayrılmasını sağlayacak şekilde iç denetim plan ve programların hazırlanması,
- Danışmanlık faaliyetlerinde, kamu idarelerinin iç kontrol eylem planları kapsamındaki risk yönetimi ve iç kontrol sistem ve süreçlerinin geliştirilmesinin desteklenmesine öncelik verilmesi,
- İzleme ve iç değerlendirme faaliyetlerine, iç denetim plan ve programlarında yeterli denetim kaynağının tahsis edilmesi,
- Kalite Güvence ve Geliştirme Programı çerçevesinde yapılacak iç ve dış

değerlendirmelerden elde edilecek bilgilere göre iç denetim faaliyetlerine yön verilmesi planlanmaktadır.

3. İç Denetim Faaliyetlerinin Niteliğinin Geliştirilmesi

Kurulun rehberlik fonksiyonu çerçevesinde iç denetime ilişkin uluslararası gelişmeler yakından takip edilecek ve mesleği ileriye taşımak için gerekli olan mesleki çerçevenin belirlenmesi, mevzuat değişikliklerinin yapılması, rehberlerin hazırlanması, yurt dışı iyi uygulama örneklerinden yararlanılması ve eğitim ihtiyaçlarının giderilmesi gibi alanlarda faaliyetlere devam edilecektir. Bu kapsamda aşağıdaki faaliyetler planlanmaktadır:

- İç denetime ilişkin düzenlemelerin sürekli olarak gözden geçirilmesi ve bu alandaki uluslararası gelişmeler de dikkate alınarak mevzuat ile standart ve yöntemlerin revize edilmesi,
- İç denetçilerin yetkinliğini artırmak amacıyla, ihtiyaç duyulan alanlarda meslek içi eğitimlere devam edilmesi ve iç denetçilerin uluslararası geçerliliği olan sertifikaları almalarının desteklenmesi,
- İç denetim faaliyetlerinin mevzuata, Kamu İç Denetim Standartlarına ve Meslek Ahlak Kurallarına göre yürütülüp yürütülmediğini tespit etmek ve düzeltici ve geliştirici hususları idarelere raporlamak ve yol göstermek amacıyla dış kalite değerlendirme faaliyetlerine devam edilmesi,
- İç denetim faaliyetleri sonucunda elde edilen bilgi, tecrübe ve iyi uygulama örneklerinin iç denetçiler arasında paylaşımını sağlamak üzere iç denetçilere ve iç denetim birimi başkanlarına yönelik bilgilendirme seminerleri düzenlenmesi,
- İdarelerde yürütülen iç denetim faaliyetlerinin geliştirilmesine yönelik dış denetim katkısının üst düzeye çıkarılması amacıyla, Kurul ve Sayıştay arasında işbirliğinin artırılması,
- Kamu kaynaklarının etkin kullanımı açısından iç denetim birimlerinin eğitim ihtiyaçlarının öncelikli olarak, başka idare iç denetim birimlerinden yardım alınarak karşılanması, gerekli olması halinde, meslek örgütleri ile iç kontrol, risk yönetimi ve iç denetim konularında tecrübe ve uzmanlığı olan kurum ve kuruluşlardan hizmet alımı yoluyla karşılanması,
- İç denetim alanında akademik çalışması olan kişi ve kurumlarla işbirliği yapılması ve bu alandaki çalışmaların teşvik edilmesi,
- İç denetim alanında model teşkil eden ülkelere belirli programlar dâhilinde çalışma ziyareti düzenlenmesi,
- İç denetimin kamu idarelerinin üst düzey yöneticilerince anlaşılması ve

sahiplenilmesi için Kurul tarafından bilgilendirme toplantıları ve seminerler düzenlenmesi,

- İç denetim birimlerine yol göstermesi ve gelişim süreçlerine katkı sağlaması amacıyla idarelerin dış kalite değerlendirmesi sonuçlarının toplulaştırılarak ayrıntılı bir rapor olarak yayımlanması.

4. İç Denetim Faaliyetlerinin Etkili Bir Şekilde Uyumlaştırılması ve Koordine Edilmesi

Kurul tarafından iç denetim alanında bugüne kadar gerçekleştirilen reformların uygulanma düzeyinin tespit edilmesi ve ihtiyaçların /taleplerin belirlenmesi amacıyla proje çalışması gerçekleştirilmiştir. Bu çerçevede yapılması öngörülen faaliyetler aşağıda sıralanmaktadır:

- Kurulun kurumsal kapasitesinin mevcut ve öngörülen ihtiyaçlar doğrultusunda merkezi uyumlaştırma fonksiyonunu yürütecek şekilde güçlendirilmesi,
- İçDen'in daha fazla sayıda kamu idaresinde etkin bir biçimde kullanılması ile birlikte, gerek bilgi teknolojileri ve performans denetimlerinin gerekse kalite güvence ve geliştirme faaliyetlerinin İçDen üzerinden yürütülmesi,
- Politikaların belirlenmesi, karşılıklı beklentilerin açıklığa kavuşturulması ve olası problemlerin çözümü amacıyla, Kurul ve iç denetim birimleri arasında yakın işbirliği sağlanması,
- “Kamu Sektörü İç Denetim Reform Uygulamalarının Derinleştirilmesi” projesi kapsamında; iç denetçiler, iç denetçi adayları, denetlenen birimler ve üst yöneticilerle bir anket çalışması yapılması ve kamu iç denetim alanında gerçekleştirilmiş olan reform ve ilerlemelerin, kamu sektöründeki uygulanma seviyesinin tespit edilmesi,
- İç denetim alanındaki mevzuatın İngilizceye tercüme edilerek, ülkemizin iç denetim alanında sahip olduğu bilgi birikiminin uluslararası alanda kullanımının sağlanması.

B- Yürütülmesi Planlanan Faaliyetler

Yukarıda belirtilen amaç ve hedefler göz önüne alındığında, 2019 yılı ve izleyen dönemde iç denetim alanında uygulamaya konulacak temel politika ve öncelikleri; “iç denetimin tanıtımı”, “Kurulun yeniden yapılandırılması”, “iç denetim ile teftiş birimleri arasındaki yetki ve görev ayırımının yapılması”, “iç denetim birimlerinin başkanlık şeklinde kurularak teşkilat kanunlarında yer alması”, “iç denetçi kaynağının oluşturulması ve sertifikasyon sağlanması”, “mesleki eğitim verilmesi”, “dış değerlendirme faaliyetlerine devam edilmesi”, “yeni kurulacak olan iç denetim birim başkanlıklarının İçDen yazılımına entegre edilmesi” başlıkları altında saymak mümkündür.

İç denetimin tanıtımı: İç denetimin sağlıklı ve kendisinden beklenen katma değeri yaratacak şekilde uygulanabilmesi için kurum içi ve kurum dışı paydaşların farkındalığının artırılması, iç denetim alanında oluşturulacak politikaların temel önceliği olacaktır. Bu kapsamda, gerek İDKK gerekse iç denetim birimleri koordineli olarak özellikle üst yöneticiler olmak üzere idare personeline iç denetim faaliyeti ve katma değeri hakkında bilgilendirme faaliyetlerini konferans, seminer ve toplantılar aracılığıyla sürdürecektir.

İç Denetim Koordinasyon Kurulunun idari ve kurumsal kapasitesinin artırılması: Ülkemizde ilerleyen dönemde daha da büyük gelişme göstereceği şüphesiz olan iç denetim faaliyetinin ihtiyaçlarına Kurulun etkin bir şekilde cevap verebilmesi ve uluslararası alanda ortaya konulan iyi uygulama örneklerinin mevcut sisteme adapte edilebilmesi için merkezi uyumlaştırma biriminin idari kapasitesinin daha da güçlendirilmesi gerekmektedir.

Bu çerçevede, İDKK'nın kamu iç denetim sistemini geliştirmek ve koordine etmek üzere işlevlerini, bağımsız ve tarafsız bir organ olarak yerine getirecek şekilde yeniden yapılandırılması için yasal düzenlemelerin yapılması hususu temel politika belgelerinde ele alınmıştır.

İç denetim ile teftiş birimleri arasındaki yetki ve görev ayırımının yapılması: Kamu iç kontrol sisteminin bütünlüğünün sağlanabilmesi ve herhangi bir görev çakışmasına sebebiyet verilmemesi amacıyla, iç denetim ile teftiş birimleri arasında görev ve yetki ayırımının yapılması sağlanacaktır.

İç denetim birimlerinin teşkilat kanunlarında yer alması: İç denetim faaliyetleri ile yönetimin etkinliğinin artırılması ve iç denetim birimlerinin organizasyonel yapısının güçlendirilmesi bakımından iç denetçi kadrosu tahsis edilen kamu idarelerinde iç denetim birimlerinin başkanlık şeklinde kurularak teşkilat kanunlarında yer almasını sağlamaya yönelik yasal düzenleme çalışmaları sürdürülecektir.

İç denetçi kaynağının oluşturulması ve sertifikasyon sağlanması: Kamuya atanabilecek iç denetçi sayısını artırmak amacıyla ihtiyaçlar doğrultusunda sınav yapılmasına, eğitim ve sertifika verilmesine devam edilecektir. İç denetim sisteminin idarelerde daha etkin bir şekilde uygulanmasını sağlamak amacıyla insan kaynakları altyapısının geliştirilmesine yönelik çalışmalara hız verilecektir.

Mesleki eğitim verilmesi: İç denetçilere mevzuat uyarınca Kurul koordinatörlüğünde verilmesi gereken otuz saatlik meslek içi eğitimin üç yıla yayılarak düzenli bir şekilde uygulanmasına devam edilecektir.

Dış değerlendirme faaliyetlerine devam edilmesi: İç denetim faaliyetlerinin ilgili standart, mevzuat ve rehberlerde yer alan düzenlemelere göre yapılıp yapılmadığını değerlendirmek amacıyla yapılan dış değerlendirme faaliyetlerine önümüzdeki

dönemlerde de devam edilecektir.

Yeni kurulacak olan iç denetim birim başkanlıklarının İçDen yazılımına entegre edilmesi: Yeni kurulacak iç denetim birimi başkanlıklarına İçDen ile ilgili gerekli eğitimlerin verilmesine müteakip bu birimlerin İçDen'e entegrasyonunun sağlanması ile iç denetim faaliyetlerinin planlanması, yürütülmesi, raporlanması ve izlenmesi aşamalarını otomasyon üzerinden yürütmeleri sağlanacaktır.

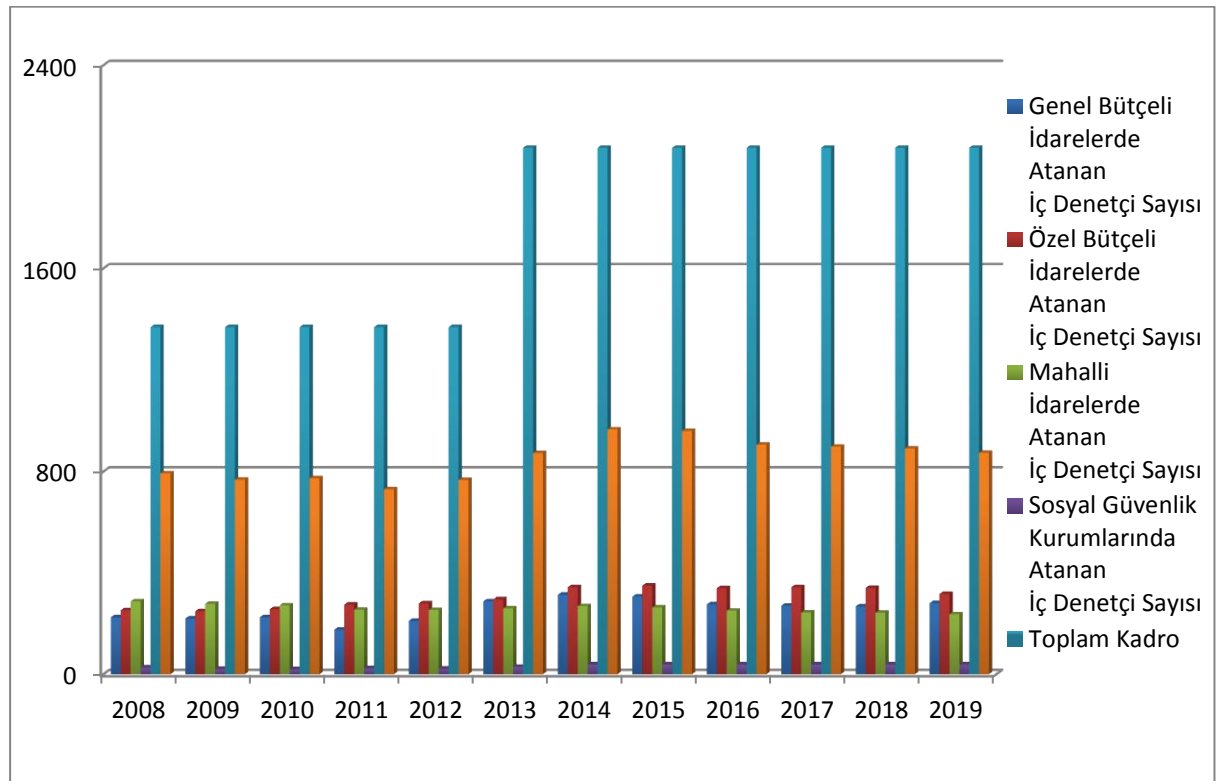
III. İÇ DENETİME İLİŞKİN PERFORMANS BİLGİLERİ

İÇ DENETİME İLİŞKİN PERFORMANS BİLGİLERİ

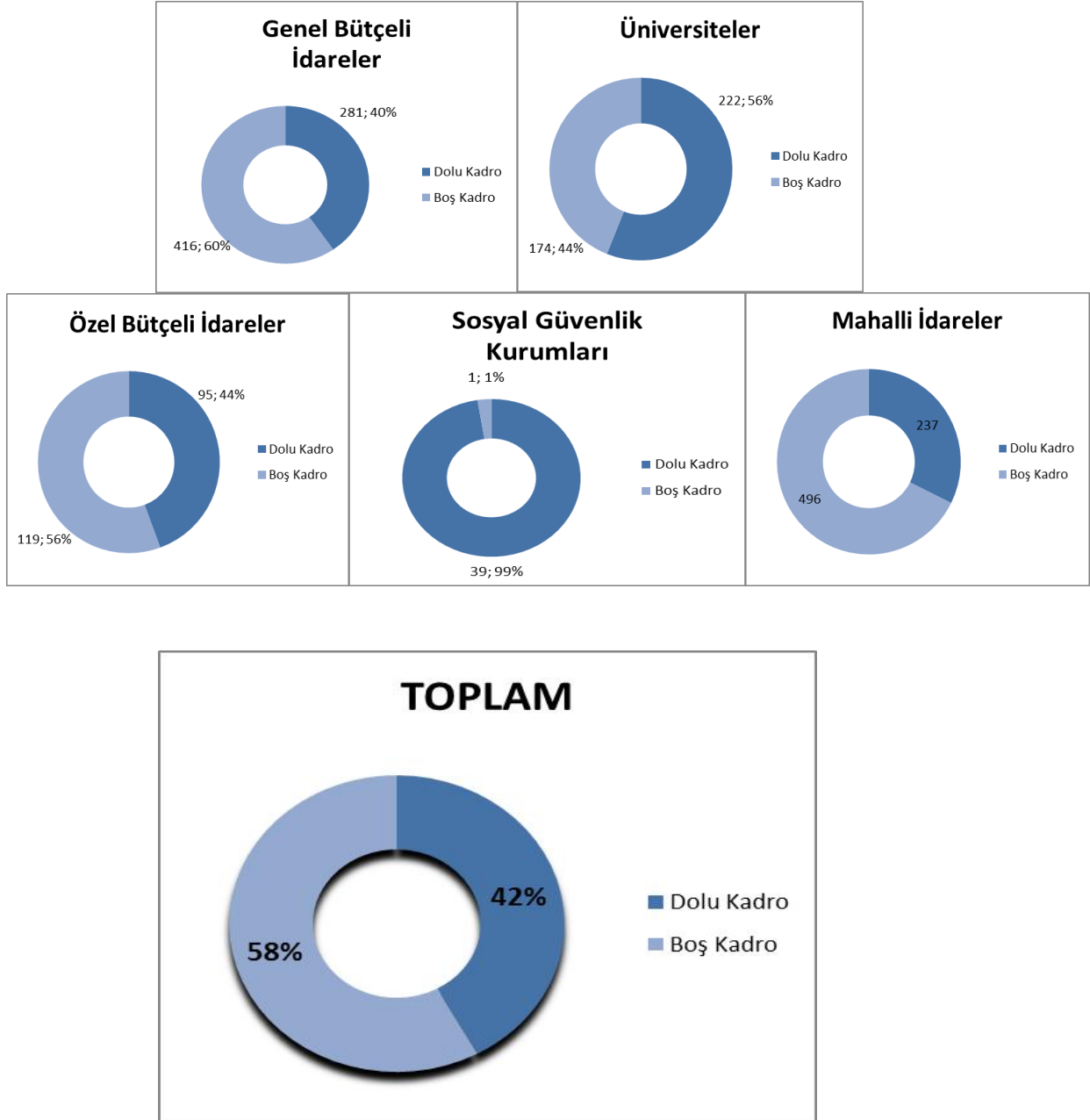
A- İç Denetçi Atamaları

2019 yılsonu itibarıyla 5018 sayılı Kanunun iç denetimle ilgili hükümlerine tâbi olan 37'si genel bütçeli, 137'si özel bütçeli, 2'si sosyal güvenlik kurumu ve 200'ü mahalli idare olmak üzere toplam 376 kamu idaresinde iç denetçi kadrosu bulunmakta olup toplamda 885 iç denetçi görev yapmaktadır. Yıllar itibarı ile kamu idarelerinde görev yapan iç denetçi sayıları ile kadro doluluk oranlarına aşağıdaki tabloda yer verilmiştir.

Grafik- 2: Yıllar İtibarıyla Kamu İdarelerinde İç Denetçi Sayıları ve Kadro Doluluk Oranı

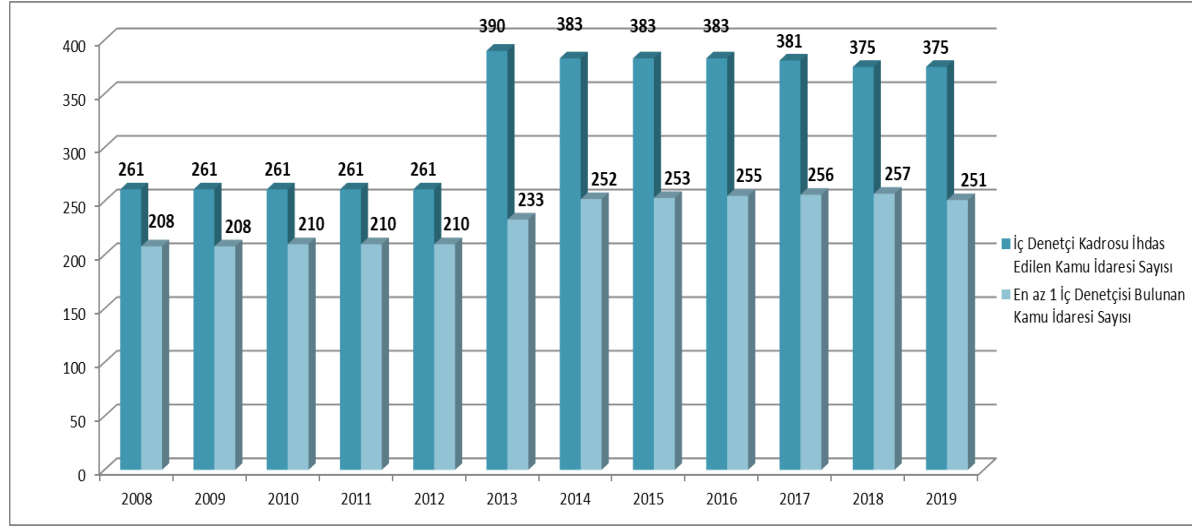


Grafik- 3 : İdarelerin Bütçe Türlerine Göre Kadro Sayıları ve Doluluk Oranları



2019 yılsonu itibarıyla 5018 sayılı Kanunun iç denetimle ilgili hükümlerine tâbi olan 37'si genel bütçeli, 135'i özel bütçeli, 2'si sosyal güvenlik kurumu ve 200'ü mahalli idare olmak üzere toplam 374 kamu idaresine toplam 2067 iç denetçi kadrosu ihdas veya tahsis edilmiştir. 2019 yılsonu itibarıyla 252 kamu idaresinde 876 iç denetçi fiilen görev yapmaktadır.

Grafik- 4: İç Denetçi Kadrolarına Atama Yapan Kamu İdaresi Sayısı

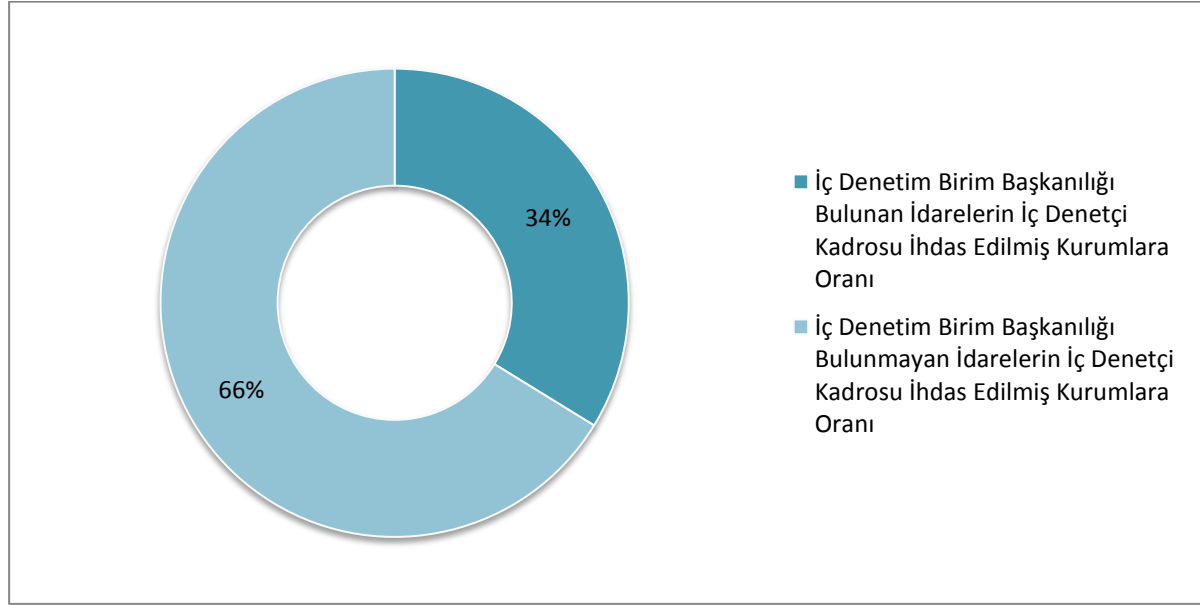


2019 yılı sonu itibarıyla iç denetçi kadrosu ihdas edilmiş olan 375 kamu idaresinin 251 inde en az bir iç denetçi bulunmaktadır. Yıllar itibarıyla iç denetçi kadrolarına atama yapan kamu idareleri ile iç denetçi kadrosu ihdas edilmiş tüm kamu idarelerine ait grafik yukardaki gibidir.

2019 yılı sonu itibarıyla iç denetçi kadrosu ihdas edilen 375 kamu idaresinin yaklaşık olarak %67 sinde iç denetçi görev yapmaktadır.

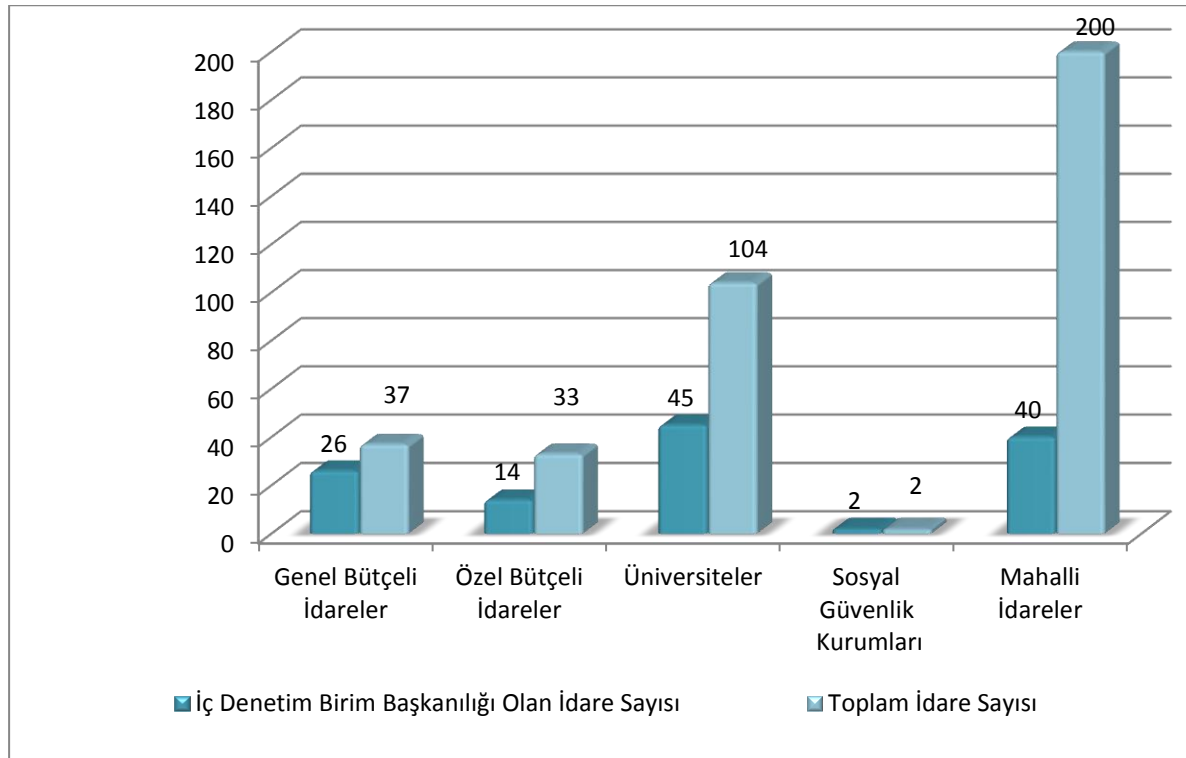
İç denetçilerin görev yaptığı 251 idarenin 127 sinde ise iç denetim birim başkanlığı bulunmaktadır. İç denetim birim başkanlığı bulunan idarelerin bütçe türlerine göre iç denetçi kadrosu ihdas edilmiş idarelere olan oranı aşağıdaki grafikte gösterilmiştir.

Grafik- 5: İç Denetim Birim Başkanlığı Bulunan İdarelerin Tüm İdarelere Oranı



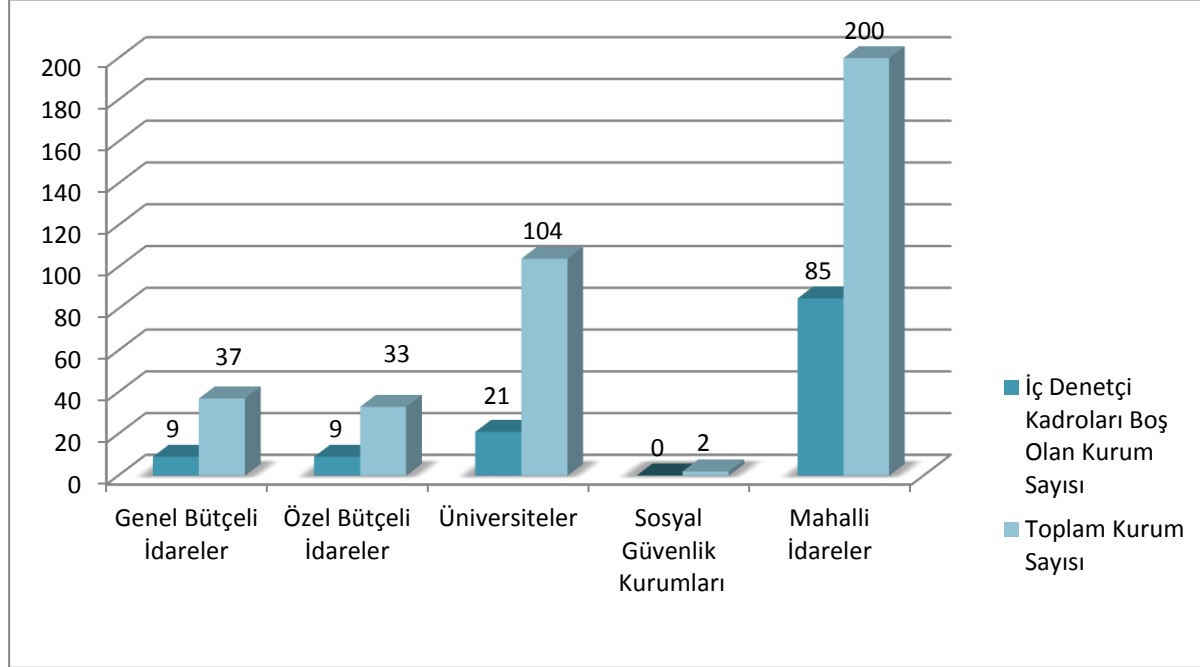
İlgili mevzuat gereği 3 ya da daha fazla iç denetçisi bulunan idarelerde iç denetim birim başkanlığı kurulabilmektedir. Yukarıdaki grafiğe göre iç denetim birim başkanlığı bulunan idarelerin iç denetçi kadrosu ihdas edilmiş bütün kurumlara oranı %34 tür.

Grafik- 6 : İdareler İtibarıyla İç Denetim Birim Başkanlığı Sayısı



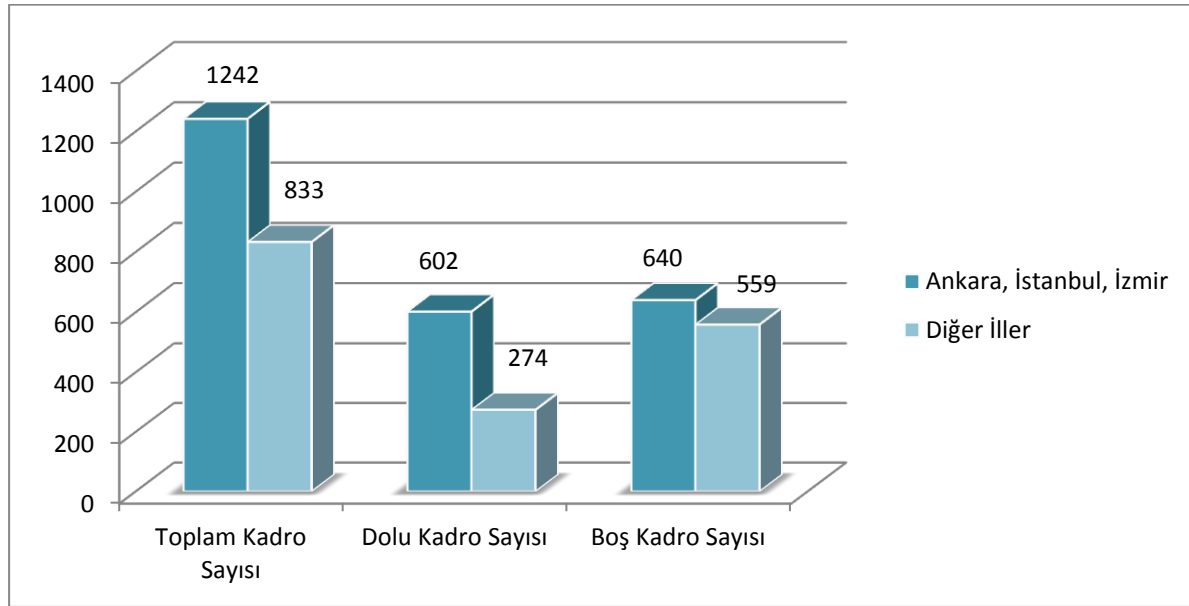
2019 yılı sonu itibarıyla iç denetçi kadroları boş olan idarelerin bütçe türlerine göre dağılımı ise aşağıdaki gibidir.

Grafik- 7 : 2019 Yılı İtibarıyla İç Denetçisi Bulunmayan Kurum Sayısı



İdareler arasında Sosyal Güvenlik Kurumlarında tüm kamu idarelerinde iç denetçi mevcut iken Mahalli İdarelerde 85 kurumun iç denetçisi bulunmamaktadır.

Grafik- 8: Ankara, İstanbul ve İzmir 'e Ait Kadro Bilgilerinin Diğer İllerle Karşılaştırılması



Ankara, İstanbul ve İzmir’de bulunan kamu idarelerinde toplam iç denetçi kadro sayısı 1242 iken geriye kalan illerdeki kamu idarelerinde bu sayı 833 dür. Ankara, İstanbul ve İzmir de bulunan kamu idarelerinde dolu kadro sayısı 602 iken diğer tüm illerde bulunan kamu idarelerinde dolu kadro sayısı 274 olarak gerçekleşmiştir.

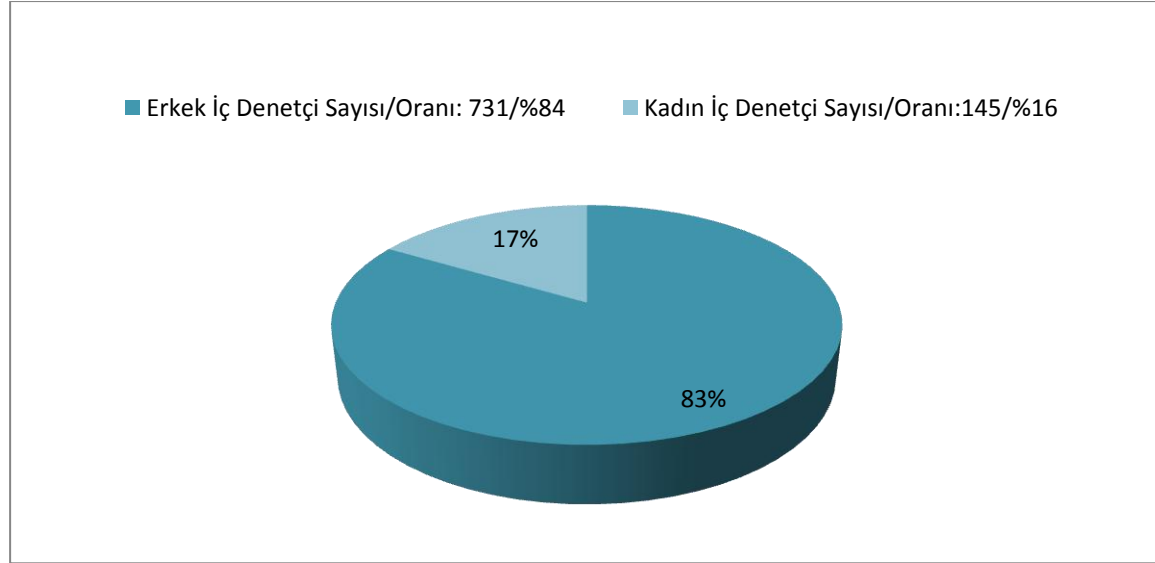
5018 sayılı Kanunun Geçici 21. maddesinin 5 inci fıkrası ile Kanun kapsamındaki idarelerde başvuru tarihi itibarıyla öğretim üyesi, tabip, diş tabibi, eczacı, veteriner, biyolog, hukuk müşaviri, Hazine avukatı, avukat, mühendis unvanlı kadrolarda belli şartları yerine getiren adayların sertifika eğitimlerine katılmak ve eğitim sonu sınavda başarılı olmak kaydıyla atandıkları idarede geçerli iç denetçi sertifikası alma hakkı verilmiştir. Söz konusu mevzuat hükümlerine göre 2019 yılı sonu itibarıyla atanan iç denetçi sayısı 135 olup toplam atanan iç denetçilerin %15’ine tekabül etmektedir.

Diğer mevzuat hükümlerine göre atanan iç denetçilere ait tablo aşağıdaki gibidir.

Tablo 7: Atanma Dayanaklarına Göre İç Denetçi Sayıları

Atanma Dayanağı	Atanmış İç Denetçi Sayısı
5018 Sayılı Kanun Md.65	156
2802 Sayılı Kanun Md.37	11
5018 Sayılı Kanun Md.5 ve 16	435
5018 Sayılı Kanun Geçici Md.21 (Uzman ve Denetim Elemanı)	139
5018 Sayılı Kanun Geçici Md.21 (Teknik)	135

Grafik- 9: 2019 Yılı İtibarıyla İç Denetçilerin Cinsiyet Dağılımı



251 kamu idaresinde görev yapan 876 iç denetçinin cinsiyet dağılımı ise yukardaki grafikte belirtilmiştir. Yukardaki grafiğe göre kamu idarelerinde görev yapan iç denetçilerin %84'ü erkek kalan kısmı ise kadın denetçilerden oluşmaktadır.

Tablo 8: Yıllar itibarıyla İç Denetçilikten Ayrılanlara İlişkin Bilgiler

Yıllar	Toplam Denetçi Sayısı	Emekli Olanlar	Başka Göreve Atananlar	Diğer*	Oran (%)
2008	793	4	10	16	4
2009	768	5	0	26	4
2010	774	4	0	13	2
2011	730	16	0	30	6
2012	767	8	1	14	3
2013	873	14	17	4	4
2014	966	7	15	0	2
2015	960	16	26	4	5
2016	906	49	69	61	20
2017	898	9	8	14	3
2018	891	19	12	4	4
2019	874	15	8	3	3

Yıllar itibarıyla, emeklilik, vefat, görevden ayrılma gibi çeşitli nedenlerle iç denetçi sayılarında değişiklikler yaşanmış olup, buna ilişkin bilgilere yukardaki tabloda yer verilmiştir.

Yıllar itibarıyla tabloya bakıldığında en çok sayı 2016 yılında 49 emekli, 69 başka göreve atanma ve çeşitli diğer sebeplerle 61 kişi görevden ayrılmıştır.

B- Raporlama

5018 sayılı Kanunun 64 üncü maddesinde; iç denetçilerin raporlarını doğrudan üst yöneticiye sunacakları ve bu raporların üst yönetici tarafından değerlendirilmek suretiyle gereği için ilgili birimler ile malî hizmetler birimine verileceği, ayrıca iç denetim raporları ile bunlar üzerine yapılan işlemlerin, üst yönetici tarafından en geç iki ay içinde İDKK'ya gönderileceği hüküm altına alınmıştır.

Tablo 9: Yıllar itibarıyla İdarelerce Hazırlanan Rapor Sayıları

İDARELER	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Genel Bütçeli İdareler	97	184	187	242	295	355	344	290	237	199	216	380
Özel Bütçeli İdareler	28	62	77	149	149	56	109	155	185	74	125	153
Üniversiteler	108	225	307	503	594	425	331	518	529	378	618	520
Mahalli İdareler	98	291	503	794	563	373	403	394	496	276	400	411
Sosyal Güvenlik Kurumları	5	31	33	13	27	41	34	66	36	29	0	65

2019 yılına ilişkin olarak kamu idarelerinden İDKK'ya gönderilen faaliyet raporları incelendiğinde; denetim, danışmanlık ve inceleme olmak üzere toplamda Genel Bütçeli İdareler 380 adet, Özel Bütçeli İdareler 153 adet, Üniversiteler 520 adet, Mahalli İdareler 426 adet ve Sosyal Güvenlik Kurumları 65 adet olmak üzere Toplam 1544 rapor düzenlenmiş ve İç Denetim Koordinasyon Kuruluna iletilmiştir. Bu raporlara ilişkin Detaylı bilgiler Ek-1, Ek-2 ve Ek-3'te yer almaktadır. Danışmanlık faaliyetlerinin sayısının belirlenmesinde resmi olarak rapora bağlanan danışmanlık faaliyetleri esas alınmış, program dışı danışmanlık şeklinde resmi yazı ile gerçekleştirilen faaliyetler bu kapsama dâhil edilmemiştir.

2019 yılı içinde yazılan denetim raporlarının türleri incelendiğinde genel olarak **sistem ve uygunluk** denetimi yapıldığı göze çarpmaktadır. Sistem ve uygunluk denetiminden sonra sırasıyla **sistem denetimi, uygunluk denetimi, sistem, mali ve uygunluk denetimi, performans denetimi, mali denetim, bilgi teknolojileri denetimi, mali ve uygunluk denetimi, sistem ve bt denetimi, sistem ve mali denetim, uygunluk ve bt denetimi ve sistem ve performans** denetimleri yapılmıştır.

2019 yılı içerisinde Genel Bütçeli İdarelerde ortalama **8.2 adet denetim, 6.1 adet danışmanlık ve 4.7 adet de inceleme raporu** üretilmiştir. Genel Bütçeli İdarelerde görev yapan iç denetçi başına **0.79 adet denetim, 0.56 adet danışmanlık ve 0.43 adet inceleme raporu** düşmektedir.

Özel Bütçeli İdarelerde ortalama **6.05 adet denetim, 2.5 adet danışmanlık ve 0.4 adet de inceleme raporu** üretilmiştir. Özel Bütçeli İdarelerde görev yapan iç denetçi başına **1.25 adet denetim, 0.52 adet danışmanlık ve 0.2 adet inceleme raporu** düşmektedir.

Üniversitelerde ortalama **5.26 adet denetim, 1.57 adet danışmanlık ve 0.8 adet de inceleme raporu** üretilmiştir. Üniversitelerde görev yapan iç denetçi başına **1.91 adet denetim, 0.58 adet danışmanlık ve 0.3 adet inceleme raporu** düşmektedir.

Mahalli İdarelerde ortalama **3.64 adet denetim, 1.25 adet danışmanlık ve 1.72 adet de inceleme raporu** üretilmiştir. Mahalli İdarelerde görev yapan iç denetçi başına **1.38 adet denetim, 0.47 adet danışmanlık ve 0.65 adet inceleme raporu** düşmektedir.

Son olarak Sosyal Güvenlik Kurumlarında ise ortalama **10.5 adet denetim ve 22 adet danışmanlık raporu** üretilmiştir. Sosyal Güvenlik Kurumlarında görev yapan iç denetçi başına **0.53 adet denetim ve 1.12 adet danışmanlık raporu** düşmektedir.

Kurum bazında yazılan denetim, danışmanlık ve inceleme rapor sayıları ile kurum bazında iç denetçi başına düşen rapor sayılarına Ek-3 sayılı tabloda yer verilmiştir.

Yıllar itibarıyla Kurulumuza ulaşan raporlara ait veriler idarelerin bütçe türlerine göre aşağıdaki tablolarda daha detaylı bir şekilde gösterilmiştir.

Tablo 10: Yıllar İtibarıyla Genel Bütçeli İdarelerde Rapor Sayıları²

	Genel Bütçeli İdareler			
	Denetim Raporları	Danışmanlık ve İnceleme Raporları	Danışmanlık Raporları*	İnceleme Raporları*
2008	71	26		
2009	155	29		
2010	154	33		
2011	160	82		
2012	251	44		
2013	254	101		
2014	284		34	26
2015	187		96	7
2016	183		50	4
2017	192		7	
2018	167		41	8
2019	164		122	94
Toplam	2222	315	350	139

Genel Bütçeli İdarelerde, 2019 yılı itibarıyla 164'ü denetim, 122'si danışmanlık ve 94'ü inceleme olmak üzere toplam 380 tane rapor düzenlenmiş olup Kurulumuza bildirilmiştir.

² 2014 yılına kadar Danışmanlık ve İnceleme Raporları birlikte değerlendirilmiştir.

Tablo 11: Yıllar İtibarıyla Özel Bütçeli İdarelerde Rapor Sayıları³

	Özel Bütçeli İdareler			
	Denetim Raporları	Danışmanlık ve İnceleme Raporları	Danışmanlık Raporları*	İnceleme Raporları*
2008	18	10		
2009	51	11		
2010	55	22		
2011	109	40		
2012	128	21		
2013	16	40		
2014	87		19	
2015	119	35	31	5
2016	140	29	33	12
2017	73		1	
2018	94		23	8
2019	103		43	7
Toplam	993	208	150	32

Özel Bütçeli İdarelerde, 2019 yılı itibarıyla 103'ü denetim, 43'ü danışmanlık ve 7'si inceleme olmak üzere toplam 153 tane rapor düzenlenmiş olup kurulumuza bildirilmiştir.

³ 2014 yılına kadar Danışmanlık ve İnceleme Raporları birlikte değerlendirilmiştir

Tablo 12: Yıllar İtibarıyla Üniversitelerde Rapor Sayıları⁴

	Üniversiteler			
	Denetim Raporları	Danışmanlık ve İnceleme Raporları	Danışmanlık Raporları*	İnceleme Raporları*
2008	82	26		
2009	179	46		
2010	183	124		
2011	263	240		
2012	465	129		
2013	215	210		
2014	192		86	53
2015	357		110	51
2016	372	173	104	53
2017	370		6	2
2018	408		154	56
2019	358		107	55
Toplam	3444	948	567	270

Özel Bütçeli İdarelerde, 2019 yılı itibarıyla 358'i denetim, 107'si danışmanlık ve 55'i inceleme olmak üzere toplam 520 tane rapor düzenlenmiş olup kurulumuza bildirilmiştir.

⁴ 2014 yılına kadar Danışmanlık ve İnceleme Raporları birlikte değerlendirilmiştir

Tablo 13: Yıllar İtibarıyla Mahalli İdarelerde Rapor Sayıları

	Mahalli İdareler			
	Denetim Raporları	Danışmanlık ve İnceleme Raporları	Danışmanlık Raporları*	İnceleme Raporları*
2008	54	44		
2009	207	84		
2010	381	122		
2011	406	388		
2012	495	68		
2013	222	151		
2014	302		82	19
2015	261		97	36
2016	291		79	126
2017	273		3	
2018	235		126	39
2019	226		78	107
Toplam	3353	857	465	327

Mahalli İdarelerde, 2019 yılı itibarıyla 226'sı denetim, 78'i danışmanlık ve 107'si inceleme olmak üzere toplam 411 tane rapor düzenlenmiş olup kurulumuza bildirilmiştir.

Tablo 14 : Yıllar İtibarıyla Sosyal Güvenlik Kurumlarında Rapor Sayıları⁵

	Sosyal Güvenlik Kurumları			
	Denetim Raporları	Danışmanlık ve İnceleme Raporları	Danışmanlık Raporları*	İnceleme Raporları*
2008	4	1		
2009	30	1		
2010	32	1		
2011	4	9		
2012	26	1		
2013	38	3		
2014	10		1	23
2015	43		17	6
2016	25		11	
2017	29			
2018	0		0	0
2019	21		44	0
Toplam	262	16	73	29

Sosyal Güvenlik Kurumlarında, 2019 yılı itibarıyla 21'i denetim ve 44'ü danışmanlık olmak üzere toplam 65 tane rapor düzenlenmiş olup kurulumuza bildirilmiştir. Sosyal Güvenlik Kurumlarında 2019 yılı içinde inceleme raporu üretilmemiştir.

C- Kalite Güvence Değerlendirmeleri

Kalite güvence değerlendirmeleri; yürütülen iç denetim faaliyetlerinin tüm yönleriyle değerlendirilmesi, denetim standartlarına ve etik kurallara uygunluğunun izlenmesi ve geliştirilmesine yönelik olarak iç denetim birimleri tarafından yapılacak iç değerlendirmeler ile İDKK tarafından yürütülecek dış değerlendirmeleri kapsar. 1 Ocak 31 Aralık 2019 dönemini kapsayacak şekilde KGGP'ye göre iç değerlendirmelerini yapmış ve sonuçlarını İDKK'ya göndermiş kamu idaresi sayısı 42 dir. Söz konusu idareler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

⁵ 2014 yılına kadar Danışmanlık ve İnceleme Raporları birlikte değerlendirilmiştir.

Tablo 15: Dönemsel Gözden Geçirme Yapan İdareler Tablosu

Sıra	Kurum	İdare Türü
1	Meteoroloji Genel Müdürlüğü	Genel Bütçe
2	Milli Savunma Bakanlığı	Genel Bütçe
3	Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı	Genel Bütçe
4	Tapu ve Kadastro Genel Müdürlüğü	Genel Bütçe
5	Tarım ve Orman Bakanlığı	Genel Bütçe
6	Ulaştırma ve Altyapı Bakanlığı	Genel Bütçe
7	Devlet Su İşleri Genel Müdürlüğü	Özel Bütçe
8	KOSGEB İdaresi Başkanlığı	Özel Bütçe
9	Maden Tetkik ve Arama Genel Müdürlüğü	Özel Bütçe
10	Orman Genel Müdürlüğü	Özel Bütçe
11	Türkiye Hudut ve Sahiller Sağlık Genel Müdürlüğü	Özel Bütçe
12	Türkiye İlaç ve Tıbbi Cihaz Kurumu	Özel Bütçe
13	Vakıflar Genel Müdürlüğü	Özel Bütçe
14	Yükseköğretim Kurulu Başkanlığı	Özel Bütçe
15	Akdeniz Üniversitesi	Üniversite
16	Anadolu Üniversitesi	Üniversite
17	Dokuz Eylül Üniversitesi	Üniversite
18	Ege Üniversitesi	Üniversite
19	Erciyes Üniversitesi	Üniversite
20	Eskişehir Osmangazi Üniversitesi	Üniversite
21	Gazi Üniversitesi	Üniversite
22	Hacettepe Üniversitesi	Üniversite
23	İstanbul Üniversitesi	Üniversite
24	Karadeniz Teknik Üniversitesi	Üniversite
25	Kocaeli Üniversitesi	Üniversite
26	Kütahya Dumlupınar Üniversitesi	Üniversite
27	Marmara Üniversitesi	Üniversite
28	Muğla Sıtkı Koçman Üniversitesi	Üniversite
29	Sivas Cumhuriyet Üniversitesi	Üniversite
30	Tokat Gaziosmanpaşa Üniversitesi	Üniversite
31	Yıldız Teknik Üniversitesi	Üniversite
32	Bornova Belediyesi	Mahalli İdare
33	Etimesgut Belediyesi	Mahalli İdare
34	İSKİ Genel Müdürlüğü	Mahalli idare
35	İzmir Büyükşehir Belediyesi	Mahalli İdare
36	İZSU Genel Müdürlüğü	Mahalli idare
37	Kadıköy Belediyesi	Mahalli İdare
38	Kırklareli Belediyesi	Mahalli İdare
39	Kocaeli Su ve Kanalizasyon İdaresi Genel Müdürlüğü	Mahalli idare
40	Mamak Belediyesi	Mahalli İdare
41	MESKİ Genel Müdürlüğü	Mahalli idare
42	Sivas Belediyesi	Mahalli İdare

İç Denetim Kalite Güvence ve Geliştirme Programı ve Kamu İç Denetim Kalite Güvence ve Geliştirme Rehberi gereğince İçDen kullanan idarelerde iç ve dış değerlendirmelerin İçDen üzerinden yapılması zorunlu hale getirilmiştir.

D- İç Denetim Yönergesi Hazırlanması

12.07.2006 tarih ve 26226 sayılı Resmi Gazetede yayımlanan “İç Denetçilerin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik”in 13 üncü maddesinin üçüncü fıkrasında;

“İç denetim biriminin işleyişi ve yönetimi ile iç denetim faaliyetlerinin yürütülmesine ilişkin diğer usul ve esaslar, Kurulun uygun görüşü alınarak iç denetim birimleri tarafından hazırlanan ve üst yönetici tarafından yürürlüğe konulan iç denetim yönergesiyle belirlenir. İç denetim yönergesi, dönemsel olarak gözden geçirilir ve yönerge ve değişikliklerinin bir örneği Kurula gönderilir. Yönergede, plan ve program harici iç denetçilere yaptırılacak danışmanlık ve benzeri görevlerin nitelik ve süreleri denetim standartlarına uygun olarak açıkça belirtilir.” hükmüne yer verilmiştir.

Bu kapsamda 2019 yılında İDKK’ya gönderilen iç denetim yönergesine uygun görüş verilmiştir. İç denetim yönergesine uygun görüş verilen idarelerin listesi Ek-5’te yer almaktadır.

E- Sertifika Derecelendirme

İç Denetçilerin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik hükümleri ile Kamu İç Denetçi Sertifikasının Derecelendirilmesine İlişkin Esas ve Usuller kapsamında altmış puana ulaşan veya anılan Yönetmelikte tanımlı uluslararası bir sertifikayı ibraz eden iç denetçilerin Kamu İç Denetçi Sertifikaları, İDKK tarafından bir üst dereceye yükseltilmektedir.

İç denetçilerin yıllar itibarıyla sertifika düzeylerine ait bilgiler aşağıdaki grafikte gösterilmiştir.

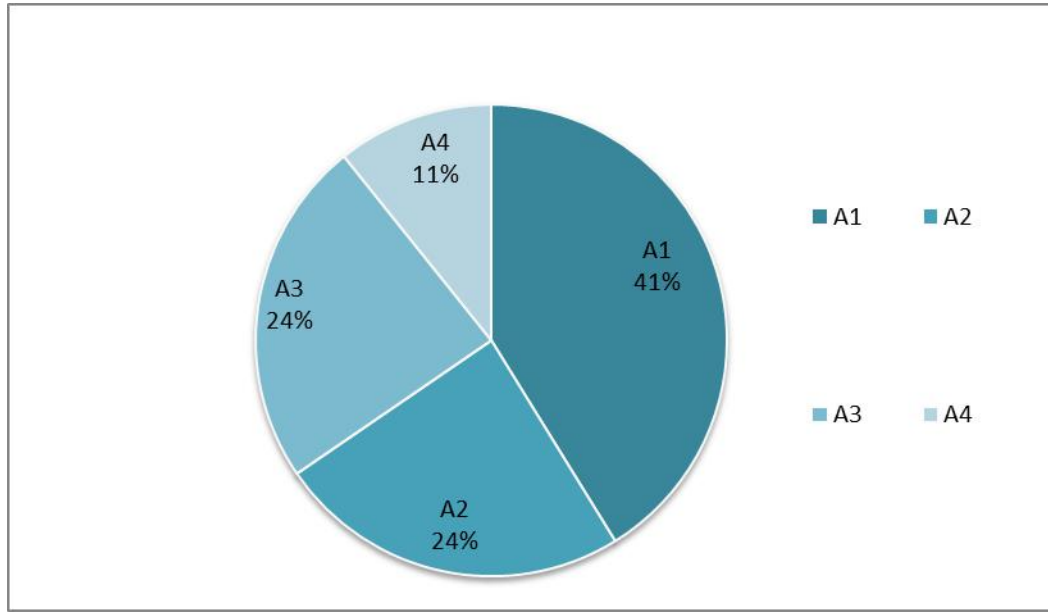
Tablo 16: Yıllar İtibarıyla İç Denetçi Sertifika Dereceleri

Yıllar İtibarıyla İç Denetçilerin Sertifika Düzeyleri								
Yıllar	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
A1	530	374	429	409	383	305	364	360
A2	225	414	413	305	267	253	219	212
A3	12	39	104	210	218	225	231	208
A4				36	38	47	71	94
Toplam	767	827	946	924	868	783	885	874

İlk defa 2015 yılında, mevzuatta ön görülen şartları sağlayarak mevcut sertifikasını A4 derecesine yükselten iç denetçilerin sayısı yukarıdaki tabloda görüldüğü üzere yıllar itibarıyla artış göstermiştir.

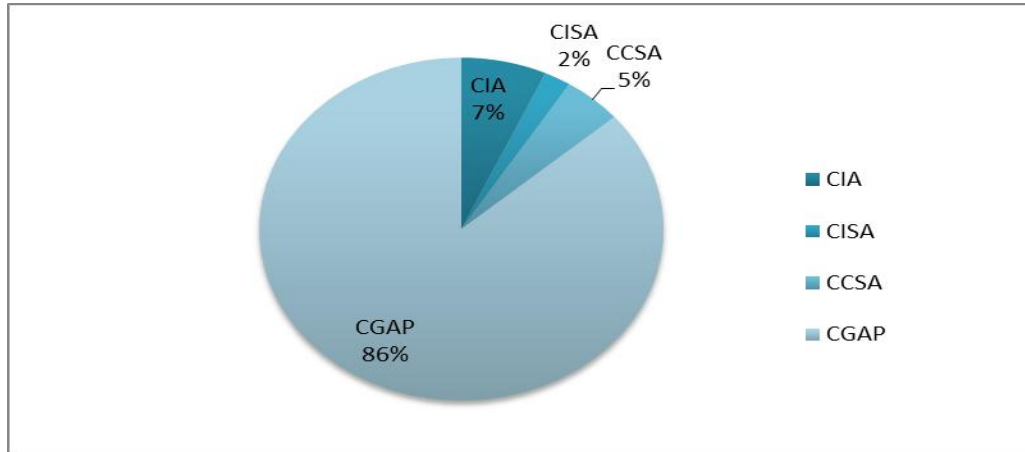
2019 yılı sonu itibarıyla görev yapan iç denetçilerin sertifika düzeylerinin oransal gösterimi ise aşağıdaki gibidir.

Grafik- 10: 2019 Yılı İtibarıyla Sertifika Derecelerinin Oransal Dağılımı



2019 yılı itibarıyla kamu kurumlarında görev yapan iç denetçilerin %41 i halen A1 dereceli kamu iç denetçi sertifikasına sahip olup A4 derecelilerde ise bu oran % 11 seviyesinde kalmıştır.

Grafik- 11: 2019 Yılı İtibarıyla Uluslararası Sertifika Sahibi İç Denetçi Oranları



Diğer taraftan, ülkemizdeki kamu sektöründe CGAP sahibi 202, CCSA sahibi 11, CIA sahibi 16 ve CISA sahibi 5 olmak üzere toplamda 234 uluslararası sertifika sahibi iç denetçi mevcut olup bu durum yukarıdaki tabloda gösterilmiştir.

Tablo 17 : Yıllar İtibarıyla İç Denetçi Başına Düşen Rapor Sayıları

Yıllar	Denetçi Sayısı	Denetim Rapor Sayısı	Danışmanlık ve İnceleme Rapor Sayısı	İç Denetçi Başına Düşen Denetim Rapor Sayısı	İç Denetçi Başına Düşen Danışmanlık ve İnceleme Rapor Sayısı	Toplam
2008	793	229	107	0,29	0,13	0,42
2009	768	622	171	0,81	0,22	1,03
2010	774	805	302	1,04	0,39	1,43
2011	730	942	759	1,29	1,04	2,33
2012	767	1365	263	1,78	0,34	2,12
2013	873	745	505	0,85	0,58	1,43
2014	966	875	283	0,91	0,29	1,20
2015	960	967	537	1,01	0,56	1,57
2016	906	1011	472	1,12	0,52	1,64
2017	898	966	488	1,08	0,54	1,62
2018	891	737	455	0,83	0,51	1,34
2019	876	872	657	1,00	0,75	1,75

Yukarıdaki tablodan da görüldüğü üzere 2019 yılında iç denetçi başına düşen (denetim, danışmanlık ve inceleme raporları dâhil) rapor sayısı 1,75'tir. Bu sayının en düşük olduğu yıl 0,42 ile 2008, en yüksek olduğu yıl ise 2,33 ile 2011'dir.

IV

IV. EĞİTİM FAALİYETLERİ

EĞİTİM FAALİYETLERİ

İDKK tarafından sağlanacak eğitimlerin yanı sıra, iç denetçilerin mesleklerini icra ederken kendilerini sürekli olarak yetiştirme ve geliştirme sorumlulukları bulunmaktadır. Bu sorumluluk çerçevesinde, özellikle bazı konular mesleki gelişim ve yetkinlik açısından önem arz etmektedir. Bunlar:

- İç denetim yöntemlerini ve tekniklerini bilmek ve uygulamak,
- Muhasebe ilkeleri ve standartları ile yönetim muhasebesi ve mali yönetim bilgisine sahip olmak,
- Görev alanıyla ilgili mevzuatı bilmek ve bu bilgisini uygulamaya geçirmek,
- Kamu idarelerinin hedeflerindeki önemli sapmaları ve sonuçlarını değerlendirecek düzeyde bilgi birikimine sahip olmak,
- Çevresiyle iletişim kurma yeteneğine sahip olmak,
- İç denetim faaliyetinin amacını, tespitlere ilişkin değerlendirmelerini, denetim sonuçlarını ve önerilerini anlaşılır biçimde yazılı ve sözlü ifade edebilmek,
- İç denetim faaliyeti sırasında edinilen bilgi, belge ve bulguların analizi sonucu ortaya çıkan emarelerden, detaylı inceleme veya soruşturmayı gerektirecek hususları ayırt edecek yeterliliğe sahip olmak,
- Yönetim ve iç kontrol sistemini geliştirecek ve bunların işleyişine ilişkin çözüm üretecek bilgiye sahip olmak,
- Performans denetimi ve performans göstergelerinin değerlendirilmesi konularında yeterli bilgiye sahip olmak,
- Risk analizi, değerlendirmesi ve yönetimi konularında bilgi sahibi olmak,
- İstatistiki yöntemleri kullanarak verileri ve elde edilen sonuçları analiz edebilecek bilgiye sahip olmak,
- Kamu idarelerinin otomasyon sisteminin işleyişi hakkında bilgi sahibi olmak,

İç denetçilerin gerek bu konulara gerekse mesleki alandaki diğer gelişmelere kayıtsız kalmaması için meslek içi eğitim programlarına katılımının sağlanması son derece önemlidir.

İç denetim birimleri, gerektiğinde mesleki kuruluşlar, üniversiteler ve bilimsel alanda etkinlikte bulunan diğer kurum ve kuruluşlarla işbirliği yapmak suretiyle, yılda en az bir defa kurs, seminer ve benzeri etkinliklerde bulunmalıdırlar. Meslek içi eğitim etkinliklerine iç denetim plan ve programında yer verilmesi esastır. Ayrıca iç denetçi olarak göreve başlayanlara, bir haftadan az olmamak üzere kamu idarelerinde intibak eğitimi

verilmesi gerekmektedir.

2019 yılı içinde kamu idarelerinde verilen meslek içi eğitimlere ve dışarıdan sağlanan eğitimlere ilişkin ayrıntılı bilgiler Ek-4’te yer almaktadır.

V. DEĞERLENDİRME VE ÖNERİLER

DEĞERLENDİRME VE ÖNERİLER

İç denetim sisteminin önümüzdeki dönemde daha etkin ve sağlıklı bir şekilde işletilmesi için yapılması gerekenlere ilişkin yol haritası, 2017-2019 Dönemi Kamu İç Denetim Strateji Belgesi ile belirlenmiştir.

Söz konusu Strateji belgesinde, “Kamu İç Denetim Fonksiyonunun Yaygınlaştırılması ve Etkinliğinin Artırılması”, “İç Denetim Faaliyetlerinin Etkin Bir Şekilde Planlanması ve Uygulanması”, “İç Denetim Faaliyetlerinin Niteliğinin Geliştirilmesi” ve “İç Denetim Faaliyetlerinin Etkili Bir Şekilde Uyumlaştırılması ve Koordine Edilmesi ” stratejik hedefler olarak belirlenmiştir.

Strateji belgesinde yer alan amaç ve stratejik hedeflerin gerçekleştirilmesi için Kurul tarafından yapılması planlanan faaliyetlere aşağıda yer verilmiştir.

Kamu İç Denetim Fonksiyonunun Yaygınlaştırılması hedefi çerçevesinde tüm kamu idarelerinde iç denetim başkanlıklarının kurulması, iç denetim başkanlıklarının idare teşkilat şemalarındaki yerlerinin iç denetim faaliyetlerinin etkin bir şekilde yürütülebilmesini sağlayacak biçimde belirlenmesi, iç denetçi ataması yapılmayan kurumlarda iç denetçi atamalarının teşvik edilmesi ve bilgi teknolojileri denetimi gerçekleştirebilecek iç denetçilerin istihdam edilmesinin desteklenmesi öngörülmüştür.

İç denetim alanında etkili bir rehberlik gerçekleştirmek için ulusal ve uluslararası gelişmeler yakından takip edilmekte ve iç denetim alanında ihtiyaç duyulan tedbirler alınmaktadır. Bu çerçevede, mesleki çerçevenin ve standartların belirlenmesi, mevzuat değişikliklerinin yapılması, rehberlerin hazırlanması, yurt dışı iyi uygulama örneklerinden yararlanılması ve eğitim ihtiyaçlarının giderilmesi gibi alanlarda faaliyetlere devam edilecektir.

İç denetim faaliyetlerinin etkili bir şekilde uyumlaştırılması ve koordine edilmesi hedefi çerçevesinde; Kurulun kurumsal kapasitesinin mevcut ve öngörülen ihtiyaçlar doğrultusunda merkezi uyumlaştırma fonksiyonunu yürütecek şekilde güçlendirilmesi ve İçDen’in daha fazla sayıda kamu idaresinde etkin bir biçimde kullanılması ile birlikte, performans denetimlerinin ve kalite güvence ve geliştirme faaliyetleri kapsamında dış değerlendirmelerinde İçDen üzerinden yürütülmesi planlanmaktadır.

Politikaların belirlenmesi, karşılıklı beklentilerin açıklığa kavuşturulması ve olası problemlerin çözümü amacıyla, Kurul ve iç denetim birimleri arasında yakın işbirliği sağlanması amacıyla yapılacak faaliyetlere devam edilecektir.

Strateji belgesinde yer alan amaç ve stratejik hedeflerin gerçekleştirilmesi için iç denetim birim başkanlıklarına da önemli görevler düşmektedir. Bu kapsamda iç denetim birim başkanlıklarının gerçekleştirmesi gereken faaliyetlere aşağıda yer verilmiştir.

Çağın gereklerine uygun olarak, bilgisayar destekli denetim teknikleri ve veri analiz programlarını kullanarak daha sağlıklı veri analizleri yapılmalıdır. İç denetçilerin bilgi teknolojileri denetimine ilişkin yetkinlikleri artırılmalı, iyi uygulama örnekleri elektronik ortamda paylaşımına açılmalıdır.

İç denetçilerin yetkinliklerinin artırılması için meslek içi eğitim konusu üzerinde titizlikle durulmalıdır. İç denetim birimleri, düzenleyecekleri eğitim programlarıyla sürekli mesleki gelişimi sağlayarak, sürece katkıda bulunmaya devam etmelidirler.

İç denetçilerin uluslararası geçerliliği olan sertifikaları almaları için gerekli imkân ve destek sağlanmalı, uluslararası iyi uygulama örneklerini yerinde görmek amacıyla yurtdışı eğitim dâhil tüm imkânlar araştırılmalıdır.

İç denetim birimlerinin idare teşkilat şemalarındaki yerlerinin belirlenmesi, iç denetim faaliyetinin paydaşlar tarafından daha olumlu algılanmasına/değerlendirilmesine katkı sağlayacaktır. İdarelerin ihtiyaç duydukları gerekli niteliklere sahip yeterli sayıda iç denetçi istihdam etmeleri iç denetim fonksiyonunun etkinliğinin sağlanması için gereklidir.

İç denetim fonksiyonunun kamu idarelerinin çalışmalarına değer katması iç denetçilerin gerekli niteliklere sahip olmasının yanı sıra üst yöneticilerin iç denetim birimlerinin çalışmalarından yararlanma konusundaki istekliliğine de bağlıdır. Bu bağlamda iç denetim biriminin üst yönetim ve denetlenen birimlere kendilerini yeterince tanıtabilmesi ve etkili iletişim kurabilmesi iç denetimin değerinin kavranmasında etkili olacaktır.

İç denetim alanındaki bilgi düzeyi ve farkındalık, hem İDKK hem de iç denetim birimleri tarafından yürütülecek programlı çalışmalarla artırılmalıdır. Kurum faaliyetlerinin gerçekleştirilmesinde ve hedeflere ulaşılmasında önemli bir araç olan iç denetim hakkında her düzeydeki yönetici ve çalışanların bilgi düzeyleri ve farkındalıklarını artırmak için, kurum yöneticilerine ve çalışanlara yönelik bilgilendirme toplantıları yapılmalı, düzenlenen eğitim ve seminerlere katılım teşvik edilmelidir. Ayrıca; iç kontrol, risk yönetimi, kurumsal yönetim ve iç denetim alanındaki birikimlerin paylaşılması ve iyi uygulama örneklerinin yaygınlaştırılması amacıyla yıllık çalıştaylar organize edilmelidir. Bu nitelikteki çalışmalar, denetime karşı olan isteksizliğin azaltılması ve aynı zamanda iç denetimin sadece hata arayan bir denetim türü olmadığını da denetlenenlere ve üst yönetime aktarma adına önemlidir.

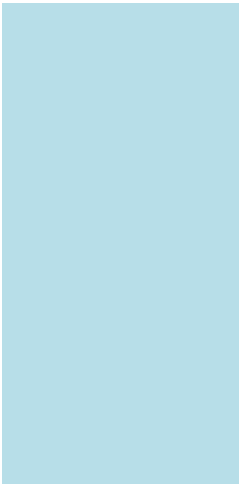
Sınırlı iç denetim kaynaklarının idarelerin ihtiyaçları ve yönelimleri doğrultusunda kullanılması iç denetim faaliyetinin etkinliğini artıracaktır. Kaynakların öncelikle riskli alanlara yönlendirilmesi, performans denetimi ve bilgi teknolojileri denetimi gibi daha çok katma değer sağlayacak denetim türlerine ağırlık verilmesi, danışmanlık faaliyetlerinde iç kontrol sistemlerine yoğunlaşılması ve etkili bir izleme ve değerlendirme yapılarak iç

denetim faaliyetinin kalitesinin artırılması kaynak planlaması yapılırken dikkate alınmalıdır.

Kamudaki iç denetim faaliyetlerinin daha fazla katma değer sağlaması amacıyla;

- Kamu idarelerinin ihtiyaçlarını karşılamak amacıyla iç denetçi adayı belirleme sınavı yapılması ve sertifika eğitimi verilmesi,
- İç denetim birimi başkanlığının kamu idarelerindeki iç kontrol sistemine ilişkin görev ve sorumluluklarının tanımlanarak iç kontrol iç denetim ilişkisinin çerçevesinin belirlenmesi,
- İç denetim birimi başkanlığının görevleri kapsamında yer alan faaliyetlerin aynı amaca yönelik olarak diğer birimler tarafından yürütülmemesi,
- İDKK'nın üst yöneticilerin iç denetim konusundaki farkındalıklarını artırmak için faaliyetler düzenlemesi,
- İç denetim birimlerinin paydaşları ile işbirliğini ve iletişimini artırması,
- Dış değerlendirme faaliyetlerine devam edilmesi

önümüzdeki dönemde yapılması gereken çalışma alanları olarak ön plana çıkmaktadır.



VI. EKLER

EK: 1 İdareler İtibarıyla 2019 Yılı İç Denetim Faaliyetleri	
EK: 2 İdareler İtibarıyla 2019 Yılında Yapılan Danışmanlık ve İnceleme Faaliyetleri	
EK: 3 2019 Yılı İç Denetim, Danışmanlık ve İnceleme Rapor Sayıları.....	
EK: 4 2019 Yılı İtibarıyla İç Denetim Birimleri Tarafından Kurum içinden/Dışından Sağlanan ve Kurum İçine/Dışına Yönelik Gerçekleştirilen Eğitim Faaliyetleri.....	
EK: 5 2019 Yılında İDKK'ya Uygun Görüş Almak Üzere İç Denetim Yönergesi Gönderen Kurumlar	

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

GENEL BÜTÇELİ İDARELER			
İdare	Denetlenen Birim	Denetim Konuları	Denetim Türü
Afet ve Acil Durum Yönetimi Başkanlığı	Hukuk Müşavirliği	Taşınır Mal Hurdada Ayırma İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk
	Planlama ve Risk Azaltma Dairesi Başkanlığı	Teknolojik Afetler Risk Azaltma Süreci	Sistem ve Uygunluk
		Taşınır Mal Hurdada Ayırma İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk
	İyileştirme Dairesi Başkanlığı	Taşınır Mal Hurdada Ayırma İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk
	Bilgi Sistemleri ve Haberleşme Dairesi Başkanlığı	4734 Sayılı Kanuna Göre Hizmet Alımları Süreci	Sistem ve Uygunluk
	Bilgi Sistemleri ve Haberleşme Dairesi Başkanlığı	Kurumsal Yazılımlar Süreci (Yazılım Geliştirme İşlemleri)	Sistem
Avrupa Birliği Başkanlığı	Personel ve Destek Hizmetleri Dairesi Başkanlığı	Yemekhane Hizmetleri Süreci	Sistem ve Uygunluk
	Mali İşbirliği ve Proje Uygulama Genel Müdürlüğü (Programlama Dairesi Başkanlığı)	Aksiyon Dokümanlarının ve Proje Fişlerinin Hazırlanması Süreci	Sistem ve Uygunluk
	Mali İşbirliği ve Proje Uygulama Genel Müdürlüğü (Proje Uygulama Dairesi Başkanlığı)	Programlama Süreci	Sistem ve Uygunluk
	Yönetim Hizmetleri Dairesi Başkanlığı	İş Sağlığı ve Güvenliği İşlemleri Hizmet İçi Eğitim İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Sistem ve Uygunluk
Çevre ve Şehircilik Bakanlığı	Avrupa Birliği ve Dış İlişkiler Genel Müdürlüğü	Kalite Güvence ve Kontrol	Sistem
		Proje ve Finansman	Sistem
	Çevre Yönetimi Genel Müdürlüğü	Su ve Toprak Yönetimi (Belediye atıksu arıtma tesisi faaliyetlerinin takibi)	Sistem
	Personel Genel Müdürlüğü	Bütçe ve Tahakkuk	Sistem
		Yolluk-Avans	Sistem
	Strateji Geliştirme Başkanlığı	Performans-Bütçe ve Raporlama (Kamu zararlarının takibi)	Sistem
	Döner Sermaye İşletmesi Müdürlüğü	Döner Sermaye	Sistem
	İsparta Çevre ve Şehircilik İl Müdürlüğü	Yapı Denetimi	Sistem
	Ankara Çevre ve Şehircilik İl Müdürlüğü	Yapı Denetimi	Sistem
	Mersin Çevre ve Şehircilik İl Müdürlüğü	Yapı Denetimi	Sistem
	Amasya Çevre ve Şehircilik İl Müdürlüğü	Yapı Denetimi	Sistem
	Sivas Çevre ve Şehircilik İl Müdürlüğü	Yapı Denetimi	Sistem
	Eskişehir Çevre ve Şehircilik İl Müdürlüğü	Yapı Denetimi	Sistem
		Satın Alma ve Yolluk-Avans	Sistem
	Trabzon Çevre ve Şehircilik İl Müdürlüğü	Satın Alma ve Yolluk-Avans	Sistem
	Sinop Çevre ve Şehircilik İl Müdürlüğü	Satın Alma ve Yolluk-Avans	Sistem
	Kırklareli Çevre ve Şehircilik İl Müdürlüğü	Satın Alma ve Yolluk-Avans	Sistem
	Tekirdağ Çevre ve Şehircilik İl Müdürlüğü	Satın Alma ve Yolluk-Avans	Sistem
	Aydın Çevre ve Şehircilik İl Müdürlüğü	Satın Alma ve Yolluk-Avans	Sistem
	İzmir Çevre ve Şehircilik İl Müdürlüğü	Satın Alma ve Yolluk-Avans	Sistem
	Nevşehir Çevre ve Şehircilik İl Müdürlüğü	Satın Alma ve Yolluk-Avans	Sistem
Diyanet İşleri Başkanlığı	İnsan Kaynakları Genel Müdürlüğü	Sözleşmeli Personel İstihdamı kapsamında, Kur'an Kursu Öğreticilerinin Sürekli/Geçici Görevlendirilmeleri	Sistem ve Uygunluk
		Sözleşmeli Personel İstihdamı kapsamında, Kur'an Kursu Öğreticilerinin Sürekli/Geçici Görevlendirilmeleri	Sistem ve Uygunluk
	Eğitim Hizmetleri Genel Müdürlüğü	Yurtdışından Getirilen Öğrencilere Yönelik Yürütülen Faaliyetlerin Denetimi	Sistem ve Uygunluk
		Cami Dersleri İşlemleri Süreci ile Camilerde Kur'an Eğitimi Faaliyetleri Denetimi	Sistem ve Uygunluk
	Dış İlişkiler Genel Müdürlüğü	Yurtdışından Getirilen Öğrencilere Yönelik Yürütülen Faaliyetlerin Denetimi	Sistem ve Uygunluk
	Din Hizmetleri Genel Müdürlüğü	Cami Dersleri İşlemleri Süreci ile Camilerde Kur'an Eğitimi Faaliyetleri Denetimi Ramazan Ayı Dini Faaliyetler Süreci Denetimi	Sistem ve Uygunluk Sistem ve Uygunluk

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı	Dış İlişkiler Genel Müdürlüğü	Avrupa Birliği Katılım Öncesi Mali Yardım Araçlarının (IPA) Kullanılmasına Yönelik Faaliyetler	Sistem ve Uygunluk
Jandarma Genel Komutanlığı	Personel Başkanlığı	Mesleki Gelişim Faaliyetleri	Sistem
	Personel Başkanlığı	Nöbet, Vardiya ve Harekat Merkezi Hizmetleri	Sistem
	Asayiş Başkanlığı	Teknik Sistemler Yönetim Faaliyetleri	Sistem
	MEBS Başkanlığı	Alternatif Besleme Yöntemi Faaliyetleri	Sistem
	J.Loistik Komutanlığı	Ceza ve Tevkif Evleri Faaliyetleri	Sistem
	Asayiş Başkanlığı	Silah Ruhsat ve Patlayıcı Madde İşlemleri	Sistem
		Arama ve Kurtarma Faaliyetleri	Sistem
	Personel Başkanlığı	Uzman Erbaş Faaliyetleri	Sistem
Kültür ve Turizm Bakanlığı	Telif Hakları Genel Müdürlüğü	Özel hesaptan yapılan destekleme faaliyetleri	Sistem ve Uygunluk
	Araştırma ve Eğitim Genel Müdürlüğü	Turist rehberliği hizmetleriyle ilgili iş ve işlemler	Sistem ve Uygunluk
	Tanıtma Genel Müdürlüğü	Halk Kültürü Bilgi ve Belge Merkezi işlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Strateji Geliştirme Başkanlığı	Yurtdışında gerçekleştirilen projelerle ilgili işlemler	Sistem ve Uygunluk
Meteoroloji Genel Müdürlüğü	Meteorolojik Veri İşlem Dairesi Başkanlığı;	Bilgi Teknolojileri Altyapı Genel Kontrolleri (Ağ Sistemleri)	Bilgi Teknolojileri
	Meteoroloji 1. Bölge Müdürlüğü		
	Tahminler Dairesi Başkanlığı;		
	Meteoroloji 1. Bölge Müdürlüğü;	Deniz Meteorolojisi Faaliyetleri	Sistem ve Uygunluk
	Meteoroloji 2. Bölge Müdürlüğü;		
	Meteoroloji 4. Bölge Müdürlüğü;		
	Meteoroloji 11. Bölge Müdürlüğü		
	Personel Dairesi Başkanlığı;	Stajyer Öğrenci Çalıştırma İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
Milli Savunma Bakanlığı	Meteoroloji 1. Bölge Müdürlüğü;		
	Meteoroloji 2. Bölge Müdürlüğü;		
	Meteoroloji 9. Bölge Müdürlüğü;		
	Meteoroloji 10. Bölge Müdürlüğü		
	Strateji Geliştirme Dairesi Başkanlığı;		
	Tahminler Dairesi Başkanlığı;		
	Gözlem Sistemleri Dairesi Başkanlığı;	İç Kontrol Sistemi ve Kurumsal Risk Yönetimi Uygulamaları	Sistem ve Uygunluk
	Meteoroloji 5. Bölge Müdürlüğü;		
Milli Savunma Bakanlığı	Meteoroloji 6. Bölge Müdürlüğü;		
	Meteoroloji 11. Bölge Müdürlüğü;		
	Meteoroloji 14. Bölge Müdürlüğü		
	Araştırma Dairesi Başkanlığı	Zirai Meteoroloji Alanındaki Faaliyetler	Sistem ve Uygunluk
	Milli Savunma Bakanlığı	İstisna Alımları	Sistem
		Tesis ve Sistem Malzemelerinin Bakım-Onarım Faaliyetleri	Sistem
		Dış Askeri İlişkiler	Sistem
		Mayın ve Patlamamış Mühimmat Temizleme	Sistem
	Kara Kuvvetleri Komutanlığı	Personel Ulaştırma Faaliyetleri	Sistem
		Moral Faaliyetleri	Sistem
		Gıda/Su Kontrolü ve Hijyen Faaliyetleri	Sistem
	Hava Kuvvetleri Komutanlığı	Arama Kurtarma Harekâtı	Sistem
		Hava Sahası Kontrol ve Yönetimi	Sistem
		Pilotaj Eğitimi	Sistem
	Deniz Kuvvetleri Komutanlığı	Sınıf Okulu Eğitimi	Performans

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

Sağlık Bakanlığı	Sağlık Bakanlığı (Tüm Birimler)	Evde Sağlık Hizmetlerinin Yürütülmesi	Performans
		Yoğun Bakım Hizmetleri	Performans
		Sezaryenle Doğum	Performans
	Sağlık Hizmetleri Genel Müdürlüğü	Acil Servis Planlama ve Düzenleme Hizmetleri	Sistem
		Sağlık Turizmi ve Turistin Sağlığı İşlemlerini Planlama, Düzenleme ve Geliştirme Hizmetleri	Sistem
		İnsan Haklarına İlişkin Ulusal ve Uluslararası Uyum ve Geliştirme Hizmetleri	Sistem
		Yataklı Cerrahi Klinikler Planlama ve Düzenleme Hizmetleri	Sistem
		Yataklı Özel ve Vakıf Sağlık Tesisleri Talep, Açılış, Değişim, Onay ve Takip Hizmetleri	Sistem
		İç Kontrol Eylem Planı Faaliyetleri	Sistem
	Acil Sağlık Hizmetleri Genel Müdürlüğü	İç Kontrol Eylem Planı Faaliyeti Süreci	Sistem
	Sağlık Bilgi Sistemleri Genel Müdürlüğü	SOME (Siber Olaya Müdahale Ekibi) Süreci	Sistem
		MHRS (Merkezi Hekim Randevu Sistemi) Projeleri Koordinasyon Süreci	Sistem
		İç Kontrol Eylem Planı Faaliyetleri Süreci	Sistem
	Sağlığın Geliştirilmesi Genel Müdürlüğü	İç Kontrol Eylem Planı Faaliyeti Süreci	Sistem
	Halk Sağlığı Genel Müdürlüğü	Kanser Hizmetlerinin Planlama, Program ve Yürütülmesi	Sistem
		Bebek ve Çocuk Ölümlerinin Önlenmesi	Sistem
		İç Kontrol Eylem Planı Faaliyetleri Süreci	Sistem
		Göç Sağlığı Hizmet Sunumuna İlişkin Veri Toplanması, Analizi ve Raporlanması Süreci	Sistem
		Bulaşıcı Olmayan Hastalıklar ve Kronik Durumların Önlenmesine Yönelik Hizmetler Süreci	Sistem
	Kamu Hastaneleri Genel Müdürlüğü	İş Sağlığı ve Güvenliği Faaliyetleri	Sistem
		İç Kontrol Eylem Planı Faaliyetleri Süreci	Sistem
		Hastane Hizmetleri ve Tescil Faaliyetleri	Sistem
	Sağlık Yatırımları Genel Müdürlüğü	Medikal Planlama Süreci	Sistem
		İç Kontrol Eylem Planı Faaliyetleri Süreci	Sistem
		İşletme Planlama Süreci	Sistem
	Yönetim Hizmetleri Genel Müdürlüğü	Kamu Konutları Tahsis İşlemleri Süreci	Sistem
		Sözleşmeli İl Yöneticileri İşlemleri Süreci	Sistem
		İç Kontrol Eylem Planı Faaliyetleri Süreci	Sistem
	Hukuk Hizmetleri Genel Müdürlüğü	İç Kontrol Eylem Planı Faaliyeti Süreci	Sistem
Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı	Sanayi ve Verimlilik Genel Müdürlüğü	Sanayi Sicil Bilgi Sistemi Faaliyetleri Denetimi	Sistem ve BT denetimi
	Metroloji ve Standardizasyon Genel Müdürlüğü	Metroloji Denetim Faaliyetleri Denetimi	Sistem ve Uygunluk
	Destek Hizmetleri Dairesi Başkanlığı	Yemekhane Faaliyetleri Denetimi	Sistem ve Uygunluk
	Destek Hizmetleri - Bilgi İşlem Dairesi Başkanlığı	Çağrı Merkezi Faaliyetlerinin Denetimi	Sistem ve BT denetimi
	Avrupa Birliği ve Dış İlişkiler Genel Müdürlüğü	AB Ülkeleri, İkili ilişkiler, Müzakere ve Koordinasyon Faaliyetleri Denetimi	Sistem ve Uygunluk
	Trabzon Sanayi ve Teknoloji İl Müdürlüğü	Harcama ve Taşınır Faaliyetleri Denetimi	Sistem ve Uygunluk
	Balıkesir Sanayi ve Teknoloji İl Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk
	Tekirdağ Sanayi ve Teknoloji İl Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk
	Tokat Sanayi ve Teknoloji İl Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk
	Hatay Sanayi ve Teknoloji İl Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk
	Malatya Sanayi ve Teknoloji İl Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk
	Ordu Sanayi ve Teknoloji İl Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk
	Muğla Sanayi ve Teknoloji İl Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk
	AR-GE Teşvikleri Genel Müdürlüğü	Bilgi Teknolojileri Uygulamaları BT Denetimi	Sistem ve BT denetimi
	Avrupa Birliği ve Dış İlişkiler Genel Müdürlüğü IPA	Yönetim Bilgi Sistemi BT Denetimi	Sistem ve BT denetimi

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

Strateji ve Bütçe Başkanlığı	Sektörler ve Kamu Yatırımları Bilgi Sistemi Dairesi Başkanlığı	Kamu Yatırımları Bilgi Sistemi (KaYa)	Sistem
Tapu ve Kadastro Genel Müdürlüğü	Tapu ve Kadastro Ankara Bölge Müdürlüğü	Satın Alma Süreci Sistem ve Uygunluk Denetim Raporu	Sistem ve Uygunluk
	Tapu ve Kadastro Antalya Bölge Müdürlüğü	Tapu ve Kadastro Müdürlüklerinin Sevk ve İdaresi	Sistem
	Tapu ve Kadastro Denizli Bölge Müdürlüğü		Sistem
	Tapu ve Kadastro Sivas Bölge Müdürlüğü		Sistem
	Tapu ve Kadastro Gaziantep Bölge Müdürlüğü		Sistem
	Tapu ve Kadastro Diyarbakır Bölge Müdürlüğü		Sistem
	Yabancı İşler Dairesi Başkanlığı	Personel Ödeme İşlemleri Süreci Sistem ve Uygunluk Denetimi Raporu	Sistem ve Uygunluk
Tarım ve Orman Bakanlığı	Bilgi İşlem Daire Başkanlığı	Süreklilik Yönetimi	Bilgi Teknolojileri
		BT Risk Yönetimi Siber Olaylara Müdahale Ekibi	Bilgi Teknolojileri
	Su Yönetimi Genel Müdürlüğü	Yönetim Bilgi Sistemlerinin Kurulması ve İşletilmesi (Ulusal Su Bilgi Sistemi)	Bilgi Teknolojileri
	Bitkisel Üretim Genel Müdürlüğü	Mera İş ve İşlemleri	Performans
		Organik Tarım Uygulamalarının Yaygınlaştırılması ve Denetlenmesi Geliştirilmesi	Sistem ve Uygunluk
		Tarım Bilgi Sistemi (TBS) Mera Bilgi Sistemi	Bilgi Teknolojileri
	Hayvancılık ve Gıda ve Kontrol Genel Müdürlükleri, Strateji Geliştirme Başkanlığı	Hayvan ve Hayvansal Ürünler Sektör Faaliyetleri (Kırmızı Et ve Süt Sektörü)	Performans
	Tüm Birimler	Dış Kaynaklı Projeler (Tamamlanan Dış Kaynaklı Projelerin Sürdürülebilirlik Değerlendirmesi)	Performans
		Tarımsal Ekonomi Faaliyetleri (Gıda Enflasyonu ve Tarımsal Ürün Piyasa Yönetimi)	Performans
		100 Günlük Eylem Planlarının Değerlendirilmesi	Performans
	Tarım Reformu Genel Müdürlüğü	IPARD Yönetim Otoritesi İşlemleri	Performans
		Su Ürünleri Desteği	Performans
		Tarım Sigortaları Desteği	Performans
	Gıda ve Kontrol Genel Müdürlüğü	Genetik Yapısı Değiştirilmiş Organizmalı Yemlerin	Sistem ve Uygunluk
		Bitki Koruma Ürünlerinin Üretim Yeri ve Bayi Kontrolleri/Bitki Koruma Faaliyetleri	Performans
	AB Dış İlişkiler Genel Müdürlüğü	IPA Kurumsal Kapasite İşlemleri	Performans
	Tarım Reformu Genel Müdürlüğü	Kırsal Kalkınma Desteği	Sistem ve Uygunluk
		Genç Çiftçi Projelerinin Desteklenmesi	Performans
	Doğa Koruma ve Milli Parklar Genel Müdürlüğü	Milli Parklar İş ve İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
		Tabiat Parkları İş ve İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Personel Genel Müdürlüğü	Etik ile İlgili Program ve Faaliyetler	Sistem ve Uygunluk
	Hayvancılık, Tarım Reformu, Tarımsal Araştırmalar ve Politikalar Genel Müdürlükleri	Hayvan Gen Kaynakları Desteği	Sistem ve Uygunluk
	Hayvancılık, Gıda ve Kontrol, Tarım Reformu Genel Müdürlükleri	Süt Desteği	Sistem ve Uygunluk
	Hayvancılık, Balıkçılık ve Su Ürünleri, Gıda ve Kontrol, Tarımsal Araştırmalar ve Politikalar Bitkisel Üretim Genel Müdürlükleri	Ar-Ge Desteği	Sistem ve Uygunluk
	Doğa Koruma ve Milli Parklar, Tarımsal Araştırmalar ve Politikalar Genel Müdürlükleri	Biyoçeşitlilik İş ve İşlemleri	Sistem ve Uygunluk

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

Ticaret Bakanlığı	Gümrükler Muhafaza Genel Müdürlüğü	Yolcu İşlemleri	Sistem	
	İç Ticaret Genel Müdürlüğü	Perakende Ticarete Yönelik İşlemler	Sistem	
	Merkez Birimler	Merkez Birimler Yurtdışı Harcırah İşlemleri	Sistem ve Uygunluk	
	Bilgi İşlem Dairesi Başkanlığı	Fiziksel Çevre Yönetimi	Bilgi Teknolojileri	
	Gümrükler Genel Müdürlüğü	Deniz Yoluyla Serbest Dolaşıma Giriş Rejimi	Sistem	
		Sınıflandırma ve BTB İşlemleri	Sistem	
		Otomobil İthalatı	Sistem	
	Risk Yönetimi, Tasfiye ve Döner Sermaye Genel Müdürlüğü	E-ihale Yoluyla Tasfiye Süreci	Sistem	
	Merkez Birimler	Merkez Evrak İşlemleri ve Arşivleme	Sistem ve Uygunluk	
	Personel Genel Müdürlüğü	Yurtdışı Teşkilatında Görevlendirme Süreci	Sistem	
TBMM	İç Ticaret Genel Müdürlüğü	Sebze ve Meyve Ticaretine Yönelik İşlemler	Sistem	
	Merkez ve Taşra Birimleri	Maaş ve Sosyal Yardım İşlemleri	Sistem ve Uygunluk	
	Basın, Yayın ve Halkla İlişkiler Başkanlığı	Basım (Matbaa) İşleri Denetimi	Sistem ve Uygunluk	
		Destek Hizmetleri Başkanlığı	Yemek ve Diğer İkram Hazırlama ve Sunum Hizmetleri Denetimi	Sistem ve Uygunluk
			TBMM Eğitim ve Sosyal Tesis Hizmetleri Denetimi	Sistem ve Uygunluk
			Sivil Savunma Hizmetleri Denetimi	Sistem ve Uygunluk
	Bilgi İşlem Başkanlığı	Taşınır Mal İşlemleri Süreci Denetimi	Mali ve Uygunluk	
	Türkiye İstatistik Kurumu Başkanlığı	Bursa Bölge Müdürlüğü	Satınalma Süreci Personel Ödeme İşlemleri	Sistem
		Konya Bölge Müdürlüğü	Taşınır İşlemleri Stratejik Yönetim	Sistem
		Kocaeli Bölge Müdürlüğü	Emniyet ve Güvenlik Hizmetleri İdari Para Cezası İşlemleri Bilgi İşlem Hizmetleri	Sistem
Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü		Muhasebe İşlemleri Bütçeleme İşlemleri Proje İşlemleri Bilgi, Belge ve Yayın Satış İşlemleri	Sistem	
Ulaştırma ve Altyapı Bakanlığı	Demiryolu Düzenleme Genel Müdürlüğü	Demiryolu Yolcu Taşımacılığı Emniyet ve Güvenlik Kontrolleri Sürecinin Denetimi	Sistem ve Uygunluk	
	Tersaneler ve Kıyı Yapıları Genel Müdürlüğü	Gemi Geri Dönüşüm İşlemleri Sürecinin Denetimi	Sistem ve Uygunluk	
	Altyapı Yatırımları Genel Müdürlüğü	Kamulaştırma İşlemleri Süreci Denetimi	Sistem ve Uygunluk	
	Avrupa Birliği ve Dış İlişkiler Genel Müdürlüğü	AB Katılım Öncesi Mali Yardım Fonları (IPA-II) Kapsamında Yürütülen Projelerin Harcama Sonrası Yasal Uygunluk Denetimi	Uygunluk	
	Ankara Bölge Müdürlüğü	Mal ve Hizmet Alımları Sürecinin Denetimi	Sistem ve Uygunluk	
	Erzurum Bölge Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk	
	İzmir Bölge Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk	
	Sivas Bölge Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk	
	İstanbul Bölge Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk	

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

YÜKSEKÖĞRETİM KURUMLARI

İdare	Denetlenen Birim	Denetim Konuları	Denetimin Türü
Adana Alparslan Türkeş Bilim ve Teknoloji Üniversitesi	Bilişim Enstitüsü	Ek Ders Ücreti Ödemeleri İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	İşletme Fakültesi Dekanlığı		Sistem ve Uygunluk
	Fen Bilimleri Enstitüsü		Sistem ve Uygunluk
	Sosyal Bilimler Enstitüsü		Sistem ve Uygunluk
Adıyaman Üniversitesi	Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü	Döner Sermaye İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Bilgi İşlem Daire Başkanlığı	Taşınır Süreci	Sistem ve Uygunluk
	Tıp Fakültesi	Ek Ders Süreci	Sistem ve Uygunluk
		Satın Alma Süreci	Sistem ve Uygunluk
Afyon Kocatepe Üniversitesi	Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü	Döner sermaye ek ödeme işlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Akademik Birimler		
	Bilgi İşlem Daire Başkanlığı	İnternet sayfası işlemleri	Sistem ve Uygunluk
	İdari/Akademik Birimler		
Akdeniz Üniversitesi	Öğrenci İşleri Daire Başkanlığı	Taşınır zimmet işlemleri	Sistem ve Uygunluk
	İdari Mali İşler Daire Başkanlığı		
	Eğitim Fakültesi	Öğrenci işlemleri (Tüm süreçler)	Sistem ve Uygunluk
	Hemşirecilik Fakültesi		Sistem ve Uygunluk
	İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi		Sistem ve Uygunluk
	Spor Bilimleri Fakültesi		Sistem ve Uygunluk
	Yabancı Diller Yüksekokulu		Sistem ve Uygunluk
	Fen Fakültesi	Ek ders işlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Güzel Sanatlar Fakültesi		Sistem ve Uygunluk
	İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi		Sistem ve Uygunluk
	İletişim Fakültesi		Sistem ve Uygunluk
	Teknik Bilimler Meslek Yüksek Okulu		Sistem ve Uygunluk
	Ahşap Teknolojileri Uygulama ve Araştırma Merkezi	Ahşap Teknolojileri Uygulama ve Araştırma Merkezinin işlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Kütüphane ve Dokümantasyon Daire Başkanlığı	Kütüphane işlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Sürekli Eğitim Merkezi	Sürekli Eğitim Merkezi iş ve işlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Teknoloji Transferi Uygulama ve Araştırma Merkezi (T.T.O)	Teknoloji Transferi Uygulama ve Araştırma Merkezinin iş ve işlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı	Bakım ve onarım işlemleri	Sistem ve Uygunluk
		Park ve bahçe işlemleri	Sistem ve Uygunluk
Aksaray Üniversitesi	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	Afet ve Acil Durum Yönetimi İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Personel Daire Başkanlığı	Akademik Personel Atama İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı	Yapım İşleri İhale İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
Amasya Üniversitesi	Fen Bilimleri Enstitüsü Müdürlüğü, Sosyal Bilimler Enstitüsü Müdürlüğü, Teknoloji Fakültesi Dekanlığı, İlahiyat Fakültesi Dekanlığı, Mimarlık Fakültesi Dekanlığı, Amasya Teknik Bilimler MYO, Suluova MYO, Merzifon MYO, Sabuncuoğlu Şerefeddin SHMYO	Ek Ders Ödeme İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Teknoloji Fakültesi Dekanlığı	Taşınır Mal İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Strateji Geliştirme Dairesi Başkanlığı	Ön Mali Kontrol İşlemleri	Sistem ve Uygunluk

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

Anadolu Üniversitesi	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	Taşınmazların Kiraya Verilmesi ve Yönetimi İşlemleri	Uygunluk
	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	Koruma ve Güvenlik Hizmetleri Süreci	Sistem ve Uygunluk
	Koruma ve Güvenlik Müdürlüğü	Yapım İşleri İhaleleri ve Sözleşme Süreci	Uygunluk
	Yapı İşleri ve Teknik Dairesi Başkanlığı		
	Genel Sekreterlik Bilgisayar Uygulama ve Araştırma Merkezi Basın ve Halkla İlişkiler Müdürlüğü İstatistikî Bilgiler Birimi	Web Sayfaları Kontrol İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	İletişim Bilimleri Fakültesi Turizm Fakültesi Eskişehir Meslek Yüksek Okulu	Yatay Geçiş İşlemleri	Uygunluk
Atatürk Üniversitesi	Açık Öğretim Fakültesi Dekanlığı Döner sermaye İşletme Müdürlüğü	Telif İşlemleri	Uygunluk
	Turizm Fakültesi	Döner Sermaye İşletmesi İş ve İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Bilgisayar Bilimleri Uygulama ve Araştırma Merkezi		Sistem ve Uygunluk
	Bilgi İşlem Daire Başkanlığı		Sistem ve Uygunluk
	Sosyal Tesisler Müdürlüğü	Tüm İşlemler	Sistem ve Uygunluk
	Gıda ve Hayvancılık Uygulama ve Araştırma Merkezi	Döner Sermaye İşletmesi İş ve İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Bitkisel Üretim Uygulama ve Araştırma Merkezi	Döner Sermaye İşletmesi İş ve İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Sürekli Eğitim Uygulama ve Araştırma Merkezi	Döner Sermaye İşletmesi İş ve İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
Balıkesir Üniversitesi	Hukuk Fakültesi, Adalet Meslek Yüksekokulu, Fen Bilimleri Enstitüsü, Sağlık Bilimleri Enstitüsü ve Sosyal Bilimler Enstitüsü	Satılma, Taşınır Mal ve Harcırah Ödeme İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığı İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	Doğrudan Temin Usulü ile Satın Alma Süreci Uygunluk Denetimi	Uygunluk
	Mühendislik Fakültesi Dekanlığı Necatibey Eğitim Fakültesi Dekanlığı Tıp Fakültesi Dekanlığı Fen Bilimleri Enstitüsü Müdürlüğü Sosyal Bilimler Enstitüsü Müdürlüğü Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	Ek Ders ve Fazla Mesai Ücreti Ödemeleri Süreci Uygunluk Denetimi	Uygunluk
Bartın Üniversitesi	İktisadi ve idari bilimler Fakültesi	Kurul Sekretarya İşlemleri , Eğitim ve Öğretim ile İlgili İşlemler	Uygunluk
	Mühendislik Fakültesi	Kurul Sekretarya İşlemleri, Eğitim ve Öğretim ile İlgili İşlemler	Uygunluk
	Bartın Meslek Yüksekokulu		Uygunluk
	Fen Bilimleri Enstitüsü		Uygunluk
	Fen Fakültesi	Kurul Sekretarya İşlemleri	Uygunluk
	İslami İlimler Fakültesi		Uygunluk
	Sosyal Bilimler Enstitüsü		Uygunluk
	Sağlık Hizmetleri Meslek Yüksekokulu		Uygunluk
	Ulus Meslek Yüksekokulu		Uygunluk
	Spor Bilimleri Fakültesi		Uygunluk
	Bartın Orman Fakültesi	Eğitim ve Öğretim ile İlgili İşlemler	Uygunluk
	Öğrenci İşleri Dairesi Başkanlığı		Uygunluk

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

Bingöl Üniversitesi	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	Açık İhale Usulü Mal Alımı ve Muayene Kabul ve Sözleşme Uygulamaları	Sistem ve Uygunluk
Bolu Abant İzzet Baysal Üniversitesi	Dış Hekimliği Fakültesi Dekanlığı	Taşınır Kayıtlarına İlişkin İşlemler (Giriş, Çıkış, Zimmet, Kayıttan Düşme)	Sistem ve Uygunluk
	Genel Sekreterlik, İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı, Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığı	Taşınmaz Kiraya Verilmesi ve Yönetimi	Sistem ve Uygunluk
	Eğitim Fakültesi Dekanlığı	Ders Programlarının ve Dağılımlarının Hazırlanması ve Duyurulması İşlemler	Sistem ve Uygunluk
Bursa Uludağ Üniversitesi	Sağlık Uygulama ve Araştırma Merkezi	Personel Ödeme İşlemleri (Döner Sermaye) 2018	Sistem
	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	Gelir İşlemleri Süreci (Özel Bütçe) 2018	Sistem
	Genel Sekreterlik	Burs İşlemleri Süreci 2018	Sistem
	Sağlık Uygulama ve Araştırma Merkezi	Tıbbi Arşivleme İşlemleri 2019	Sistem
	Kütüphane ve Dokümantasyon Daire Başkanlığı	Kurum Arşiv Hizmetleri Süreci (Fiziksel Arşiv Hizmetleri Süreci) 2019	Sistem
	Personel Daire Başkanlığı	Personel Görevlendirme Süreci 2019	Uygunluk
Çanakkale Onsekiz Mart Üniversitesi	Biga İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi	Personel Maaş Ödeme Süreci	Uygunluk
	Güzel Sanatlar Fakültesi		Uygunluk
	İlahiyat Fakültesi		Uygunluk
	Mühendislik Fakültesi		Uygunluk
	Ziraat Fakültesi		Uygunluk
	Personel Daire Başkanlığı		Uygunluk
	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı		Uygunluk
	Sağlık Uygulama ve Araştırma Hastanesi	Gelir Tahakkuk Birimi Gelir süreci	Uygunluk
		Gider Tahakkuk Birimi Gider süreci	Uygunluk
		Muhasebe Birimi Raporlama Süreci	Uygunluk
Çankırı Karatekin Üniversitesi	Edebiyat Fakültesi	2018 yılı Maaş Ödeme İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Sağlık Bilimleri Fakültesi		Sistem ve Uygunluk
	Kızılırmak Meslek Yüksekokulu		Sistem ve Uygunluk
	Eldivan Sağlık Hizmetleri Meslek Yüksekokulu		Sistem ve Uygunluk

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

Dokuz Eylül Üniversitesi	Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığı	Konaklama Gelirleri (Öğrenci Yurtları)	Sistem ve Uygunluk
	Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığı	Konaklama Gelirleri (Otel Dokuz Eylül, Araştırma Görevlileri Evi)	Sistem ve Uygunluk
	İşletme Fakültesi Mimarlık Fakültesi Mühendislik Fakültesi	Maaş Ödemeleri	Sistem ve Uygunluk
	Hemşirelik Fakültesi Sağlık Bilimleri Enstitüsü İzmir Uluslararası Biyotıp ve Genom Enstitüsü	Doğrudan Temin İle Yapılan Alımlar	Sistem ve Uygunluk
	Denizcilik Fakültesi Deniz Bilimleri ve Teknolojisi Enstitüsü		Sistem ve Uygunluk
	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	Gelirlerin Tahakkuku, Gelir ve Alacakların Takip ve Tahsil İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Kütüphane ve Dokümantasyon Daire Başkanlığı	Satınalma İşlemleri (Yurtiçi, Yurtdışı Her Türlü Yayınların Satın alınması, Doğrudan Temin Usulü İle Mal ve Hizmet Alım İşlemleri)	Sistem ve Uygunluk
	Buca Eğitim Fakültesi İzmir Meslek Yüksekokulu	Ek Ders İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Güzel Sanatlar Fakültesi Güzel Sanatlar Enstitüsü Devlet Konservatuvarı		Sistem ve Uygunluk
	Sağlık Uygulama ve Araştırma Merkezi (Üniversite Hastanesi)	Ayakta Hasta ve Yatan Hasta Kayıt ve Kabul İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
		Maaş Ödemeleri	Sistem ve Uygunluk
		Acil Servis İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığı	Kantin ve Kafeterya Gelirleri	Sistem ve Uygunluk
		Kreş ve Anaokulu Gelirleri	Sistem ve Uygunluk
	Kütüphane ve Dokümantasyon Daire Başkanlığı	Kitap Salonu ve Süreli Yayınlar Salonlarının İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Fen Bilimleri Enstitüsü Atatürk İlkeleri ve İnkılap Tarihi Enstitüsü Sosyal Bilimler Enstitüsü	Taşınır Mal İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Tıp Fakültesi Hemşirelik Fakültesi		Sistem ve Uygunluk
Düzce Üniversitesi	Sağlık Uygulama ve Araştırma Merkezi (Hastane)	Üniversite Sağlık Uygulama ve Araştırma Merkezi (Hastane) Kalite Yönetim Süreci İşlemleri	Performans
	Bilgi İşlem Daire Başkanlığı	Üniversitenin Yardım Masası, Olay ve Problem Yönetimi Süreci İşlemleri	Bilgi Teknolojileri
Ege Üniversitesi	Sosyal Tesisler Şube Müdürlüğü	Sosyal Tesisler Muhasebeleştirme İşlemleri	Sistem
		Sosyal Tesisler Satınalma	Sistem
	BAP Koordinatörlüğü	Bilimsel Araştırma Projeleri	Sistem
	Sağlık Uygulama ve Araştırma Merkezi (Hastane)	Eczane İşlemleri	Sistem
	Merkezi Araştırma Test ve Analiz Laboratuvarı U.A.M	Döner Sermaye İşlemleri	Sistem
	SKS Daire Başkanlığı	Öğrenci ve Personel Yemekhane İşlemleri	Sistem
	Bilgi İşlem Daire Başkanlığı	Yazılım Geliştirme ve Bakım, Veri Tabanı, Teknik ve Yazılım Destek İşlemleri	Bilgi Teknolojileri

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

Erciyes Üniversitesi	Döner Sermaye İşletmesi Sağlık Uygulama ve Araştırma Merkezi Müdürlüğü (Tıp Fakültesi Hastanesi)	Mal Alımı İhale İşlemleri Süreci (Açık İhale, B.İ.A.İ., Pazarlık Usulü İhale) Muayene Kabul İşlemleri ve Sözleşme Uygulamaları	Sistem ve Uygunluk
	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	Vezne İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Bilimsel Araştırma Projeleri Koordinatörlüğü (BAP)	Bilimsel Araştırma Projeleri İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Eğitim Bilimleri Enstitüsü Sağlık Bilimleri Enstitüsü	Ek Ders Ödemeleri	Sistem ve Uygunluk
	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı (Tüm harcama birimlerine ait ödemeler).	Yolluk Ödeme İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
Erzincan Binali Yıldırım Üniversitesi	Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığı	Doğrudan Temin Süreci	Sistem ve Uygunluk
	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı		
	Kütüphane ve Dökümantasyon Daire Başkanlığı	Ambar Giriş - Çıkış İşlemleri	Sistem, Uygunluk ve Mali
	Eczacılık Fakültesi	Taşınmazların Kiraya Verilmesi ve Yönetimi	Sistem, Uygunluk ve Mali
	Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığı İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı		
Eskişehir Osmangazi Üniversitesi	Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı	Doğrudan Temin Usulü ile Yapılan Alımlar Süreci	Sistem
	Ağız, Diş ve Çene Sağlığı Eğitim Uygulama ve Araştırma Merkezi Döner Sermaye İşletmesi		Sistem
	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı		Sistem
	Sağlık, Uygulama ve Araştırma Hastanesi	Yemekhane Hizmetleri Süreci	Sistem
	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	Taşınmaz Edinimi, Kayıt ve Konsolide İşlemleri Süreci	Sistem
	Sağlık, Kültür ve Spor Daire Başkanlığı	Valide Malhatun Anaokulu Gündüz Bakımevi Hizmetleri Süreci	Sistem
Fırat Üniversitesi	Sağlık Bilimleri Fakültesi	Ek Ders Ödemeleri	Sistem ve Uygunluk
		Maaş Ödemeleri	Sistem ve Uygunluk
	Teknik Bilimler Meslek Yüksekokulu	Ek Ders Ödemeleri	Sistem ve Uygunluk
		Fazla Çalışma Ücreti Ödemeleri	Sistem ve Uygunluk
		Maaş Ödemeleri	Sistem ve Uygunluk
		Satınalma İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
		Taşıma İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
Galatasaray Üniversitesi	Araştırma Merkezleri	Merkezlerin Çalışmalarının Performans Denetimi	Performans
	Uluslararası İlişkiler Ofisi	Erasmus Programları Performans Denetimi	Performans
	Genel Sekreterlik	Üniversite İş Sağlığı ve Güvenliği Süreci	Sistem ve Uygunluk
	Bilgi İşlem Dairesi Başkanlığı	Üniversitede Kullanılan ve Satın Alınan Bilgi Teknolojilerinin İstenilen Amaca Uygun Olup Olmadığının Değerlendirilmesi	Bilgi Teknolojileri

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

Gazi Üniversitesi	Eklemler İmalat Teknolojileri Uygulama ve Araştırma Merkezi EKTAM	Tüm Faaliyetler	Sistem ve Uygunluk
	BAP	Proje Seçim Sürecinde Kriterlere Uyum Süreci	Sistem ve Uygunluk
		Proje Bitirme Sürelerinin Takibi Süreci	Sistem ve Uygunluk
	Mimarlık Fakültesi	Ek Ders İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk
	Öğrenme Gelişim Eğitim Uygulama Araştırma Merkezi (ÖGEM)	Taşınır İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
		Gelir ve Gider İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Akupunktur ve Tamamlayıcı Tıp Uygulama Araştırma Merkezi		
	Tıp Fakültesi	Fili Hizmet Zammı İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Fen Bilimleri Enstitüsü	Ek Ders İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Teknik Bilimler MYO	İktisadi İşletme İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Sağlık Kültür Spor Daire Başkanlığı	Spor Tesisleri Kiralama Kullanırma İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
		Yatay Geçiş İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
Gaziantep Üniversitesi	Öğrenci İşleri Daire Başkanlığı	Koruma Güvenlik İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	İdari Mali İşler Daire Başkanlığı		
	Gaziantep Eğitim Fakültesi Dekanlığı	Ek Ders Ödemeleri İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Fen Edebiyat Fakültesi Dekanlığı		Sistem ve Uygunluk
	İletişim Fakültesi Dekanlığı		Sistem ve Uygunluk
Gaziantep Üniversitesi	Dış Hekimliği Fakültesi Dekanlığı	Dış Hekimliği Fakültesi Döner Sermaye İşletme Müdürlüğüne Yapılan Alım İşlemleri (4734 sayılı Kanun kapsamında yapılan alımlar ve doğrudan temin yöntemi ile yapılan alımlar)	Sistem ve Uygunluk
Gebze Teknik Üniversitesi	Tüm Birimler	Taşınır İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk
Giresun Üniversitesi	Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü	Döner Sermaye Gelir ve Ek Ödeme Süreci	Sistem, Uygunluk ve Mali
	Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığı	Doğrudan Temin İle Satın Alma İşlemleri Süreci	Sistem, Uygunluk ve Mali
	Teknik Bilimler Meslek Yüksek Okulu ve Sosyal Bilimler Meslek Yüksek Okulu	Ek Ders Ödeme Süreci	Sistem, Uygunluk ve Mali
Gümüşhane Üniversitesi	Bilgi İşlem Dairesi Başkanlığı	Sistem Odası Kriterleri, Güvenliği ve Erişim Kayıtlar, Sızma Testlerinin Mevcudiyeti, Kurumsal Ağ Kullanma Konusunda Tabi Olunan Güvenlik İzinleri, İş Sürekliliği Merkezi Faaliyetleri, Zararlı Yazılımları Tespit Edici ve Önleyici Kontroller, Bilgi Güvenliği ve Farkındalığı.	Uygunluk ve BT
	Kütüphane ve Dokümantasyon Dairesi Başkanlığı	Evrak Hizmetleri Süreçleri kapsamında Gelen & Giden Evrak ve Kurumsal Arşivleme faaliyetleri	Sistem ve Uygunluk
	Personel Dairesi Başkanlığı		
	Genel Sekreterlik		
	Sağlık Kültür ve Spor Dairesi Başkanlığı	Otomasyon Programları Yönetim Süreçleri	Uygunluk ve BT
	Öğrenci İşleri Dairesi Başkanlığı		
	İdari ve Mali İşler Dairesi Başkanlığı Sağlık Kültür ve Spor Dairesi Başkanlığı Bilgi İşlem Dairesi Başkanlığı Yapı İşleri ve Teknik Dairesi Başkanlığı	Emniyet ve Güvenlik Hizmetleri Süreçlerinde yer alan yüklenicilerle imzalana sözleşmeler, güvenlik kameraları, üniversite kampüs giriş ve çıkış kontrolleri, çevre emniyet tedbirleri, çalışma talimatnamesi, arıza takipleri, vardiyalı personel çalışma saatleri ve usulleri	Sistem ve Uygunluk

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

Hacettepe Üniversitesi	Personel Daire Başkanlığı	Dosyalama ve Arşivleme İşlemleri	Sistem
	Fen Bilimleri Enstitüsü Müdürlüğü	Dosyalama ve Arşivleme İşlemleri	Sistem
	Sağlık Hizmetleri Birimi Yönetim Kurulu Başkanlığı	Dosyalama ve Arşivleme İşlemleri	Sistem
	Hemşirelik Fakültesi	Taşınır Mal İşlemleri	Sistem
	Personel Daire Başkanlığı	İzin İşlemleri	Sistem
	Genel Sekreterlik	Koruma ve Güvenlik Hizmetleri	Sistem
	Sağlık Bilimleri Fakültesi Dekanlığı	Taşınır Mal İşlemleri	Sistem
	Strateji Geliştirme Dai.Bşk.		Sistem
	Tıp Fakültesi Dekanlığı		Sistem
	Edebiyat Fakültesi Dekanlığı		Sistem
	Eğitim Fakültesi Dekanlığı		Sistem
	Fen Fakültesi Dekanlığı		Sistem
	İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi Dekanlığı		Sistem
	İletişim Fakültesi		Sistem
	Sosyal Bilimler Meslek Yüksekokulu		Sistem
	Sosyal Bilimler Enstitüsü	Dosyalama ve Arşivleme İşlemleri	Sistem
	Bilişim Enstitüsü Müdürlüğü	Mezuniyet İşlemleri	Sistem
	Eğitim Bilimleri Enstitüsü Müdürlüğü		Sistem
Hatay Mustafa Kemal Üniversitesi	Antakya Meslek Yüksekokulu Müdürlüğü	Kamu Hizmet Standartları Uygulamaları	Uygunluk
	Samandağ Meslek Yüksekokulu Müdürlüğü		Uygunluk
	İlahiyat Fakültesi Dekanlığı		Uygunluk
Hitit Üniversitesi	Sosyal Bilimler Meslek Yüksekokulu	Misafirhane İş ve İşlemleri	Uygunluk ve Mali
	Mühendislik Fakültesi	Ek Ders İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Fen Bilimleri Enstitüsü		Sistem ve Uygunluk
İğdır Üniversitesi	Ziraat Fakültesi	Taşınır Mal İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı		Sistem ve Uygunluk
	Bilgi İşlem Daire Başkanlığı		Sistem ve Uygunluk
	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı		Sistem ve Uygunluk
İstanbul Teknik Üniversitesi	Makine Fakültesi	Akademik Personelin Teknokent İşlem Süreci Denetimi	Sistem ve Uygunluk
	Mimarlık Fakültesi		Sistem
	İşletme Fakültesi		Sistem
	Fen-Edebiyat Fakültesi ve Kimya-Metalürji Fakültesi	Laboratuvar İşlem Süreci Denetimi	Sistem ve Uygunluk
	Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü	2547 Sayılı Kanunun 37. Maddesi Gereğince Yürütülen Danışmanlık Hizmet Süreci	Sistem ve Uygunluk
	Öğrenci İşleri Daire Başkanlığı	Katkı Payı İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Kimya-Metalürji Fakültesi ve Öğrenci İşleri Daire Başkanlığı	Eğitim Öğretim İşlem Süreci Denetimi	Sistem ve Uygunluk
	Yurtlar- Burslar Ofisi Koordinatörlüğü		
	Personel Daire Başkanlığı	Burs İşlem Süreci Denetimi	Sistem
	Genel Sekreterlik İletişim ve Pazarlama Direktörlüğü	Personel Özlük İşlem Süreci	Sistem
		Basın Yayın ve Halkla İlişkiler İşlem Süreci	Sistem

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

İzmir Yüksek Teknoloji Enstitüsü	Mühendislik Fakültesi	Taşınır İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Öğrenci İşleri Daire Başkanlığı	Yaz Okulu Öğrenci Harcama ve Gelir İşlemleri	Uygunluk
	Sağlık Kültür Spor Daire Başkanlığı	Taşınır İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
Kafkas Üniversitesi	Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı	İhale Kapsamındaki Mal ve Hizmet Alımları Süreci	Uygunluk
Kahramanmaraş Sütçü İmam Üniversitesi	Döner Sermaye İşletme Alt Birimleri	Birim İş ve İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Uzaktan Eğitim Merkezi		Sistem ve Uygunluk
	İlahiyat Fakültesi		Sistem ve Uygunluk
	Teknik Bilimler MYO		Sistem ve Uygunluk
	Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk
Karadeniz Teknik Üniversitesi	Sağlık Uygulama ve Araştırma Merkezi (Farabi Hastanesi) Başhekimliği	Satın Alma (Doğrudan Temin ve Açık İhale) ve Ödeme Süreci	Sistem ve Uygunluk
	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	Açık İhale Usulü ile Mal Alım ve Ödeme Süreci, Doğrudan Temin Yöntemiyle Mal Alım ve Ödeme Süreci, 4734 Sayılı Kanuna Tabi Olmayan Mal Alım ve Ödeme Süreci	Sistem ve Uygunluk
	Uzaktan Eğitim Uygulama ve Araştırma Merkezi	Gelir Gider İşlemleri ve Uzaktan Eğitim Faaliyetleri	Sistem ve Uygunluk
	Fen Bilimleri Enstitüsü	Uzaktan Öğretime İlişkin Ek Ders Ücreti, Sınav Ücreti ve Diğer Ödemeler Süreci	Sistem ve Uygunluk
	Sosyal Bilimler Enstitüsü		Sistem ve Uygunluk
Kırıkkale Üniversitesi	Tıp Fakültesi Dekanlığı	Taşınmazların Kiraya Verilmesi ve Yönetimi	Sistem ve Uygunluk
	Sağlık, Kültür ve Spor Dairesi Başkanlığı		Sistem ve Uygunluk
Kocaeli Üniversitesi	Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığı	Yemek Bursu İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
		Kısmi Zamanlı Öğrenci Çalıştırılması Süreci	Sistem ve Uygunluk
	Eğitim Fakültesi	Öğrenci Muafiyet ve İntibak İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi	Ek Ders İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Sosyal Bilimler Enstitüsü		
	Fen Edebiyat Fakültesi		
	Mimarlık ve Tasarım Fakültesi		
	Fen Edebiyat Fakültesi	Öğrenci Disiplin ve Soruşturma Faaliyetleri	Sistem ve Uygunluk
	Teknoloji Fakültesi	Öğrenci Staj Faaliyetleri	Sistem ve Uygunluk
	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	Taşınır Mal İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
Kütahya Dumlupınar Üniversitesi	Mevlana Değişim Programı Koordinatörlüğü	Mevlana Değişim Programı	Sistem ve Uygunluk
	Güzel Sanatlar Fakültesi	Ek Ders ve Yaz Okulu Süreci	Sistem
	Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığı	Öğrencilere Sunulan Destek ve Hizmetlerin Kurumsal Planlama	Sistem
	Güzel Sanatlar Fakültesi / Beden Eğitimi Spor ve Yüksekokulu	Kurum Dışından Ders Vermek Üzere Öğretim Elamanı Seçme Süreci	Sistem ve Uygunluk
	İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi / Öğrenci İşleri Daire Başkanlığı	Öğrenci Mezuniyet İşlemleri	Sistem
	İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi / Fen Edebiyat Fakültesi	Öğrenci Danışmanlığı Hizmeti	Sistem
	Türkçe Öğretim Uygulama ve Araştırma Merkezi Müdürlüğü	Ön Mali Kontrol	Sistem
Manisa Celal Bayar Üniversitesi	Hasan Ferdi Turgutlu Fen ve Teknoloji Fakültesi	Taşınır Mal İşlemleri, Öğrenci İşleri İşlemleri ve Ek Ders Ödeme İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Turgutlu Meslek Yüksek	Okulu Taşınır Mal İşlemleri, Öğrenci İşleri İşlemleri, Maaş Ödeme İşlemleri ve Ek Ders Ödeme İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Akhisar Meslek Yüksekokulu		Sistem ve Uygunluk
	Saruhanlı Meslek Yüksekokulu		Sistem ve Uygunluk

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

Marmara Üniversitesi	Atatürk Eğitim Fakültesi	Mali ve İdari İşlemler	Uygunluk
	Bilimsel Araştırma Projeleri Koordinatörlüğü		Sistem ve Uygunluk
	Prof. Dr. Ayla Oktay Okul Öncesi Eğitim Uygulama Birimi		Uygunluk
	Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü	Döner Sermaye Ek Ödeme/Katkı Paylarının Hesaplama ve Dağıtılma İşlemleri	Uygunluk
	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	Personel Servis İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Personel Daire Başkanlığı	Kadro İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Personel Daire Başkanlığı		Sistem ve Uygunluk
	Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı	Yapım İşleri Muayene ve Kabul İşlemleri	Uygunluk
	Akademik Teşvik Birimi	Akademik Teşvik Değerlendirme ve Ödeme İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı ve Taşeron Komisyonu	Destek Personeli Alım İşleri	Sistem ve Uygunluk
	Bilgi İşlem Daire Başkanlığı, Öğrenci İşleri Daire Başkanlığı, Personel, Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığı, Koruma Güvenlik Şube Müdürlüğü	Kampus Kart İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Öğrenci İşleri Daire Başkanlığı	Öğrenci Disiplin/Soruşturma İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
Mersin Üniversitesi	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları İhaleleri ve Muayene, Kabul, Ödeme İşlemleri ile Demirbaş, Makine, Teçhizat Alımları Muayene, Kabul, Ödeme İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Dış İlişkiler Koordinatörlüğü	Farabi Öğrenci ve Öğretim Elemanı Değişim Programı, Erasmus Öğrenci ve Personel Hareketliliği ve Mevlana Öğrenci ve Öğretim Elemanı Değişim Programı	Sistem ve Uygunluk
	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	İç Kontrol Faaliyetleri, İç Kontrol Sisteminin Değerlendirilmesi, Ön Mali Kontrol	Sistem ve Uygunluk
	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	Taşınır Bakım ve Onarım İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
Mimar Sinan Güzel Sanatlar Üniversitesi	İdari ve Mali İşler Dairesi Başkanlığı	Kira İşlemleri	Uygunluk
	Yapı ve Teknik İşler Daire Başkanlığı		Mali
	Strateji Geliştirme Dairesi Başkanlığı	Kira İşlemleri	Uygunluk
	Güzel Sanatlar Fakültesi	Taşınır İşlemleri	Uygunluk
	Prof. Sami Şekeroğlu Sinema ve TV Merkezi		Uygunluk
Muğla Sıtkı Koçman Üniversitesi	Bilgi İşlem Daire Başkanlığı	Doğrudan Teminle Mal-Hizmet Alımı	Sistem ve Uygunluk
	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı		Sistem ve Uygunluk
	Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığı - Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	Yemek Satış Gelirleri (Öğrenci Katkı Payları)	Sistem ve Uygunluk
	Milas MYO - Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığı - Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı		Sistem ve Uygunluk
	Ula Ali Koçman MYO - Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığı - Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı		Sistem ve Uygunluk
	Ortaca MYO - Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığı - Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı		Sistem ve Uygunluk
	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı		Sistem ve Uygunluk
	Bilgi İşlem Daire Başkanlığı	Mal Alım İhale Süreçleri	Sistem ve Uygunluk

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

Necmettin Erbakan Üniversitesi	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	İhale ve Doğrudan Temin Yöntemi ile Alım İşleri	Sistem
	Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı	Yapı İhale İşlemleri	Sistem
Nevşehir Hacı Bektaş Veli Üniversitesi	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	Taşınmaz Kira Gelirleri İşlemleri	Uygunluk
Niğde Ömer Halisdemir Üniversitesi	Sağlık, Kültür ve Spor Daire Başkanlığı	İhale İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Eğitim Fakültesi	Gelir, Gider, Taşınır İşlemleri ile Eğitim Öğretim İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Niğde Zübeyde Hanım Sağlık Yüksekokulu		Sistem ve Uygunluk
	Beden Eğitimi ve Spor Yüksekokulu		Sistem ve Uygunluk
	Niğde Teknik Bilimler Meslek Yüksekokulu		Sistem ve Uygunluk
	Bor Meslek Yüksekokulu		Sistem ve Uygunluk
Ondokuz Mayıs Üniversitesi	Sağlık Uygulama ve Araştırma Merkezi (SUVAM)	Hemşirelik Hizmeti Yönetim İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Personel Daire Başkanlığı	Görevde Yükselme İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
		Hizmet içi Eğitim İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Proje Yönetim Ofisi	Proje İşlemleri (İç Kaynaklı Projeler)	Sistem ve Uygunluk
Orta Doğu Teknik Üniversitesi	Kitaplık Birimi	Envanter Kayıtları	Mali
		2017-2016 işlemleri	Uygunluk
Osmaniye Korkut Ata Üniversitesi	Kütüphane ve Dokümantasyon Daire Başkanlığı	Kütüphanecilik İşlemleri	Sistem, Uygunluk ve Mali
	Dış İlişkiler Birimi Erasmus Koordinatörlüğü	Erasmus Değişim Programları Süreci	Sistem ve Uygunluk
Pamukkale Üniversitesi	Dil Öğretimi Uygulama ve Araştırma Merkezi	Döner Sermaye Ek Ödeme İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Mühendislik Fakültesi		Sistem ve Uygunluk
	Şehit Ömer HALİSDEMİR Spor Bilimleri Uygulama ve Araştırma Merkezi		Sistem ve Uygunluk
	İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi		Sistem ve Uygunluk
	Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığı	Doğrudan Temin İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Bilgi İşlem Daire Başkanlığı	Otomasyon Programları Yönetimi İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Sağlık Araştırma ve Uygulama Merkezi Müdürlüğü	Kıdem Tazminatı İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı		Sistem ve Uygunluk
Selçuk Üniversitesi	Cihanbeyli Meslek Yüksekokulu	Satın Alma İşlemleri	Mali
	Dış Hekimliği Fakültesi		Mali
	İlgin Meslek Yüksekokulu		Mali
	Kulu Meslek Yüksekokulu		Mali
	Ziraat Fakültesi		Mali
	Kadınhanı Faik İçil Meslek Yüksekokulu		Mali
	Yabancı Diller Yüksekokulu		Mali
	Öğrenci İşleri Daire Başkanlığı	Öğrenci İş Süreçleri	Sistem
Sivas Cumhuriyet Üniversitesi	İdari Mali İşler Daire Başkanlığı	Hizmet Araçları Yönetimi İşlemleri	Sistem
	Sağlık Hizmetleri Uygulama ve Araştırma Hastanesi	Fiili Çalışma Zamanı Karşılaştırmaları	Uygunluk ve Mali
	Turizm Fakültesi	Turizm ve Otelcilik Hizmetleri	Uygunluk ve Mali
	İdari Mali İşler Daire Başkanlığı	Taşınmaz İşlemleri	Uygunluk ve Mali

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

Tokat Gaziosmanpaşa Üniversitesi	Tüm İlçe Birimleri	Özel Bütçe Aylık Ödemeleri Süreci	Sistem ve Uygunluk
	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	Emanet Hesaplar	Sistem ve Uygunluk
	Bilgi İşlem Daire Başkanlığı	Bilişim Sistemleri	Bilgi Teknolojileri
	İMİD ve SKS Daire Başkanlıkları	Doğrudan Temin ve İstisna Suretiyle Alım Süreci	Sistem ve Uygunluk
Trakya Üniversitesi	Mimarlık Fakültesi, Sağlık Bilimleri Fakültesi, Uygulamalı Bilimler Fakültesi	Sınav Sonuçlarına Yapılacak İtirazlar ve Değerlendirilmesi İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Edirne Teknik Bilimler M.Y.O., Mühendislik Fakültesi, Tıp Fakültesi	Taşınır Mal İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Bilimsel Araştırma Projeleri Birimi, İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	Pazarlık Usulü İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Dış İlişkiler Birimi	Mevlana Öğrenci ve Öğretim Elemanı Değişim Program İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Edebiyat Fakültesi, Edirne Sosyal Bilimler M.Y.O., Eğitim Fakültesi	Ek Ders Ödemeleri İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Ağız ve Diş Sağlığı Uygulama ve Ar Mrk., Kütüphane ve Dokümantasyon Dai. Bşk.lığı, Teknoloji Araştırma Geliştirme ve Uygulama Mrk.	Doğrudan Temin İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Teknoloji Araştırma Geliştirme ve Uygulama Merkezi	Laboratuvar Hizmet Satış Gelirleri İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
Türk Alman Üniversitesi	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	Taşınır Mal İşlemleri	Sistem
Yalova Üniversitesi	Bilimsel Araştırma Projeleri Koordinasyon Birimi (BAP)	İç Kaynaklı Bilimsel Projeler Kapsamında Yapılan Satın Alma İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk
	İdari ve Mali İşler Dairesi Başkanlığı	Belli İstekliler Arası İhale ve Açık İhale Süreci	Sistem ve Uygunluk
Yıldız Teknik Üniversitesi	Akademik Birimler	Akademik Teşvik Uygulama İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	İletişim Koordinatörlüğü	Bilgi Edinme İşlemleri	Sistem
	Bilgi İşlem Daire Başkanlığı	Web Tasarım İşlemleri	Sistem
		BT Kurum Seviyesi Kontrolleri ve Yönetişim	Sistem
	Bilimsel Araştırma Projeleri Koordinatörlüğü	Dış Kaynaklı Bilimsel Araştırma Proje İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Sağlık Kültür - İdari ve Mali İşler ve Yapı İşleri Daire Başkanlığı	Doğrudan Temin Suretiyle Yapılan Alım İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü	Döner Sermaye Ek Ödeme İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Uluslararası İlişkiler Koordinatörlüğü	Erasmus İşlemleri	Sistem
	Bütün Birimler	Harcırah İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Personel Daire Başkanlığı - İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	İşçi ve Sözleşmeli Personel İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığı	Kısmi Zamanlı Öğrenci Çalıştırma İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk
	Sürekli Eğitim Uygulama ve Araştırma Merkezi	Sürekli Eğitim Uygulama ve Araştırma Merkezi İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Uluslararası İlişkiler Koordinatörlüğü	Yabancı Öğrenci İşlemleri	Sistem
	Akademik Birimler	Lisans Üstü Burs İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Öğrenci İşleri Daire Başkanlığı	Öğrenim Ücreti ve Katkı Payı İşlemleri	Sistem ve Uygunluk

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

Zonguldak Bülent Ecevit Üniversitesi	Döner Sermaye İşletmesi	Vergisel Yükümlülük İşlemleri, Mal ve Hizmet Üretim İşlemleri, DÖSE Diğer İşlemler	Sistem ve Uygunluk
	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	İç Kontrol Faaliyetlerinin Koordinasyonu	Uygunluk
		Ön Mali Kontrol İşlemleri	Uygunluk
	Bilimsel Araştırma Projeleri Koordinasyon Birimi	İç Kaynaklı Bilimsel Projeler	Uygunluk
	Alaplı Meslek Yüksekokulu	Ek Ders Ödemeleri	Uygunluk
	Ereğli Eğitim Fakültesi		Uygunluk
	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	Taşınırın Kayıtlardan Düşümü, Hurdaya Ayrılması, Muhafaza ve Takibi İşlemleri	Uygunluk
Yükseköğretim Kurulu Başkanlığı	Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığı	Doğrudan Temin Alımları	Uygunluk
	İnşaat Bakım Onarım Dairesi Başkanlığı	Taşınmaz Faaliyetleri	Sistem
	Strateji Geliştirme Dairesi Başkanlığı		
	İdari ve Mali İşler Dairesi Başkanlığı	Taşınırın Kayıtlardan Çıkarılması ile Hurda Satış ve İmha İşlemleri	Sistem
	Bilgi İşlem Dairesi Başkanlığı	Hizmet Alım Gider ve İşlemleri	Mali
	İdari ve Mali İşler Dairesi Başkanlığı	İş Sağlığı ve Güvenliği İşlemleri	Sistem
	İnşaat Bakım Onarım Dairesi Başkanlığı	Yapım ve Onarım Gider ve İşlemleri	Mali
ÖSYM	Tüm birimler	Turquas Projesi	Mali
		Dayanıklı Taşınır Yönetim Süreci	Sistem
		Hizmet Envanteri Yönetim Süreci	Sistem

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

ÖZEL BÜTÇELİ DİĞER İDARELER			
İdare	Denetlenen Birim	Denetim Konuları	Denetim Türü
Devlet Opera ve Balesi Genel Müdürlüğü	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	Kamu Alımları	Sistem ve Uygunluk
Devlet Su İşleri Genel Müdürlüğü	1. Bölge Müdürlüğü (Bursa) 11. Bölge Müdürlüğü (Edirne) 20. Bölge Müdürlüğü (Kahramanmaraş) 22. Bölge Müdürlüğü (Trabzon)	Kesin Hesap Süreci Teknik Destek Süreci Yazılım Süreci	Sistem
	2. Bölge Müdürlüğü (İzmir) 7. Bölge Müdürlüğü (Samsun) 9. Bölge Müdürlüğü (Elağı) 10. Bölge Müdürlüğü (Diyarbakır) 12. Bölge Müdürlüğü (Kayseri) 13. Bölge Müdürlüğü (Antalya)	Stratejik Plan Süreci Performans Programı Süreci Faaliyet Raporu Süreci Kurumsal Risk Yönetim Süreci Kesin Hesap Süreci	Sistem
	3. Bölge Müdürlüğü (Eskişehir) 6. Bölge Müdürlüğü (Adana) 18. Bölge Müdürlüğü (Isparta)	İnşaat Tatbikat Süreci Kesin Hesap Süreci	Sistem
	Proje ve İnşaat Dairesi Başkanlığı	İnşaat ve Tatbikat Süreci (Proje Revizyonu Ve İş Artışı)	Sistem
	Tüm Birimler	Genel Müdürlüğümüz bünyesinde yapılmakta olan ihalelerde uygulanan fiyat dışı unsurları ikmal inşaatlarının değerlendirilmesi hakkında	Sistem
	2. Bölge Müdürlüğü (İzmir)	Sosyal Tesislerin İşletilmesi Süreci	Sistem
	Strateji Geliştirme Dairesi Başkanlığı	Kamu Zararı Süreci Muhasebeleştirme Süreci Gelir Tahsilat Süreci Gelir Takip Süreci	Sistem
	Diyarbakır Devlet Tiyatrosu Müdürlüğü Trabzon Devlet Tiyatrosu Müdürlüğü Erzurum Devlet Tiyatrosu Müdürlüğü Van Devlet Tiyatrosu Müdürlüğü	Müdürlükçe Yürütülen Tüm Süreçler	Sistem Sistem Sistem Sistem
Karayolları Genel Müdürlüğü	Yol Yapım Dairesi Başkanlığı	Yol Yapım Çalışmalarına İlişkin Faaliyetler	Sistem
	Tesisler ve Bakım Dairesi Başkanlığı	Yol Bakım Onarım Faaliyetleri	Sistem
	Araştırma ve Geliştirme Dairesi Başkanlığı	Araştırma ve Geliştirme Faaliyetleri	Sistem
	Sanat Yapıları Dairesi Başkanlığı	Sanat Yapıları ve Tünelere İlişkin Faaliyetler	Sistem
	Trafik Güvenliği Dairesi Başkanlığı	Trafik Güvenliğine İlişkin Faaliyetler	Sistem
KOSGEB İdaresi Başkanlığı	Destek Hizmetleri Dairesi Başkanlığı	Destek Hizmetlerine İlişkin Faaliyetler	Sistem
	Strateji Geliştirme Dairesi Başkanlığı	Muhasebe İş ve İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk
	Hukuk Müşavirliği	Büro Hizmetleri Süreci	Sistem ve Uygunluk
	İnsan Kaynakları Dairesi Başkanlığı	Tahakkuk ve Özlük İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk
	Proje Yönetimi Dairesi Başkanlığı	KOBİGEL-KOBİ Gelişim Destek Programı Süreci Proje	Sistem ve Uygunluk
	Teknoloji, Yenilik ve Yerleştirme Dairesi Başkanlığı	Stratejik Ürün Destek Programı Süreci	Sistem ve Uygunluk
	Girişimcilik Dairesi Başkanlığı	Destek Programı İtiraz Komisyonu Süreci	Sistem ve Uygunluk
	Proje Yönetimi Dairesi Başkanlığı	Destek Programı İtiraz Komisyonu Süreci	Sistem ve Uygunluk
	Teknoloji, Yenilik ve Yerleştirme Dairesi Başkanlığı	Destek Programı İtiraz Komisyonu Süreci	Sistem ve Uygunluk
KOSGEB İdaresi Başkanlığı	Finansman Dairesi Başkanlığı	İştiraklerin İzlenme Süreci	Sistem ve Uygunluk
	KOBİ Geliştirme Dairesi Başkanlığı	Talep ve Şikâyetler Süreci	Sistem ve Uygunluk

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

Maden Tetkik ve Arama Genel Müdürlüğü	Bilimsel Dokümantasyon ve Tanıtma Dairesi Başkanlığı	BDT Süreci	Sistem ve Uygunluk
	Enerji Hammadde Etüt ve Arama Dairesi Başkanlığı	Enerji Hammadde Aramaları Süreci	Sistem ve Uygunluk
	Ege Bölge Müdürlüğü	Bölge Müdürlüğü Süreci	Sistem ve Uygunluk
	Sondaj Dairesi Başkanlığı	Sondaj Süreci	Sistem ve Uygunluk
Orman Genel Müdürlüğü	Antalya Orman Bölge Müdürlüğü	Antalya Orman Bölge Müdürlüğü turistik tesislere ait izin ve tahsis işlemleri	Uygunluk
	Muğla Orman Bölge Müdürlüğü	Muğla Orman Bölge Müdürlüğü turistik tesislere ait izin ve tahsis işlemleri	Uygunluk
	Sakarya Orman Bölge Müdürlüğü	Sakarya Orman Bölge Müdürlüğü yol kenarı ağaçlandırma iş ve işlemleri	Uygunluk
	Strateji Geliştirme Dairesi Başkanlığı	Strateji Geliştirme Dairesi Başkanlığı Ön Mali Kontrol İşlemleri	Sistem
	Eskişehir Orman Bölge Müdürlüğü	Eskişehir Orman Bölge Müdürlüğü Hibe ve Kredi İşlemleri	Uygunluk
	Amasya Orman Bölge Müdürlüğü	Amasya Orman Bölge Müdürlüğü Dava Servisi Avans ve Tahsilat İşlemleri	Uygunluk
	Ankara Orman Bölge Müdürlüğü	Ankara Orman Bölge Müdürlüğü Dava Servisi Avans ve Tahsilat İşlemleri	Uygunluk
	Bolu Orman Bölge Müdürlüğü	Bolu Orman Bölge Müdürlüğü Asli Orman Ürünlerinin Üretim İşlerinde İş Sağlığı ve Güvenliği İşlemleri	Uygunluk
	Kayseri Orman Bölge Müdürlüğü	Kayseri Orman Bölge Müdürlüğü Asli Orman Ürünlerinin Üretim İşlerinde İş Sağlığı ve Güvenliği İşlemleri	Uygunluk
	Eskişehir Orman Bölge Müdürlüğü	Eskişehir Orman Bölge Müdürlüğü Asli Orman Ürünlerinin Üretim İşlerinde İş Sağlığı ve Güvenliği İşlemleri	Uygunluk
	Isparta Orman Bölge Müdürlüğü	Isparta Orman Bölge Müdürlüğü Asli Orman Ürünlerinin Üretim İşlerinde İş Sağlığı ve Güvenliği İşlemleri	Uygunluk
	Giresun Orman Bölge Müdürlüğü	Giresun Orman Bölge Müdürlüğü Hibe ve Kredi İşlemleri	Uygunluk
	Adana Orman Bölge Müdürlüğü	Adana Orman Bölge Müdürlüğü Hibe ve Kredi İşlemleri	Uygunluk
	İzin ve İrtifak Dairesi Başkanlığı	İzin ve İrtifak Dairesi Başkanlığı Turistik Tesislere Ait İzin ve Tahsis İşlemleri	Sistem
	Kastamonu Orman Bölge Müdürlüğü	Kastamonu Orman Bölge Müdürlüğü Dava Servisi Avans ve Tahsilat İşlemleri	Uygunluk
	Konya Orman Bölge Müdürlüğü	Konya Orman Bölge Müdürlüğü Dava Servisi Avans ve Tahsilat İşlemleri	Uygunluk
	Destek Hizmetleri Dairesi Başkanlığı	Genel Müdürlük Merkez Sosyal Tesis Hesapları	Uygunluk
Özelleştirme İdaresi Başkanlığı	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	Yolluk-Harcırah İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk
	Destek Hizmetleri Daire Başkanlığı	Taşınır İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk
Savunma Sanayii Başkanlığı	Strateji Daire Başkanlığı	Savunma Sanayii Destekleme Fonu Ön Ödeme İşlemleri	Sistem , Uygunluk ve Mali
	Kurumsal Kalite ve İştirakler Daire Başkanlığı	Vakıf ve Şirketlerle İlişkiler	Sistem , Uygunluk ve Mali
	Siber Güvenlik ve Bilişim Sistemleri Grup Başkanlığı	Bilişim Sistemi Süreçleri	Sistem , Uygunluk ve Mali
Sivil Havacılık Genel Müdürlüğü	Tüm Harcama Birimleri	Doğrudan Temin Süreci Denetimi	Uygunluk

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

TÜBİTAK	Bilgi İşlem Daire Başkanlığı	Yazılım edinim ve kurulum bakım süreci	Sistem ve Uygunluk
			Sistem ve Uygunluk
			Sistem ve Uygunluk
	SAGE	Muhasebe İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	MAM		Sistem ve Uygunluk
	UME		Sistem ve Uygunluk
	TÜSSİDE		Sistem ve Uygunluk
	BİLGEM		Sistem ve Uygunluk
	UZAY		Sistem ve Uygunluk
	UİDB	EUROSTARS Projeleri	Mali
Türk Akreditasyon Kurumu (TÜRKAK)	Personel ve Destek Hizmetleri Başkanlığı	İş Sağlığı ve Güvenliği Faaliyetlerinin Denetimi	Sistem ve Uygunluk
Türkiye Hudut ve Sahiller Sağlık Genel Müdürlüğü	Tüm Birimler	Yapım İşleri İhale Süreci	Sistem ve Uygunluk
		Doğrudan Temin Yöntemi ile Hizmet Alımları	Sistem ve Uygunluk
	Havalimanları Baştabirliği	Havalimanları Baştabirliği ve Taşra Hizmet Birimleri İş ve İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Kara Hudut Kapıları Baştabirliği	Kara Hudut Kapıları Baştabirliği ve Taşra Hizmet Birimleri İş ve İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Akdeniz Bölge Baştabirliği	Akdeniz Bölge Baştabirliği ve Taşra Hizmet Birimleri İş ve İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
Türkiye İlaç ve Tıbbi Cihaz Kurumu	Ekonomik Değerlendirmeler ve Laboratuvar Hizmetleri Başkan Yardımcılığı-Analiz ve Kontrol Laboratuvarları Dairesi Başkanlığı	Laboratuvar ve Analiz Faaliyetleri	Uygunluk
Türkiye İş Kurumu Genel Müdürlüğü	İstihdam Hizmetleri Dairesi Başkanlığı-İş ve Meslek Dairesi Başkanlığı-Ankara Çalışma ve İş Kurumu İl Müdürlüğü	İşe Yerleştirme ve Danışmanlık Hizmetleri	Sistem
	Strateji Geliştirme Dairesi Başkanlığı	İç Kontrol Sisteminin Kurulması ve İşleyişi	Sistem
	İşsizlik Sigortası Dairesi Başkanlığı	İşsizlik Sigortası İşlemleri	Sistem ve Mali
	Fon Yönetimi ve Aktüarya Dairesi Başkanlığı	Muhasebe İşlemleri	Sistem
	Strateji Geliştirme Dairesi Başkanlığı - Dış İlişkiler ve Projeler Dairesi Başkanlığı	Geçici Koruma Altındaki Suriyeliler ve Türk Vatandaşları İçin İstihdam Desteği Proje Süreci	Sistem ve Mali
	Bilgi İşlem Dairesi Başkanlığı	Veri İletişim Hizmetleri	Sistem
	Destek Hizmetleri Dairesi Başkanlığı	Yemekhane İşlemleri	Sistem ve Mali
Vakıflar Genel Müdürlüğü	Kültür ve Tescil Daire Başkanlığı	Yayınlar	Sistem
	Basın ve Halkla İlişkiler Müşavirliği	Basınla İlişkiler	Sistem
	Vakıf Hizmetleri Daire Başkanlığı	Yeni Vakıflara Özgü Süreçler (Vakıfların Denetim Raporu Gereğinin Uygulanma Süreci)	Sistem
	Dış İlişkiler Daire Başkanlığı	İkili Protokol, Anlaşma ve İyi Niyet Mektubu Hazırlanması	Sistem
	Destek Hizmetleri Daire Başkanlığı	Evrak ve Arşiv Yönetimi	Sistem
		Araç Sevk ve İdare	Sistem
	Kültür ve Tescil Daire Başkanlığı	TKV Takip İşlemleri-Müzecilik Faaliyetleri	Sistem
	Sanat Eserleri Daire Başkanlığı		
	Hukuk Müşavirliği	İcra Takibi	Sistem
		Mevzuat Düzenleme	Sistem

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

BÜYÜKŞEHİR VE İL BELEDİYELERİ			
İdare	Denetlenen Birim	Denetim Konuları	Denetim Türü
Adana Büyükşehir Belediyesi	Makine İkmal Bakım ve Onarım Daire Başkanlığı	Araçların Hurdaya Ayırma, Ruhsat, Vize, Fenni Muayene, Trafik Sigortası ve Kaza Hasar Tespit İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Kültür ve Sosyal İşler Daire Başkanlığı	Tiyatro Faaliyetleri	Sistem ve Uygunluk
	İtfaiye Daire Başkanlığı	Diğer İtfaiye Faaliyetleri	Sistem ve Uygunluk
	Ulaşım Daire Başkanlığı	Otogar ve Garajların Yönetim Faaliyetlerinin Yürütülmesi	Sistem ve Uygunluk
	Satınalma ve İhale Daire Başkanlığı	Açık İhale Usulüyle Yapılan Yapım İşleri	Sistem ve Uygunluk
	İmar ve Şehircilik Daire Başkanlığı	Onaylı Nazım İmar Planına Uygun 1/1.000 Ölçekli Uygulama İmar Planlarının Onanması	Sistem ve Uygunluk
Ankara Büyükşehir Belediyesi	Kültür ve Sosyal İşler Dairesi Başkanlığı	Protokol İşlemleri	Sistem
	İmar ve Şehircilik Dairesi Başkanlığı	Yapı Denetimi ve Uygulamaları	Sistem
	Sağlık İşleri Dairesi Başkanlığı	Sağlık Hizmetleri	Sistem
	İmar ve Şehircilik Dairesi Başkanlığı	Coğrafi Bilgi Sistemleri	Sistem
	Kültür ve Sosyal İşler Dairesi Başkanlığı	Gençlik ve Çocuk Hizmetleri	Sistem
	Zabıta Dairesi Başkanlığı	Ruhsatlandırma Süreci	Sistem
	Kent Estetiği Dairesi Başkanlığı	Atık Koordinasyon Süreci	Sistem
	Mali Hizmetler Dairesi Başkanlığı	Gelir Süreci	Sistem
	Ulaşım Dairesi Başkanlığı	Trafik Kontrol Süreci	Sistem
	Basın Yayın ve Halkla İlişkiler Dairesi Başkanlığı	Bilgi Edinme ve Bilgilendirme Süreci	Sistem
	Sosyal Hizmetler Dairesi Başkanlığı	Sosyal Hizmetler Süreci	Sistem
	Özel Projeler ve Dönüşüm Dairesi Başkanlığı	Kamulaştırma Uzlaştırma ve Sözleşmeler Süreci	Sistem
	Bilgi İşlem Dairesi Başkanlığı	Bilgi Sistemleri Süreci	Sistem
	Fen İşleri Dairesi Başkanlığı	Aykome Süreci	Sistem
	Ulaşım Dairesi Başkanlığı	Ulaşım Planlama ve Koordinasyon Süreci	Sistem
Antalya Büyükşehir Belediyesi	Sosyal Hizmetler Dairesi Başkanlığı	Engelli Hizmetleri	Sistem
	Kırsal Hizmetler Dairesi Başkanlığı	Araç ve İş Makineleri Bakım Onarım İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Destek Hizmetleri Dairesi Başkanlığı	Harcama Birimleri Doğrudan Temin İşlemleri	Uygunluk
	Mali Hizmetler Dairesi Başkanlığı	Vergi Gelirlerinin Tahakkuku, Tahsili ve Takibi İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
Aydın Büyükşehir Belediyesi	Sağlık İşleri Dairesi Başkanlığı	Evde Bakım ve Tedavi İşlemleri	Sistem
	Sosyal Hizmetler Dairesi Başkanlığı	Kadın Konuk Evleri ve Sevgi Evleri Faaliyeti	Sistem
	Basın Yayın ve Halkla İlişkiler Dairesi Başkanlığı	Basın ve Yayın Hizmetleri	Sistem
	İnsan Kaynakları ve Eğitim Dairesi Başkanlığı	İşçi Personel İşlemleri	Sistem
Bursa Büyükşehir Belediyesi	Ulaşım Dairesi Başkanlığı, Yol İşleri Şube Müdürlüğü	Yol Yapım ve Bakım İşleri	Sistem ve Uygunluk
	Emlak ve İstimlak Dairesi Başkanlığı, Kamulaştırma Şube Müdürlüğü	Beş Yıllık İmar Programı ve Kamulaştırma Süreci	Sistem ve Uygunluk
Edirne Belediyesi	Mali Hizmetler Müdürlüğü	Tahsilat İşlemleri	Sistem, Uygunluk ve Mali
		Depozito İşlemleri	Sistem, Uygunluk ve Mali

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

Eskişehir Büyükşehir Belediyesi	Destek Hizmetleri Dairesi Başkanlığı	Tüm Faaliyetler	Sistem ve Uygunluk
	Park ve Bahçeler Dairesi Başkanlığı		Sistem ve Uygunluk
	Fen İşleri Dairesi Başkanlığı		Sistem ve Uygunluk
Gaziantep Büyükşehir Belediyesi	Fen İşleri Daire Başkanlığı	Dairesi Başkanlığı tarafından yürütülen ana faaliyet konuları	Uygunluk
	Basın Yayın ve Halkla İlişkiler Dairesi Başkanlığı		Uygunluk
	Kadın Aile Eğitim ve Sosyal Hizmetler Dairesi Başkanlığı		Uygunluk
Giresun Belediyesi	Zabıta Müdürlüğü Otobüs Şefliği	İdari ve Mali İşlemler	Mali
Hatay Büyükşehir Belediyesi	Kültür ve Sosyal İşler Dairesi Başkanlığı	Mal ve Hizmet Alımları	Sistem, Uygunluk ve Mali
İzmir Büyükşehir Belediyesi	Harita ve CBS Dairesi Başkanlığı	Coğrafi Bilgi Sisteminin Kurumsal Yönetimi Gelişimi ve Paylaşımı	Sistem ve Uygunluk
	Basın Yayın Halkla İlişkiler ve Muhtarlıklar Dairesi Başkanlığı	Halkla İlişkiler	Sistem ve Uygunluk
	Mali Hizmetler Dairesi Başkanlığı	Tahsilat ve Nakdin Korunması	Sistem ve Uygunluk
	Zabıta Dairesi Başkanlığı	Ticari Araç Denetimi	Sistem ve Uygunluk
	Hastane Şube Müdürlüğü	Eczacılık Hizmetleri	Sistem ve Uygunluk
	İklim Değişikliği ve Çevre Koruma Kontrol Dairesi Başkanlığı	Gürültü Kirliliğinin Önlenmesi	Sistem ve Uygunluk
	Yapı İşleri Dairesi Başkanlığı	Tarihi Yapıların Restorasyon, Bakım ve Onarımı	Sistem ve Uygunluk
	Park ve Bahçeler Dairesi Başkanlığı	Fidanlıklar Bitki Koruma Süreci	Sistem ve Uygunluk
	Kültür ve Sanat Dairesi Başkanlığı	Kültürpark Yönetim Süreci	Sistem ve Uygunluk
		Kütüphane Hizmetleri	Sistem ve Uygunluk
	Sosyal Hizmetler Dairesi Başkanlığı	Sosyal Yaşam Kampüsü İdari ve Teknik Hizmetlerin Yürütülmesi	Sistem ve Uygunluk
	Yapım İhaleleri Dairesi Başkanlığı	Yol ve Yeşil Alanlar Yapım İhaleleri	Sistem ve Uygunluk
	Fen İşleri Dairesi Başkanlığı	Bina Bakım ve Onarımları	Sistem ve Uygunluk
	İklim Değişikliği ve Çevre Koruma Kontrol Dairesi Başkanlığı	Hayvan Sağlığı ve Bakımı Hizmetleri	Sistem ve Uygunluk
		Haşereyle Mücadele Faaliyetleri	Sistem ve Uygunluk
	Strateji Geliştirme Dairesi Başkanlığı	İstatistik Hizmetleri ve Analiz Hizmetleri	Sistem ve Uygunluk
	Satınalma Dairesi Başkanlığı	Mal Alımlarına Yönelik İhale İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Ulaşım Dairesi Başkanlığı	Terminaler Yönetimi	Sistem ve Uygunluk
	İtfaiye Dairesi Başkanlığı	Arama Kurtarma ve Afet İşleri	Sistem ve Uygunluk
	Gençlik ve Spor Dairesi Başkanlığı	Spora Destek Hizmetleri	Sistem ve Uygunluk
	Bilgi İşlem Dairesi Başkanlığı	Kişisel Verilerin Korunması Kanunu Kapsamında Birim Analizleri	Sistem ve Uygunluk
	Destek Hizmetleri Dairesi Başkanlığı	Koruma ve Güvenlik Hizmetleri	Sistem ve Uygunluk
	Mezarlıklar Dairesi Başkanlığı	Mezarlık Alanlarının Bakım Onarım ve Temizliği	Sistem ve Uygunluk
	İnsan Kaynakları ve Eğitim Dairesi Başkanlığı	Organizasyon ve Performans İşleri	Sistem ve Uygunluk
Karaman Belediyesi	Temizlik İşleri Müdürlüğü	Müdürlüğün İş ve İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Park ve Bahçeler Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk
	Fen İşleri Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk
	Kültür ve Sosyal İşler Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

Kırklareli Belediyesi	Mali Hizmetler Müdürlüğü	Kurumsal Risk Yönetimi ve Kontrol Faaliyetleri	Uygunluk
		Takip İşlemleri	
	Fen İşleri Müdürlüğü	Kontrol ve Takip İşlemleri Süreci Mal Alımı	Uygunluk
		Muayene ve Kabul İşlemleri Süreci	
Kırşehir Belediyesi	Destek Hizmetleri Müdürlüğü	Yapım İşleri Kontrol ve Denetim İşlemleri	Uygunluk
		Doğrudan Temin Usulü ile Yapılan Mal ve Hizmet Alımları ve Yapım İşleri	Uygunluk
	Fen İşleri Müdürlüğü	Kamu Alımları Süreci (Doğrudan Temin Usulü Satın Almalar)	Sistem, Uygunluk ve Mali
	Veteriner İşleri Müdürlüğü		Sistem, Uygunluk ve Mali
	Dış İlişkiler Müdürlüğü		Sistem, Uygunluk ve Mali
	Su ve Kanalizasyon Müdürlüğü		Sistem, Uygunluk ve Mali
	Destek Hizmetler Müdürlüğü		Sistem, Uygunluk ve Mali
	İmar ve Şehircilik Müdürlüğü		Sistem, Uygunluk ve Mali
	Kültür ve Sosyal İşler Müdürlüğü		Sistem, Uygunluk ve Mali
	Park ve Bahçeler Müdürlüğü		Sistem, Uygunluk ve Mali
	Mali Hizmetler Müdürlüğü		Sistem, Uygunluk ve Mali
	Gençlik ve Spor Müdürlüğü		Sistem, Uygunluk ve Mali
	Yazı İşleri Müdürlüğü		Sistem, Uygunluk ve Mali
	İşletme ve İştirakler Müdürlüğü		Sistem, Uygunluk ve Mali
	Temizlik İşleri Müdürlüğü		Sistem, Uygunluk ve Mali
	İtfaiye Müdürlüğü		Sistem, Uygunluk ve Mali
	Zabıta Müdürlüğü		Sistem, Uygunluk ve Mali
Manisa Büyükşehir Belediyesi	Mali Hizmetler Dairesi Başkanlığı	2019 Yılı Ocak, Şubat ve Mart Aylarına İlişkin Harcama Belgeleri	Uygunluk
		2019 Yılı Nisan, Mayıs, Haziran ve Temmuz Aylarına İlişkin Harcama Belgeleri	Uygunluk
		2019 Yılı Ağustos, Eylül ve Ekim Aylarına İlişkin Harcama Belgeleri	Uygunluk
	Mezarlıklar Dairesi Başkanlığı	Kamu İhale Kanununun 21/f Maddesine göre Yapılan Mal Alımları İşlemleri Süreci	Sistem

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

Mersin Büyükşehir Belediyesi		MBB Sınırları Dahilinde Muhtelif Caddelerde Kırsal Grup Yollarında Toprak Tesviye Üst Yapı ve Sanat Yapıları Yapım İşi İhalesi Süreci	Uygunluk
	Yol Yapım Bakım ve Onarım Daire Başkanlığı	Akdeniz İlçesi Karaduvar Mahallesi İsa ÖNER Bulvarında Kaldırımların Yeniden Yapılabilmesi İçin Söz Konusu Yerde Kaldırımlarla İlgili Beton Kilit Parke Taşı Döşeme İşçiliği İle Birlikte Beton Bordür Taşı Döşeme İşçiliğinin 4734 Sayılı Kamu İhale Kanunu'nun 21/F Maddesine Göre Pazarlık Usulü İle Yaptırılması İhalesi Süreci, Akdeniz İlçesi Eski Otogar Sahasının Toprak Zeminine Beton Kilitli Parke Döşemesinin Yaptırılması İşçiliği İhale Süreci Ve Kazanlı Mahallesi Mersin Caddesinde Yaya, Can ve Mal Güvenliği Sağlamak Maksudıyla İhtiyaç Olan Kaldırımların Yapımı İçin Stok Sahamızda Bulunan İdari Mali Malzeme İle Kilit Parke Taşı Kaldırım Yapım İşçiliği İhale Süreci	Uygunluk
	Fen İşleri Daire Başkanlığı	Mezitli Yenişehir İlçeleri Sahil Alanı Düzenleme Kıyı Dolgu Alanı, Bölge Parkı Kentsel Tasarım Yapım İşi İhaleleri Süreci	Uygunluk
		2018-2019 Akaryakıt Alım İşi İhaleleri ve bu ihalelere bağlı hak ediş ödemeleri ve yapılmışsa kabul işlemleri	Uygunluk
	Çevre Koruma ve Kontrol Daire Başkanlığı	İlaç ve Haşereyle Mücadele Kapsamındaki İhaleler ve Kullanım Süreçleri	Uygunluk
	Destek Hizmetler Daire Başkanlığı	Araç Kiralama İhaleleri ve Araç Kullanım Süreçleri	Uygunluk
	Mali Hizmetler Daire Başkanlığı	Takipli Alacak İşlemlerinin Denetlenmesi, Aksayan Hususların Tespit Edilerek Giderilmesine Yönelik İşlemler	Uygunluk
	İlgili Birimler	Doğrudan Temin İncelemeleri	Uygunluk
Samsun Büyükşehir Belediyesi	Mali Hizmetler Dairesi Başkanlığı	On Mali Kontrol Süreçleri	Uygunluk
	Fen İşleri Dairesi Başkanlığı	Pazalık Usulu Mal Hizmet Alım süreçleri	Sistem ve Uygunluk
	Protokol Dış ilişkiler Dairesi Başkanlığı	Doğrudan Mal ve Hizmet alım süreçleri	Sistem ve Uygunluk
	Basın ve Yayın Dairesi Başkanlığı		Sistem ve Uygunluk
	Özel Kalem Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk
Sivas Belediyesi	Plan ve Proje Müdürlüğü	İhale Süreçleri	Sistem ve Uygunluk
	Kültür ve Sosyal İşler Müdürlüğü	Kültürel Faaliyetler	Sistem ve Uygunluk
	Kültür ve Sosyal İşler Müdürlüğü	Konaklar ve Kültür Merkezleri	Sistem ve Uygunluk
	Fen İşleri, Temizlik İşleri ve Ulaşım Hiz. Müd.	Karla Mücadele Süreçleri	Sistem ve Uygunluk
Trabzon Büyükşehir Belediyesi	Destek Hizmetleri Dairesi Başkanlığı	Doğrudan Temin Süreçleri	Sistem ve Uygunluk
	Emlak ve İstimlak Dairesi Başkanlığı	Kamulaştırma Süreçleri	Sistem ve Uygunluk
	Mali Hizmetler Dairesi Başkanlığı	Gelirlerin Takip ve Tahsil Süreçleri	Sistem ve Uygunluk

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

İL ÖZEL İDARELERİ			
İdare	Denetlenen Birim	Denetim Konuları	Denetim Türü
Amasya İl Özel İdaresi	Plan Proje Yatırım ve İnşaat Müdürlüğü	Yapım İşleri	Uygunluk
	Mali Hizmetler Müdürlüğü	Faaliyet Raporu Hazırlık Faaliyetleri	Sistem ve Uygunluk
	Hukuk Müşavirliği	İcra ve Alacak Takip İşlemleri	Uygunluk ve Mali
Aksarau İl Özel İdaresi	Yol ve Ulaşım Hizmetleri Müdürlüğü	Tüm İş ve İşlemler	Sistem ve Uygunluk
Karabük İl Özel İdaresi	İnsan Kaynakları ve Eğitim Müdürlüğü ve İlgili Tüm Müdürlükler	Fazla Mesai Uygulaması	Uygunluk
		İnsan Kaynaklarının Değerlendirilmesi	Uygunluk
	Mali Hizmetler Müdürlüğü ve ilgili Müdürlükler	İl Özel İdare Bütçesinin Değerlendirilmesi	Uygunluk
Kastamonu İl Özel İdaresi	İnsan Kaynakları ve Eğitim Müdürlüğü	Personele Yönelik Ödemeler Süreci	Sistem ve Uygunluk
	Strateji Geliştirme Müdürlüğü, Bütün birimler	Kurumsal Yönetim Ana Süreci (İç kontrol ve risk sistemi)	Sistem ve Uygunluk
Kırıkkale İl Özel İdaresi	İmar ve Kentsel İyileştirme Müdürlüğü	Lojman İşlemleri	
	Basın Yayın ve Halkla İlişkiler Müdürlüğü	Yemekhane İşlemleri	
	Destek Hizmetleri Müdürlüğü	Taşınır Mal İşlemleri	
Nevşehir İl Özel İdaresi	Mali Hizmetler Müdürlüğü	Gelir Yönetimi	Uygunluk
	Su ve Kanal Hizmetleri Müdürlüğü	Doğrudan Temin İşlemleri	Uygunluk
	Ruhsat ve Denetim Müdürlüğü	İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatlarının Düzenlenmesi ve Denetlenmesi İşlemleri	Uygunluk
Niğde İl Özel İdaresi	Niğde İl Özel İdaresi	Taşınır Mal İşlemleri	Uygunluk
	Altınhisar İlçe Özel İdaresi		Uygunluk
	Bor İlçe Özel İdaresi		Uygunluk
	Çamardı İlçe Özel İdaresi		Uygunluk
	Çiftlik İlçe Özel İdaresi		Uygunluk
	Ulukışla İlçe Özel İdaresi		Uygunluk
Sivas İl Özel İdaresi	Buruciye A.Ş. (Sivas İl Özel İdaresi'ne bağlı kamu şirketi)	İhale Süreçleri	Sistem ve Uygunluk
		Personel Hareketleri Süreçleri	Sistem ve Uygunluk
		Hesap Hareketleri	Sistem ve Uygunluk
Uşak İl Özel İdaresi	Mali Hizmetler Müdürlüğü	Özel İdare Bütçe Gelirleri Denetim Süreci	Mali
	İlgili Tüm Birimler (İl Özel İdaresi)	İşçi Personele Fazla Mesai Ödeme İşlemleri Denetimi Süreci	Sistem ve Uygunluk
	İnsan Kaynakları ve Eğitim Müdürlüğü ve Öİ Personel A.Ş. Bürosu	Kurum İşçi İzin Süreçlerine İlişkin Denetim Süreci	Sistem ve Uygunluk

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

İLÇE BELEDİYESİLERİ			
İdare	Denetlenen Birim	Denetim Konuları	Denetim Türleri
Bornova Belediyesi	Temizlik İşleri Müdürlüğü	Taşınır Mal İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Ruhsat ve Denetim Müdürlüğü	Ruhsat ve Denetim Hizmetleri	Sistem ve Uygunluk
	Fen İşleri Müdürlüğü	Yapım İşleri	Sistem ve Uygunluk
Esenler Belediyesi	Park ve Bahçeler Müdürlüğü	Park ve Bahçe Hizmetleri İş ve İşlemleri	Sistem
	Basın Yayın ve Halkla İlişkiler Müdürlüğü	Basın Yayın ve Halkla İlişkiler Hizmetleri İş ve İşlemleri	Sistem
	İmar ve Şehircilik Müdürlüğü	İmar ve Şehircilik Hizmetleri İş ve İşlemleri	Sistem
Etimesgut Belediyesi	Fen İşleri Müdürlüğü	Akaryakıt Alımı ve Dağıtım Süreci	Sistem, Uygunluk ve Mali
		Yedek Parça, Yağ ve Lasik Temini ve İhale	Sistem, Uygunluk ve Mali
Eyüpsultan Belediyesi	Temizlik İşleri Müdürlüğü	Evsel katı atık toplama, süpürme ve geri dönüşüm	Sistem ve Uygunluk
	Veteriner İşleri Müdürlüğü	Veteriner ve sağlık hizmetleri süreci	Sistem ve Uygunluk
	İnsan Kaynakları ve Eğitim Müdürlüğü	Personel hizmet içi eğitim ve kurs faaliyetleri süreci	Sistem ve Uygunluk
Güngören Belediyesi	İnsan Kaynakları ve Eğitim Müdürlüğü	2019 Yılı Maaş Ödemeleri İşlemleri	Uygunluk
		Atama ve Görevlendirme İşlemleri	Uygunluk
Kadıköy Belediyesi	Zabıta Müdürlüğü	Kamusal Alanlarda Nizam ve İntizamla İlgili Süreçler	Sistem
		İşyerleri Denetim İşlemleri	Sistem
		Çağrı Merkezi İşlemleri	Sistem
	Kurumsal İletişim Müdürlüğü	Bilgi Teknolojileri Kurum Seviyesi Kontrolleri ve Yönetişim Süreçleri	Sistem
	Mali Hizmetler Müdürlüğü	İcra Takip İşlemleri	Uygunluk
Kağıthane Belediyesi	İşletme Müdürlüğü	Düğün ve Toplantı Organizasyon İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Plan ve Proje Müdürlüğü	Yazılı ve Çizili İmar Durumu Verilme İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Yazı İşleri Müdürlüğü	Gelen ve Giden Evrak Süreci	Sistem ve Uygunluk
	İnsan Kaynakları ve Eğitim Müdürlüğü	Etik Kurul Süreci	Sistem ve Uygunluk
	Fen İşleri Müdürlüğü	Sokak Aydınlatmalarının Bakım ve Onarım	Sistem ve Uygunluk
Karşıyaka Belediyesi	Basın Yayın ve Halkla İlişkiler Müdürlüğü	Dayanıklı Taşınır İşlemleri Süreci	Uygunluk
	Özel Kalem Müdürlüğü		Uygunluk
	Kültür ve Sosyal İşler Müdürlüğü		Uygunluk
	Ruhsat ve Denetim Müdürlüğü		Uygunluk
	Hukuk İşleri Müdürlüğü		Uygunluk
	Çevre Koruma ve Kontrol Müdürlüğü		Uygunluk
	İnsan Kaynakları ve Eğitim Müdürlüğü		Uygunluk
	Plan Proje Müdürlüğü		Uygunluk
	Mali Hizmetler Müdürlüğü		Uygunluk
	Etüt Proje Müdürlüğü		Uygunluk
	Temizlik İşleri Müdürlüğü		Uygunluk
	Bilgi İşlem Müdürlüğü		Uygunluk
Konak Belediyesi	Veteriner İşleri Müdürlüğü	Hayvan Sağlığı, Bakımı ve Veteriner Halk Sağlığı Hizmetleri Süreci ile Hayvansal Gıdaların Kontrolü ve Denetimi Süreci	Sistem ve Uygunluk
	Kadın ve Aile Hizmetleri Müdürlüğü	Kadın ve Aile Hizmetleri Süreci	Sistem ve Uygunluk
	Fen İşleri Müdürlüğü	Şantiye Yönetimi Süreci	Sistem ve Uygunluk
	Emlak ve İstimlak Müdürlüğü	Taşınmaz Malların Kayıt ve Kontrol işlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Ruhsat ve Denetim Müdürlüğü	Ruhsatlandırma ve Kontrol Hizmetleri Süreci	Sistem ve Uygunluk
	Emlak ve İstimlak Müdürlüğü	Taşınmaz Malların, Satış, Kiralanması ve Tahsisi İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

Küçükçekmece Belediyesi	Zabıta Müdürlüğü	Taşınır İşlemler, Doğrudan Temin, İhbar ve	Sistem ve Uygunluk
	Ruhsat Denetim Müdürlüğü	Şikayetlerin Değerlendirilmesi	Sistem ve Uygunluk
Mamak Belediyesi	Emlak ve İstimlak Müdürlüğü	Taşınmaz Envanteri	Sistem ve Uygunluk
		Lojman İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk
	Çevre Koruma ve Kontrol Müdürlüğü	Satın Alma İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Kültür ve Sosyal İşler Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk
	Destek Hizmetleri Birimi		Sistem ve Uygunluk
Sarıyer Belediyesi	Bilgi İşlem Müdürlüğü	Yardım Masası, Olay ve Problem Yönetimi	Sistem ve BT
Seyhan Belediyesi	Hukuk İşleri Müdürlüğü	Mahkeme Harç ve Giderlerinde Kullanılmak İçin Alınan Avanslar.	
Yenimahalle Belediyesi	İşletme ve İştirakler Müdürlüğü	İhale ve Mali İşlerin Yönetimi İşletmeler ve Yemekhanelerin Yönetimi Kreş Hizmetleri	Sistem
Yıldırım Belediyesi	Veteriner Müdürlüğü	Başboş Hayvanların Rehabilitasyonu İşlemleri	Sistem
	İnsan Kaynakları ve Eğitim Müdürlüğü	BUKART İşlemleri	Sistem
		Staj İşlemleri	Sistem
	Fen İşleri Müdürlüğü	Asfalt Üretimi ve Asfaltlama Süreci	Sistem

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

BÜYÜKŞEHİR BAĞLI İDARELER

İdare	Denetlenen Birim	Denetim Konuları	Denetim Türü
ASKİ	Ankara 1. 2. ve 3. Bölge Su ve Kanal İşletme Dairesi Başkanlıkları	Katılım Bedeli, Kanal Ruhsat ve Vize İşlemleri	Sistem
	Etüt, Plan, Proje, Emlak ve İstimlak Dairesi Başkanlığı	Taşınmazların Kayıt ve Takibi	Sistem
	Tesisler ve İkmal Dairesi Başkanlığı	Enerji Üretimi ve Yönetimi	Sistem
	İnsan Kaynakları ve Eğitim Dairesi Başkanlığı	İş Sağlığı ve Güvenliği İşlemleri	Sistem
	Çevre Koruma ve Su Havzaları Dairesi Başkanlığı	Havza Koruma İşlemleri	Sistem
		Atıksu Analizleri, Ruhsatı ve Denetimi	Sistem
		Su Kaynakları ile Şebeke Suyu Analiz ve İzleme Süreci	Sistem
	Destek Hizmetleri Dairesi Başkanlığı	Halkla İlişkiler	Sistem
		Hurda Ambarı İşlemleri	Sistem
		Kurum ve Birim Arşiv Süreci	Sistem
	Abone İşleri Dairesi Başkanlığı	Hesap Kesme İşlemleri Süreci	Sistem
		Su Taşıyan Tankerlerin Ruhsatlandırılması ve Takip İşlemleri Süreci	Sistem
EGO Genel Müdürlüğü	Destek Hizmetleri Dairesi Başkanlığı	Lojman İş ve İşlemleri	Sistem
İETT İşletmeleri Genel Müdürlüğü	Araç Bakım Onarım Dairesi Başkanlığı	Taşınır Mal Yönetimi İcmal Cetvelleri Süreci	Sistem
	Bilgi İşlem Dairesi Başkanlığı		
	Mali Hizmetler Dairesi Başkanlığı		
	Ulaşım Teknolojileri Dairesi Başkanlığı		
	Yapı Tesisleri Dairesi Başkanlığı		
	Bilgi İşlem Dairesi Başkanlığı	Bilgi Teknolojileri Güvenlik Hizmetleri Yönetim Süreci	Sistem
İSKİ Genel Müdürlüğü	Destek Hizmetleri Dairesi Başkanlığı	Misafırhane ve Personel Dinlenme Alanları Yönetim Süreci	Sistem
	Ticaret İşleri Dairesi Başkanlığı	Destek Hizmetlerinin Yönetilmesi (Lojman İşlemlerinin Yürütülmesi, Personel Taşıma İhtiyaçlarının Karşlanması)	Sistem ve Uygunluk
	Avrupa Su İsale ve Dağıtım Dairesi Başkanlığı	İçme Suyunun Yönetilmesi (Enerji Nakil Hatları, Trafo ve Enerji Merkezlerinin Bakımı)	Sistem ve Uygunluk
	Basın Yayın ve Halkla İlişkiler Şube Müdürlüğü	Paydaş İlişkilerinin Yönetilmesi (İBB Beyaz Masaya Gelen Kurumumuz Taleplerinin Cevaplanması BİMER Yoluyla Gelen Taleplerin Değerlendirilmesi ve Cevaplandırılması Bilgi Edinme Mevzuatı Çerçevesindeki Taleplerin Karşlanması)	Sistem ve Uygunluk
	İnsan Kaynakları ve Eğitim Dairesi Başkanlığı	Destek Hizmetlerinin Yönetilmesi (İş Sağlığı ve Güvenliğinin Sağlanması)	Sistem ve Uygunluk
	Mali Hizmetler Dairesi Başkanlığı	Mali Kaynakların Yönetilmesi (Tahsilatın Yönetilmesi)	Sistem ve Uygunluk

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

ESHOT Genel Müdürlüğü	Destek Hizmetleri Dairesi Başkanlığı Otobüs İşletme Dairesi Başkanlığı	Bulunmuş Eşya Yönetimi	Sistem ve Uygunluk
	1.Hukuk Müşavirliği Araç Bakım Onarım Dairesi Başkanlığı Bilgi İşlem Dairesi Başkanlığı Destek Hizmetleri Dairesi Başkanlığı İnsan Kaynakları Dairesi Başkanlığı Kalite ve Kurumsal Dairesi Başkanlığı Kararlar ve Arşiv Dairesi Başkanlığı Makine ve Malzeme Dairesi Başkanlığı Müşteri Hizmetleri Dairesi Başkanlığı Otobüs İşletme Dairesi Başkanlığı Satınalma Dairesi Başkanlığı Strateji Geliştirme Dairesi Başkanlığı Ulaşım Planlama Dairesi Başkanlığı Yapı Tesisleri Dairesi Başkanlığı	Taşınır Mal Yönetimi	Sistem ve Uygunluk
	İnsan Kaynakları ve Eğitim Dairesi Başkanlığı	Personel Özlük İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
		Toplu Ulaşım, Atölye ve İdari Hizmetlerde Çalıştırılmak Üzere Personel Hizmeti Alımı	Sistem ve Uygunluk
		Sözleşmesi ve Sözleşme Uygulama İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
İZSU	Su Arıtma Dairesi Başkanlığı / Kuzey Bölgesi Su Arıtma Şube Müdürlüğü ile Güney Bölgesi Su Arıtma Şube Müdürlüğü.	Bölgesel Bazda İçme Suyu Arıtma Faaliyetleri	Sistem ve Uygunluk
	Makine İkmal ve Tesisler Dairesi Başkanlığı / Elektrik ve Pompa İstasyonları Şube Müdürlüğü	Elektrik ve Pompa İstasyonları Bakım Onarım Faaliyetleri,	Sistem ve Uygunluk
Kocaeli Su ve Kanalizasyon İdaresi Genel Müdürlüğü	Mali Hizmetler Dairesi Başkanlığı	Mali İşlemlerin ve Mali Kaynakların Yönetilmesi	Sistem ve Mali
	Müşteri Hizmetleri ve Kurumsal İletişim Dairesi Başkanlığı	Paydaş İlişkilerinin Yönetilmesi (Çağrı Merkezi)	Sistem ve Performans
	Abone İşleri Dairesi Başkanlığı	Şubeler Nezdinde Abone Hizmetlerinin Yönetilmesi	Performans
	İşletmeler Dairesi Başkanlığı	İçme Suyunun Yönetilmesi	Performans
	Emlak ve İstimlak Dairesi Başkanlığı		
	Elektrik Makine ve Malzeme İkmal Dairesi Başkanlığı		
	Su ve Atıksu Teknolojileri Dairesi Başkanlığı		
	Çevre Koruma ve Kontrol Dairesi Başkanlığı		
	Tesisler Dairesi Başkanlığı		
	Destek Hizmetleri Dairesi Başkanlığı		
	Yatırım ve İnşaat Dairesi Başkanlığı		
MESKİ	İnsan Kaynakları ve Eğitim Dairesi Başkanlığı	Personel İzin, Displin, Emeklilik vb. İşlemleri	Sistem

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARI			
İdare	Denetlenen Birim	Denetim Konuları	Denetimin Türü
Sosyal Güvenlik Kurumu	Hizmet Sunumu Genel Müdürlüğü	Bilgi Güvenliği Yönetim Süreci Denetimi	Bilgi Teknolojileri
	Ankara İl Müdürlüğü	Sigorta Prim Teşvik İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	İzmir İl Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk
	Eskişehir İl Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk
	Balıkesir İl Müdürlüğü	Tıbbi Malzeme ve Cihaz Faturaları Ödeme İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	İzmir İl Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk
	Kocaeli İl Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk
	Personel Daire Başkanlığı	Kadro İşlemleri Denetimi	Sistem ve Uygunluk
		Emeklilik İşlemleri Denetimi	Sistem ve Uygunluk
		Evrak İşlemleri Denetimi	Sistem ve Uygunluk
	Ankara İl Müdürlüğü	Engellilik Nedeniyle Yaşlılık Aylığı Bağlanması İşlemleri	Sistem ve Uygunluk
	Bolu İl Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk
	Zonguldak İl Müdürlüğü	İşyeri Tescil İşlemleri Denetimi	Sistem ve Uygunluk
	Bursa İl Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk

EK-2 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILINDA YAPILAN DANIŞMANLIK VE İNCELEME FAALİYETLERİ

GENEL BÜTÇELİ İDARELER		
İdare	Danışmanlık Faaliyetinin İçeriği	İnceleme Faaliyetinin İçeriği
Afet ve Acil Durum Yönetimi Başkanlığı		Mali Konular ve Personel İşlemleri-Çanakkale İl Müdürlüğü
Aile, Çalışma ve Sosyal Hizmetler Bakanlığı	Ankara 4.Kadın Konukevi Müdürlüğü Yemek Alım İhalesi	
	Ankara Saray Engelsiz Yaşam Bakım ve Rehabilitasyon Merkezi Servis Hizmeti Alımı İhalesi	
	Ankara İl Müdürlüğü ve Bağlı Kuruluşlarına Ait 2019 Yılı 10 Aylık Araç Kiralama Hizmeti Alımı İhalesi	
	Taşınır Mal Hesapları (Bakanlık)	
	Ankara İl Müdürlüğüne Bağlı Çocuk Evi Sitesi Müdürlüğünün Çocuk Bezi ve Hasta Alt Bezi Alımı İhalesi	
	Ankara İl Müdürlüğüne Bağlı Çocuk Evi Sitesi Müdürlüğünün Okul Kırtasiye Malzemesi Alımı İhalesi	
	Ankara İl Müdürlüğüne Bağlı Çocuk Evi Sitesi Müdürlüğünün Okul Kırtasiye/Formsı ve Ayakkabı Mal Alımı İhalesi	
Avrupa Birliği Başkanlığı	Personel Memnuniyetinin Arttırılması Açısından Personele Sunulan Sosyal Olanaklar ile Çalışma Koşullarının Değerlendirilmesi	
	Personel Memnuniyetinin Arttırılması Açısından İnsan Kaynakları Uygulamalarının Değerlendirilmesi	
	Kurumsal Risk Yönetimi	
Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı	2018/5 Sayılı Bakanlık Genelgesi "Kamu Hizmetlerinde İşlemlerin Basitleştirilmesi Suretiyle Etkinliğin Arttırılması Projesi" Gereğince, Genelge Kapsamındaki Bakanlığımız Merkez Birimleri ile Bakanlığımızın Bağlı, İlgili ve İlişkili Kurumları Tarafından Sunulan Hizmetlerin Üçer Aylık Periyotlarda Takip ve Denetimi.	Bakanlığın Bağlı Kuruluşu, Maden ve Petrol İşleri Genel Müdürlüğünce Yürütülen Hizmetlerin Süreç Analizlerinin Yapılarak İş Süreçlerinin Sistem ve Uygunluk Yönünden Değerlendirilmesi, Aksayan Yönler Varsa Bunların Tespit Edilerek İyileştirme Önerilerinin Kapsayan İnceleme ve Araştırmanın Yapılması.
	Bakanlık Tarafından Yayımlanan 2018/4 Sayılı "Tasarruf Tedbirleri" Genelgesinde Yer Alan Hükümlerin, Bakanlık Merkez Birimleri ile Bakanlığımızın Bağlı, İlgili ve İlişkili Kurumlarında Altışar Aylık Periyotlarda Takip ve Denetimi.	
Jandarma Genel Komutanlığı	Nöbet ve Vardiya Hizmetleri İşlemleri	
Meteoroloji Genel Müdürlüğü	İklim Değişikliği Projeksiyonları Çerçevesinde Türkiye'nin İklim Değişikliğine Uyum Kapasitesinin Geliştirilmesinde Meteoroloji Genel Müdürlüğünün Rolü	
	Türkiye'de Sinoptik Gözlemler: Mevcut Durum Analizi	
	Etik İlke ve Davranış Kuralları: Amaç, Program ve Faaliyetlere İlişkin Tasarımın Uygulanması ve Etkinliği	
	Big Data (Büyük Veri) Konseptinin Uygulama Alanları ve Meteoroloji Genel Müdürlüğü Faaliyetlerinde Uygulanabilirliği	
Sahil Güvenlik Komutanlığı	İzleme Değerlendirme Sistemi Çerçevesinin Oluşturulması	

EK-2 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILINDA YAPILAN DANIŞMANLIK VE İNCELEME FAALİYETLERİ

Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı	İl Müdürlükleri Görev Tanımları, İş Akış Şemaları ve İş Süreçleri Hakkında 81 İl Müdürlüğü ve Merkez Birimler İle Mutabakata Varılarak Kılavuz Hazırlanması, -İl Müdürlüklerinde Yürütülen İş Süreçlerinde Tespit Edilen Sorunların Çözümüyle İlgili Birimler İle Mutabakata Varılması ve Eylem Planlarının Hazırlanması	
	Yönetim Ofisi Faaliyet ve Hizmetlerinin İyileştirilmesi	
	Bakanlıkça Uygulanan İdari Yaptırımların Değerlendirilmesi, Uygulamada Karşılaşılan Sorunların Tespit Edilerek İyileştirilmesi	
	İç Kontrol Sisteminin Kurulması /Uyumlaştırılması ve Yönetim Ofisi Faaliyetlerinin İyileştirilmesi	
	Ürün Güvenliği (PgD Faaliyetleri) Bağlamında İthalat Denetimlerinin Verimli ve Etkin Yapılması Amacıyla Bakanlığımızın Rol ve Sorumluluklarının Değerlendirilerek Yeni Sistem Önerileri Geliştirilmesi ve PgD Denetçilerinin Verimliliğinin Artırılması	
	Etki Değerlendirme Hizmetlerinin (İzleme, Raporlama, Analiz Değerlendirme ve Veri Toplama İşlemleri) Geliştirilmesi ve Etkinliğinin Artırılması	
	Harcama Rehberinin Güncellenmesi, Başkanlık Düzenleme ve Prosedürlerinin Güncellenmesi, Başkanlık İç Kontrol Faaliyetlerinin Değerlendirilmesi	
Strateji ve Bütçe Başkanlığı	Resmi Yazışmalarda Uygulanacak Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik Taslağına İlişkin Görüş Verilmesi	
Tapu ve Kadastro Genel Müdürlüğü	Antalya Bölge Müdürlüğü Kurumsal Yönetim Birim Analizleri	
	Denizli Bölge Müdürlüğü Kurumsal Yönetim Birim Analizleri	
	Sivas Bölge Müdürlüğü Kurumsal Yönetim Birim Analizleri	
	Gaziantep Bölge Müdürlüğü Kurumsal Yönetim Birim Analizleri	
	Diyarbakır Bölge Müdürlüğü Kurumsal Yönetim Birim Analizleri	
	Bilgi Teknolojileri Dairesi Başkanlığı Bilişim Projeleri Talep Alma ve Değerlendirme Süreci	
Tarım ve Orman Bakanlığı	Gıda Hizmetleri ve Gıda Kontrol Faaliyetleri Danışmanlık Raporu	Veri Analiz Teknikleri İle Sürekli Denetim Merkezi Faaliyetleri İnceleme Raporu
	Parametrik Hedeflerin Belirlenmesi Bakanlık Konsolide Danışmanlık Raporu	OGM Ağaçlandırma Eylem Planı İnceleme Raporu
	Çerçeve Risklerin Belirlenmesi Bakanlık Konsolide Danışmanlık Raporu	Kit Alımı Ön Mali Kontrol İnceleme Raporu
	Parametrik ve Çerçeve Risk Belirlenmesi Genel Müdürlük/Başkanlıklara Ait Danışmanlık Raporları	İzleme Sonuçları Takip Raporu
		İzleme Sonuçları Takip Raporu
		E- Denetçi Dijital Raporları
Ticaret Bakanlığı	İyi Uygulamalar Işığında Sosyal Kooperatifçilik Uygulamamızın Geliştirilmesi	E-ihale/Denetim Testi
	Mülga Ekonomi Bakanlığı Bölge Müdürlükleri İle Mülga Gümrük ve Ticaret Bakanlığı Bölge Müdürlüklerinin Birleştirilmesi Suretiyle Bakanlık Bölge Müdürlüklerinin Kurulması Sonucu Ortaya Çıkan Sorunların Araştırılması, Süreç ve Organizasyon Yapısı Dikkate Alınarak Sorunlara İlişkin Çözüm Önerilerinin Geliştirilmesi	
	Etik Davranış Kurallarının Oluşturulması ve Takibi	

EK-2 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILINDA YAPILAN DANIŞMANLIK VE İNCELEME FAALİYETLERİ

Türkiye İlaç ve Tıbbi Cihaz Kurumu	2018-2020 İç Kontrol Eylem Planı Gerçekleştirilmesi	
	Kurumsal Risk Yönetimi	
	Yetkinlik Çalışmaları	
	Code Of Conduct (Kurumsal Davranış İlkeleri) Oluşturma Çalışmaları (Raporlu Danışmanlık)	
	Dünya Sağlık Örgütü'nün Düzenleyici Sistemleri Güçlendirme Ulusal İlaç Otoritesi Öz Kıyaslama Çalışmaları	
	On Birinci Kalkınma Planı Doğrultusunda, Kurumumuz 2019-2023 Stratejik Planı Revizyonu	
	İlaç Ruhsat II Denetim Alanı (Kurum Bilimsel Danışma Komisyonları) Yeniden Yapılandırma Çalışmaları	
	Kurumsal Kalite Yönetim Sistemi Oluşturma Çalışmaları	
Türkiye İstatistik Kurumu Başkanlığı	Nevşehir Eğitim ve Sosyal Tesisleri Mali İşlemleri	

EK-2 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILINDA YAPILAN DANIŞMANLIK VE İNCELEME FAALİYETLERİ

YÜKSEKÖĞRETİM KURUMLARI		
İdare	Danışmanlık Faaliyetinin İçeriği	İnceleme Faaliyetinin İçeriği
Adıyaman Üniversitesi		Adıyaman Üniversitesi Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı Tarafından Yapılan İhaleler Kapsamındaki İş ve İşlemler
		Adıyaman Üniversitesi Bilgi İşlem Daire Başkanlığında Ekonomik Ömrünü Tamamlamayan ve Kullanılabilir Durumda Olan Bazı Taşınırın Hurdaya Ayrılması
		Adıyaman Üniversitesi Dış Hekimliği Fakültesinde Yapılan Sabit Ek Ödemelerin Yasal Uygunluk Yönünden İncelenmesi ve Meydana Gelen Kamu Zararının Tespiti
Akdeniz Üniversitesi	Taşınmaz Malların Kiralanmasında Uyulması Gereken Usul ve Esaslar	Üniversite Spor Tesis Müdürlüğünde 2016-2019 Yılları Arasında Kesilen Fatura Bedellerinin Muhasebe Kayıtları İle Uyumunun İncelenmesi
	İslahatçı Hakkı İhalesinin İncelenmesi	Erasmus Koordinatörlüğünün Harcamalarından Fazla Yapılan Ödemelerin İlgililer Adına Borç Kaydedilmesine İlişkin İnceleme Yapılması.
	Sosyal Tesislerin Taahhüt Edinebilmelerine Yönelik Yasal Düzenlemeler	Ziraat Fakültesi Döner Sermaye İşletmesine Ait İş ve İşlemlerinin İncelenmesi.
	Patent Lisanslama Sürecine Yönelik Düzenlemeler	
	Üniversite Sanayi İşbirliği Kapsamında Yapılacak Görevlendirmeler, Sözleşme ve Faaliyet İçeriğinin Belirlenmesinde Uyulması Gereken Usul ve Esaslar	
Amasya Üniversitesi	Yüksek Öğretim Kurumlarında Disiplin ve Ceza Soruşturması Rehberi	
Anadolu Üniversitesi		Taşınmaz Kiralama İşlemleri Uygulama Önerileri
Aydın Adnan Menderes Üniversitesi		Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü Merkez Birimince Yürütülen İş ve İşlemlerin İncelenmesi
		Kısmi Zamanlı Öğrenci Çalıştırılmasına İlişkin Sürecin İncelenmesi
Atatürk Üniversitesi		Dış Hekimliği Fakültesi Döner Sermaye Ek Ödemesinin Eksik Yapıldığına İlişkin İddiaların İncelenmesi
		Lojman Yönetim Kurulunun 2018 Yılı Hesaplarının İncelenmesi
		Tespit Edilen Kamu Zararına İlgilileri Tarafından Yapılan İtirazların İncelenmesi
		Akademik Teşvik Ödemelerine İlişkin İnceleme
		Denetim Sırasında Tespit Edilen Usulsüzlük Bulgularının Bildirilmesi
		Denetim Sırasında Tespit Edilen Usulsüzlük Bulgularının Bildirilmesi
Boğaziçi Üniversitesi	İç Kontrol Sistemi Süreci	
	ISO 27001 Süreci	

EK-2 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILINDA YAPILAN DANIŞMANLIK VE İNCELEME FAALİYETLERİ

Bolu Abant İzzet Baysal Üniversitesi		2016-2019 Dönemi Öğrenci İşleri ve Mobil Uygulama Yazılımı Bakım Onarım Hizmeti Alımı İşlemlerinin Kamu Zararı vb. Hususlar Yönünden İncelenmesi
Burdur Mehmet Akif Ersoy Üniversitesi	İç Kontrol Sisteminin Değerlendirilmesi	
Bursa Uludağ Üniversitesi	Beslenme Hizmetleri Süreci Yemekhane İşlemleri Sürecinin İyileştirilmesi	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığının “Gelir İşlemleri Süreci” Denetimi Kapsamında Merkez Yemekhane Gelirlerinin İncelenmesi
		Strateji Geliştirme Daire Başkanlığının “Gelir İşlemleri Süreci” Denetimi Kapsamında İlçe Yemekhane Gelirlerinin İncelenmesi
Çanakkale Onsekiz Mart üniversitesi	Yersiz KDV Mahsubuna İzin Vermekle Zarar Oluşumu	
	Personel Yemekhanesinin Kiraya Verilmesi	
	Tenis Kortu Kiralama İşlemleri	
	Yap İşlet Kiralama İşlemleri	
	Kira Borçlarının Tahsili İle İlgili İşlemler	
Çukurova Üniversitesi		Balcalı Hastanesi Sağlık Uygulama ve Araştırma Merkezine Ait Borçların Döner Sermaye Saymanlık Müdürlüğünce Ödenmesinde Bazı Firmalar / Kişilere Sıra Dışı Ödeme Yapılması
Dicle Üniversitesi	Mülkiyeti Üniversiteye Ait Olan Alanın KYK'ya Tahsisine İlişkin Protokol	SKS Personeline Mobbing İddiası ile İhale Usulsüzlüğü Hakkında İnceleme
	Dicle Üniversitesi Kiracılarının Şikayet Dilekçeleri	Taşeron İşçilerin SGK Prim Borçlarının Kapatılma İddialarının İncelenmesi
	Özel Dış Depolarının İtiraz Dilekçeleri	Dış Ünite İhalesi İle İlgili Olarak Özel Deponun Şikayet Dilekçesi
	Lojman Tahsis Talebi	Ziya Gökalp Eğitim. Fak.ve Yabancı Diller YO. Bulunan Çay Ocağı Hakkındaki İddiaların İncelenmesi
	Personelin Döner Sermaye Ek Ödemeleri	Dicle Üniversitesi 2020 Yılı Yemek Hizmet İhalesi
	Özel Firmanın İtiraz Dilekçesi	Dış Hekimliği Fakültesi İle Özel Bir Firma Arasında İmzalanan Sözleşme İçeriğinin İncelenmesi
	Kamulaştırma Şerhinin Kaldırılması İle İlgili Talep	
	Özel Firmanın İtiraz Dilekçesi	
	Ziraat Fakültesi Dekanlığının Canlı Hayvan Alım İşinin Değerlendirilmesi	
	Mühendislik Fakültesi İktisadi İşletme Yönergesi Taslağı'nın Uygunluğu	
Dokuz Eylül Üniversitesi		İlahiyat Fakültesi Varlıklarının Edinilmesi ve Kayıt Altına Alınması
Düzce Üniversitesi	Bilgi İşlem Ana Sürecinin Kolaylaştırılması	
	Üniversite Hastanesi Risk Yönetimi	
Ege Üniversitesi		Genel Sekreterlik ve İdari Mali İşler Daire Başkanlığı Taşınır İşlemleri İncelenmesi

EK-2 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILINDA YAPILAN DANIŞMANLIK VE İNCELEME FAALİYETLERİ

Erciyes Üniversitesi	Tıp Fakültesi Sağlık Uygulama ve Araştırma Merkezi Hastanesi, “Döner Sermaye Ek Ödeme Yönergesi Usul ve Esaslarında Yapılan Değişiklik” Mevzuata Uygunluk Açısından Değerlendirilmesi.	Tıp Fakültesi Hastanesinde Vefat Eden Kişinin Ailesine Üniversite Tarafından Ödenen Manevi Tazminatın Kamu Zararı Oluşturup Oluşturmadığının İncelenmesi
	Dış Hekimliği Fakültesi, “Mesai Saatleri Dışında Öğretim Üyeleri Tarafından Bizzat Verilen Sağlık Hizmetlerinin Ücretlendirilmesi İle İlgili Usul Ve Esaslarda Yapılan Değişiklik” Mevzuata Uygunluk Açısından Değerlendirilmesi.	Zarar Tespit Komisyonu Raporuna İstinaden Açılan Rücu Davası Sonucu Ortaya Çıkan Kamu Zararının İncelenmesi
Erzincan Binalı Yıldırım Üniversitesi	TÖMER Yönetmelik Güncellemesi, Eğitim Faaliyetlerinin İşleyişi ve Daha Etkin Hale Getirilmesi	Labaratuvar Cihazlarının Döner Sermaye Kapsamında Bakım Onarımının Yapılması
		Üniversite Bünyesinde Çalışan İdari Personelin Dilekçesine İstinaden Maaş Kesintisi Yapılması
		Geçici Görev Yoluğu
Gebze Teknik Üniversitesi	Sürekli Eğitim Merkezi	
	Yolluk İşlemleri	
	Staj İşlemleri	
	Taşınır İşlemleri	
	Yargılama Giderleri	
Gümüşhane Üniversitesi	Otomasyon Yazılımları Envanteri	
İğdır Üniversitesi	İğdır Üniversitesi Risk Strateji Belgesi	
	İğdır Üniversitesi 2020-2025 Stratejik Planı	
	Resmi Yazışmalarda Uygulanacak Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik	
İstanbul Teknik Üniversitesi	Sürekli İşçi Kadrosunda İstihdam Edilen Personel İçin Uygulanacak Ücretler	
	Fakülte Personeli Tarafından İşlenen Zimmet Suçu Nedeniyle İlgili Bankaya Açılan Alacak Davası	
	Denizcilik Fakültesine Hibe Yolu İle Kazandırılan Araçların Akaryakıt ve Bakım Onarımının Bütçeyle İlişkisi	
	Şeflik Sınavını Kazandığı Halde Ataması Daha Sonraki Yıllarda Yapılan Personele Yapılacak Ödemeler	
	Sağlık, Spor ve Kültür Daire Başkanlığınca Alacaklı Fırmanın Sözleşmede Belirtilmeyen Alacağının Temlik Edilip Edilemeyeceği	
	Tezsiz Yüksek Lisans Eğitimi Gelirlerinden İdari Personelin Hangi Oranda Faydalanabileceği	
	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı Tarafından İstihdam Edilen İşçilere Verilen Yevmiye Kesme Cezasının Hangi Ücretten ve Ne Şekilde Uygulanacağı Hakkında	
	Yüksek Başarımlı Hesaplama Merkezinde Proje Kapsamında Çalıştırılan İşçinin Kadroya Geçirilip Geçirilemeyeceği	
	Üniversite Personelinin Aylık ve Ücret Ödemelerine İlişkin Yapılacak Banka Promosyon İhalesi	
	İç Kontrol Standartları	

EK-2 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILINDA YAPILAN DANIŞMANLIK VE İNCELEME FAALİYETLERİ

İzmir Kâtip Çelebi Üniversitesi		Personel Hakkında
Kafkas Üniversitesi		İhalesi Yapılan 4 Adet Laboratuvar Cihazının Mevzuata Uygunluk Yönünden İncelenmesi
Kastamonu Üniversitesi		Özel İlköğretim Okulu İncelemesi
		Temlik İşlemleri İncelenmesi
		Üniversite Bütçesinden Yersiz Ödenen Tutarların Rücu İşlemlerinin İncelenmesi
		Yabancı Uyruklu Öğrencilere Yönelik Yapılan Sınavlara İlişkin İşlemlerin İncelenmesi
Kırıkkale Üniversitesi		Sayıştay Sorgusunda Tespit Edilen Kamu Zararının Sorumlularının Tespiti
Kocaeli Üniversitesi		Sürekli Eğitim Merkezi Faaliyetleri
Kütahya Dumlupınar Üniversitesi	Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığı Öğrencilere Sunulan Rehberlik ve Psikolojik Danışmanlık	
	Uzaktan Eğitim Merkezi Kurumunda Non Formal ve Informal Öğrenme Süreçleri	
Marmara Üniversitesi	Sosyal Bilimler Enstitüsü Öğrenci Danışmanlık İşlemleri	
	Kütüphane ve Dokümantasyon Daire Başkanlığı bünyesinde bulunan Yayınevi Şube Müdürlüğü yayınlarının ulaşılabilirliğinin sağlanması	
Mimar Sinan Güzel Sanatlar Üniversitesi	Ek Ders Ücreti Ödeme Usul ve Esasları	Kira İşlemlerinde Hatalı İşlemlerde Hukuki, Mali ve İdari Sorumluluk
	Maaş Farkı Ödemesinin Yapılıp Yapılmayacağı	
	Yrd.Doç Kadrosuna Görev Uzatımı Yapılmaması İle Oluşan Kamu Zararı	
Muğla Sıtkı Koçman Üniversitesi		MSKÜ İktisadi İşletmesi Faaliyetleri
		Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığı Mal Hizmet Alım Süreçleri
		MSKÜ Yerleşkesi Doğalgaz Dönüşümü Tadilatı Yapım İşİ
Necmettin Erbakan Üniversitesi	Üniversite Meram Tıp Fakültesinde Kadrosu Bulunan Bir Öğretim Üyesinin Başka Bir Kurumda Görevlendirilmesi Sonucu Döner Sermaye Ödemesinin Yapılıp Yapılmayacağına İlişkin Danışmanlık Hizmeti	
	Üniversitelerin İktisadi İşletmeler ve Döner Sermayeleri Hakkında Ortak Çalışma Komisyonu	

EK-2 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILINDA YAPILAN DANIŞMANLIK VE İNCELEME FAALİYETLERİ

ÖSYM	2016-Kaymakam Adaylığı Giriş Sınavı Başvuru İptalinden Kaynaklı Olarak Yargı Kararıyla Yapılan Ödemelerin Rücu İşlemleri Yönünden Değerlendirilmesi	
	2015-Dikey Geçiş Sınavı Sonucunun Geçersiz Sayılmasından Kaynaklı Olarak Yargı Kararıyla Yapılan Ödemelerin Rücu İşlemleri Yönünden Değerlendirilmesi	
	2014-Kamu Personel Seçme Sınavında Kimliği Kuşkulu Aday Uygulamasından Kaynaklı Olarak Yargı Kararıyla Yapılan Ödemelerin Rücu İşlemleri Yönünden Değerlendirilmesi	
Pamukkale Üniversitesi		Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığı Tabldot İşletmesine Ait Zeytinyağı ve Ayçiçek Yağlarının mülkiyetinin Kamuya Geçirilmesi Dolayısıyla, Üniversitenin Zarara Uğratılıp Uğratılmadığının ve Söz Konusu Yağların Satın Alma İşlemlerinin, Muayene ve Kabul İşlemleri İle Taşınır İşlemlerinin Mevzuata Uygun Olarak Yürütülüp Yürütülmediğinin İncelenmesi
		Mahkeme Kararına İstinaden İş Güvenliği Uzmanına Ödenmesine Karar Verilen Ücret Hak Edışı
Selçuk Üniversitesi		Beyşehir Anamas Otel Harcama Belgeleri Üzerinde Yapılan İnceleme
		Diş Hekimliği Fakültesi Döner Sermayesi Hakkında Yapılan İnceleme
		Diş Hekimliği Fakültesi HBYS Sistemi Hakkında Yapılan İnceleme
		Tıp Fakültesi Hastanesi Vezne İşlemleri
Sinop Üniversitesi		Tüm Mali İşlemlerin İncelenmesi
		İtiraz ve Şikayet İncelenmesi
Trakya Üniversitesi		Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığında, Edirne Halk Sağlığı Müdürlüğünden Devir Alınan Bisikletlerden 30 Adedinin Kayıp Olması Nedeniyle Yapılan İnceleme
Türk Alman Üniversiteei	Yüksek Öğretim Kalite Kurulu Kurumsal Dış Değerlendirme Raporu	
	Yüksek Öğretim Kalite Kurulu Kurumsal İç Değerlendirme Raporu	
Van Yüzüncü Yıl Üniversitesi	2886 sayılı Devlet İhale Kanunu Kapsamındaki Kiralama İşlerinin Devri	Üniversite Personeli Olmayan Kişilere Tahsisli Konutlarla İlgili İş ve İşlemler
	Van Yüzüncü Yıl Üniversitesi İç Kontrol Sisteminin Değerlendirilmesi	Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü ve Dursun Odabaş Tıp Merkezinin Borçları
Yalova Üniversitesi	Uygulama Derslerinin Ek Ders Ödeme Süreci	
	İlgili Sayı Numarası İle Yapılan Mal Alımı İhalesi	

EK-2 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILINDA YAPILAN DANIŞMANLIK VE İNCELEME FAALİYETLERİ

Yıldız Teknik Üniversitesi	Yurtdışı Görevlendirmelerde Ek Ders Ödemesi	İMİD Ambarında Bulunamayan Taşınırlarla İlgili Yapılan İnceleme
	Taşınmaz Kiralamalarına İlişkin Alacaklarda Mahsup İşlemi	
	Kira Bedellerinden İndirim Yapılabilmesi	
	Elektrik Alımının Tedarikçi Firma İle Protokol Kapsamında Yapılabilmesi	
	İşçilerle İlgili İşlemlerin Yürütülmesi	
	Kamu Konutlarında Oturma Süreleri	
	YTÜ Staj Formunun Düzenlenmesi	
	Mesleki Uygulama Sorumluluğu Hizmet Bedelinin Hesabı	
	Mesleki Uygulama Sorumluluğu Hizmet Bedelinin Ödenmesi	
	Taşınmaz Ecrimisil Bedelinin Hesabı	
	İnşaat Yapımı Karşılığı Tahsis ve Kullandırma Sözleşmesi Düzenlenmesi	
	Sürekli İşçilerin Giyim Yardımı	
	Sürekli İşçilerin Pozisyon Değiştirmesi ve Esaslı Değişiklikler Yapılabilmesi	
	Sürekli İşçilerin İş Tanımlarına Uygun Çalıştırılması	
	SEM Faaliyetlerinden İndirim Yapılması	
	Ücretsiz İzne Ayrılan Öğretim Üyesinin Danışmanlık Görevleri	
	İş Ortaklığının Vergi, Sigorta ve İcra Borçlarının Sorgulanabilmesi	
	Taşınmaz Kira Bedellerinin Hesabı	
	Konut Tahsisleri	
	Doğrudan Temin Usulünde Yasaklılık Teyidi	
	Personel Servis Hizmetleri	
Yozgat Bozok Üniversitesi	Üniversite Sağlık Uygulama ve Araştırma Merkezinde Yapılan Kök Hücre Tedavi İşlemlerinde Kullanılan Malzeme Bedellerinin Önce Sosyal Güvenlik Kurumu Tarafından Ödenmesi, Daha Sonra SUT Kapsamında Olmadığı Gerekçesiyle Anılan Kurumca Hastane Gelirlerinden Faizi İle Birlikte Kesinti Yapılması	
Yükseköğretim Kurulu Başkanlığı	Devlet Yükseköğretim Kurumlarının Mülkiyetinde Bulunan Gayrimenkullerin Sevk ve İdaresine Yönelik Uygulama Birliğinin Sağlanması Amacıyla Usul ve Esasların Belirlenmesi	
	Mevcut “2547 Sayılı Yükseköğretim Kanunu”nun 58. Maddesine Göre Döner Sermaye İşletmelerinin Kurulmasında Uyulacak Esaslara İlişkin Yönetmelik”in Değişen Düzenlemelere Uygunluğunun Değerlendirilmesi.	
	Bilimsel Araştırma Projeleri Kapsamında Yapılan Satın Alma İşlemlerine İlişkin 6554 Sayılı BKK İle Yürürlükteki Diğer Mevzuatın Uyumlaştırılması.	

EK-2 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILINDA YAPILAN DANIŞMANLIK VE İNCELEME FAALİYETLERİ

ÖZEL BÜTÇELİ DİĞER İDARELER		
İdare	Danışmanlık Faaliyetinin İçeriği	İnceleme Faaliyetinin İçeriği
Devlet Opera ve Balesi Genel Müdürlüğü	Mevzuat Taslağı	
Devlet Su İşleri Genel Müdürlüğü	Proje Yapım Süreci	Teknoloji Dairesi Başkanlığı İnceleme
	Bazı Projelerin Değerlendirilmesi	DSİ 5. Bölge Müdürlüğü'ne bağlı 53. Şube Müdürlüğünün Faaliyetlerinin İncelenmesi
	Kamu Hizmetlerini Süratli ve En İyi Şekilde Sunulması	DSİ 3,5,6,7,10,12,14,15,16,18,20,21,22,24 Bölge Müdürlüklerinin Faaliyetlerinin İncelenmesi
		Jeoteknik ve YAS Dairesi Başkanlığı Ön inceleme
		Genel Müdürlük iş artış gerekçelerinin incelenmesi
		DSİ 20. Bölge Müdürlüğü'ne bağlı 203. Şube Müdürlüğünün Faaliyetlerinin İncelenmesi
		DSİ 24. Bölge Müdürlüğü-Kars Sulama Birliği Faaliyetlerinin İncelenmesi
		DSİ 15. Bölge Müdürlüğü-Şanlıurfa Sulama Birliği Faaliyetlerinin İncelenmesi
		DSİ 10. Bölge Müdürlüğü-Diyarbakır Sulama Birliği Faaliyetlerinin İncelenmesi
		DSİ 20. Bölge Müdürlüğü-K.Maraş Sulama Birliği Faaliyetlerinin İncelenmesi
		DSİ 18. Bölge Müdürlüğü (Isparta) Sulama Birliği Faaliyetlerinin İncelenmesi
		DSİ 11. Bölge Müdürlüğü Edirne Sulama Birliği Faaliyetlerinin İncelenmesi
		DSİ 16. Bölge Müdürlüğü Mardin Sulama Birliği Faaliyetlerinin İncelenmesi
Türkiye İş Kurumu Genel Müdürlüğü	İş ve Meslek Danışmanlarının Başka Servislerde Görevlendirilmesi	Usulsüzlük ve Yolsuzluk İddialarının İncelenmesi
	Fon Yönetimi İşlemleri	
	Hukuk Müşavirliği İşlemleri	Çeşitli Konularla İlgili İnceleme ve Araştırma
	Hizmet Noktalarına İşlemleri	
KOSGEB	Ar-Ge İnovasyon Destek Programı Uygulama Esasları	
	Uygunsuzluk Yönergesi	
	KOSGEB Dışından Yapılacak Geçici Görevlendirmelere İlişkin Usul ve Esaslar	
	KOSGEB Ön Mali Kontrol Yönergesi	
	KOBİ Teknolojik Ürün Yatırım (Teknoyatırım) Destek Programı Uygulama Esasları	

EK-2 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILINDA YAPILAN DANIŞMANLIK VE İNCELEME FAALİYETLERİ

Maden Tetkik ve Arama Genel Müdürlüğü	Proje Hazırlama ve Uygulama Yönergesi Revizyonu Pilot Uygulaması	
	Belgenet Uygulamalarının Değerlendirilmesi	
	Bölge Müdürlüklerinde Satınalma Usullerinde Uygulama Birliğinin Sağlanması	
	Sunulan Hizmetlerde İşlemlerin Basitleştirilmesi Suretiyle Etkinliğin Artırılması	
Özelleştirme İdaresi Başkanlığı	Risk Yönetim Süreci ve Risk Yönetiminde Kullanılması Gereken Formlar	
Sivil Havacılık Genel Müdürlüğü	KAİK Raporlarına İlişkin Yürütülen İşlemler Süreç Analizi	
	Kurum İçi Öneri Sisteminin Değerlendirilmesi	
	BELGENET Sistemindeki Resmi Yazışmalara Yönelik Yürütülen İşlemler	
	Teknik Denetçilerin Temel Eğitim Konuları	
TÜBİTAK	Meraklı Minik Dergisi	TEYDEB 3160421 Nolu Projenin İncelenmesi
	ARDEB Proje	TEYDEB 5130021 Nolu Projenin İncelenmesi
Türk Akreditasyon Kurumu (TÜRKAK)	Kurumsal Risk Yönetimi ve İç Kontrol	
Türkiye Hudut ve Sahiller Sağlık Genel Müdürlüğü		Usulsüzlük İncelemesi
Vakıflar Genel Müdürlüğü	Harcamalara İlişkin Tasarruf Önlemleri	
	Mazbut/Mülhak Vakıflarda Gelir-Gider Hesaplamaları	
	Yüklenicilerin Değerlendirilmesi	
	Kat Karşılığı İşlerde Yaşanan Gecikmeler	
	Gıda Yardımı Anket Uygulaması ve Muhtaç Güncelleme Kriterleri	
	Uzun Süreli Kiralama Kriterleri	
	Hisseli Taşınmazların Satışı	
	EVOS Kontrollerinin Geliştirilmesi	
	Restorasyon Uygulamalarında Yüksek İş Artışı	
	Hayır Hizmetleri Standartlarının İyileştirilmesi	
	Kurum Süreçlerinin Güncellenmesi	

EK-2 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILINDA YAPILAN DANIŞMANLIK VE İNCELEME FAALİYETLERİ

BÜYÜKŞEHİR VE İL BELEDİYELERİ		
İdare	Danışmanlık Faaliyetinin İçeriği	İnceleme Faaliyetinin İçeriği
Amasya Belediyesi		AKAB(Amasya Katı Atık Birliği) Personeli Hakkında İnceleme Faaliyeti
		Ön İnceleme ve Soruşturma
Ankara Büyükşehir Belediyesi	Kamu İç Kontrol Standartları Uyum Süreci	Ambar ve Depoların İncelenmesi
		Gıda Yardımları
		Faaliyet ve İşlemlerin Zamanlılığı
Antalya Büyükşehir Belediyesi	Taşınmaz Mal Kiraya Verme İşlemleri	
	Taşınmaz Mal Satış İşlemleri	
	Yaklaşık Maliyet	
	Mülkiyeti Belediyeye Ait Olan Taşınmazın Müze Olarak Kullanılması Talebi	
	Belediye şirketi AHB Antalya Hayvancılık A.Ş. nin İş ve İşlemleri	
	Belediye şirketi İnsan Kaynakları A.Ş. nin İş ve İşlemleri	
	Kepez İlçesi Santral Mahallesinde Yeniden Yerleşim Projesi Kapsamındaki Şahısların Hak Sahipliği	
	İş Akdi Tazminatsız Olarak Fesih Edilen Şahsın Talebi Doğrultusunda İşçilik Alacakları	
	Taşınmaz Mal Kiralama İşlemleri	
	İmar Uygulamasının İlgili Mevzuata Uygunluğu	
	Toplu Ulaşım Esnafına Yapılan Gelir Desteği	
	Belediyeye Ait Taşınmazı Kiralayan Şahsın Kiralanan İş Yerine Ait Yapılan Giderlerin Kira Bedelinden Mahsup Edilip Edilemeyeceği	
	Yüklenici Firma Tarafından Yapılan Süre Uzatımı Talebi	
	Konyaaltı Sahil Yaşam Parkı İçindeki Büfe ve Ticari Ünitelerinin Kiralanması İşlemi	
Aydın Büyükşehir Belediyesi	Fazla Çalışma, Tatilde Çalışma ve Ücretleri Uygulaması	
Bilecik Belediyesi		Mezarlıklar Müdürlüğü'nün SGK Bildirimi
		Fen İşleri Müdürlüğü'nün SGK Bildirimi
		İşçi Puantaj Cetvellerinin Mevzuat Hükümlerine Uygunluğu
Eskişehir Büyükşehir Belediyesi	Güvenlik Soruşturması ve Arşiv Araştırma Yönerge Taslağı	
	Kentsel Dönüşüm ve Gelişim Projesi "Nihai Sözleşme Tasarısı"	
	Reklam, İlan ve Tanıtım Yönetmeliği Taslağı ve Eklerinin	
	Sosyal Yardım Yönetmeliği Taslağı	
	Ticari Dolmuş, Ticari Minibüs ve Ticari Taksi Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik Taslağı	

EK-2 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILINDA YAPILAN DANIŞMANLIK VE İNCELEME FAALİYETLERİ

Karaman Belediyesi	Müdürlüklerin Faaliyetleri İle Çalışan Personelin Nicelik Yönünden Değerlendirilmesi	Belediye Zabıta Personelinin İşlemleri
Kırşehir Belediyesi	İşletme ve İştirakler Müdürlüğü Restoran Yemek Fişleri	Usulsüzlük ve Yolsuzluk Bulgularının Araştırılması
Mersin Büyükşehir Belediyesi		Muhtelif Caddelerde Kırsal Grup Yollarında Toprak Tesviye Üst Yapı ve Sanat Yapıları Yapım İşi İhalesi
		Kıyı Dolgu/Sahil Alanı Kentsel Tasarım, Bölge Parkı Kentsel Tasarım Yapım İşleri İhalesi
Ordu Büyükşehir Belediyesi	İtfaiye Şikayet Dilekçesi	
	Zabıta Şikayet Dilekçesi	
	Katı Atık İhale ve Çöp İşlemleri	

EK-2 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILINDA YAPILAN DANIŞMANLIK VE İNCELEME FAALİYETLERİ

İL ÖZEL İDARELERİ		
İdare	Danışmanlık Faaliyetinin İçeriği	İnceleme Faaliyetinin İçeriği
Amasya İl Özel İdaresi		Personelin Harcırah Talebi
		İlgili Personel Hakkında İnceleme
		Müftülük Binası Yapım İşinin Tasfiye Süreci
		Bütçe İçi Kömür İşletmesinde Stok Uyumsuzluğu
		Bütçe İçi Kömür İşletmesi Kepçe Kiralama İşlemleri
		Göynücek Belediyesi Harcamaları
		Göynücek Belediyesi Ölümlü İş Kazası İle İlgili Ön İnceleme
Edirne İl Özel İdaresi		Süloğlu Belediye Personeli Hakkındaki İddialar İle İlgili İnceleme
		Edirne Belediye Personeli Hakkındaki İddialar İle İlgili İnceleme
		Meriç Belediyesi Memur Alım İşlemleri
		Edirne İskender Köyü Eski Personeli Hakkındaki İddialar İle İlgili İnceleme
Kastamonu İl Özel İdaresi	İç Kontrol Sistemi ve İç Kontrol Standartları	
	Stratejik Plan Hazırlama Ekibine Danışmanlık Hizmeti	
Kırıkkale İl Özel İdaresi	İç Kontrol Sisteminin Kurulması ve Koordinasyonu İle Kurumsal Risk Yönetim Süreci	

EK-2 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILINDA YAPILAN DANIŞMANLIK VE İNCELEME FAALİYETLERİ

İLÇE BELEDİYELERİ		
İdare	Danışmanlık Faaliyetinin İçeriği	İnceleme Faaliyetinin İçeriği
Bornova Belediyesi	Riskler ve Kontrol Faaliyetleri	Taşınır Mal İşlemleri
Etimesgut Belediyesi	Stajyer Öğrenci Çalıştırma İşlemleri Süreci	
	Sosyal Proje Uygulamaları ve Meslek Kursları	
	Stratejik Plan Hazırlama Çalışmaları: Birim Yönetmeliklerinin Güncellenmesi	
Eyüpsultan Belediyesi	Sosyal destek projeleri kapsamında üretilen ürünlerin tesliminin vergilendirilmesi	Belediye Gelirlerinin Artırılması ve Tasarruf Tedbirleri
Gaziosmanpaşa Belediyesi	Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum ve Eylem Planı	
Güngören Belediyesi	Akaryakıt Fiyat Farkı Ödemeleri	
	Belediyeye Ait Resmi Araçların Kasko Yapılıp Yapılmayacağı	
Kadıköy Belediyesi	Stratejik Plan Hazırlama Süreci	
Kartal Belediyesi	Yapı Ruhsatı Verilemeyen Yerlerin Tahsil Edilen Harç ve Ücret İadeleri	
	Tadilat Ruhsatı Başvuruları Tamamlanamayan Yerlerin Tahsil Edilen Harç ve Ücret İadeleri	
	Tadilat Ruhsatı Başvuruları Tamamlanamayan Yerlerin Tahsil Edilen Harç ve Ücret İadeleri	
	Tasarufu Kısıtlı Taşınmaz Malların Emlak Vergisi	
	6036 Sayılı Kentsel Dönüşüm Kanunu Kapsamında Kalan Taşınmazlarda Harç ve Ücret Alınıp Alınmayacağı	
	İş Deneyim Belgeleri	
	Harç İadesi	
	Tahsil Edilen Ücret İadeleri	
Konak Belediyesi	Konak Belediyesi Hata, Usulsüzlük ve Yolsuzlukların Bildirilmesi Hakkındaki Yönerge Taslağı	
	İç Kontrol Sistemi Yönergesi Taslağı	
Küçükçekmece Belediyesi	Başkan Yardımcılarının Sendikaya Üye Olması	
Maltepe Belediyesi	Kat Mülkiyeti Kanununa göre Ruhsat İşlemleri	
	İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatları İşlemleri	
Seyhan Belediyesi		Mahkeme Harç ve Giderlerinde Kullanılmak İçin Alınan Avanslara Yönelik İnceleme.
Şişli Belediyesi	Stratejik Plan Hazırlama Çalışmaları	

EK-2 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILINDA YAPILAN DANIŞMANLIK VE İNCELEME FAALİYETLERİ

BÜYÜKŞEHİRE BAĞLI İDARELER		
İdare	Danışmanlık Faaliyetinin İçeriği	İnceleme Faaliyetinin İçeriği
ASAT Genel Müdürlüğü		Kurumdan Zarar Görenlere Hasar Bedeli Ödemeleri
		Taşınmaz Takası
		Kuruma Ait Keson Kuyuların Ne
		İhale Şikayeti Değerlendirilmesi
		Kurum Laboratuvarının Kiraya Verilmesi
		Sözleşme Tasfiyesi
		Personeller Hakkında Şikayet ve İhbarlar
		Kurum ve Personellerin Gazete Haberleri İddiaları
		Kesin Hakediş Hesaplanması
		Kişi Borcu Uygulamaları
		Sorumluluk ve Arazi Tazminatları
		Gayrimenkul Kiraya Verilmesi
		Yeni İşletme Protokolü
ASKİ		Hizmet Araçları Hakkında Yapılan
Bursa Su ve Kanalizasyon İdaresi Genel Müdürlüğü	Buski Hukuk Müşavirliği Teşkilat, Görev ve Çalışma Yönetmeliği	Doğrudan Temin Usulü ile Yapılan Bazı Malzeme Alımlarına İlişkin İnceleme
	Mali İşlemler Süreç Akış Yönergesi	
	Tarifeler Yönetmeliğinde Değişiklik Yapılmasına Dair Yönetmelik	
	Tarifeler Yönetmeliğinde Değişiklik Yapılmasına Dair Yönerge	
	Posta Giderleri Avans İşlemlerine İlişkin	
	Atıksuların Kanalizasyona Deşarj Yönetmeliği	
	İcra Birimi Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönerge	
	Buski Arabuluculuk Temsilciliği	
	Elektirik Makine ve Malzeme İkmal Daire Başkanlığı ile İnsan Kaynakları ve Eğitim Daire Başkanlığı Görev ve Çalışma Yönergelerinde Değişiklik Yapılmasına Dair Yönerge	
	Buski Genel Müdürlüğü Norm Kadro Standartları	
EGO Genel Müdürlüğü	Otobüs İşletmesi Dairesi Başkanlığı	EGO, Özel Halk Otobüsleri, Özel Toplu Taşıma Araçları ve Ücret Tarifeleri
	ABB Özel Kalem Müdürlüğü	Doğalgaz Faaliyetlerindeki Hususlar Hakkında Yapılan İncelemeler
ESHOT Genel Müdürlüğü		Kurumsal Mevzuat Hakkında İnceleme

EK-2 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILINDA YAPILAN DANIŞMANLIK VE İNCELEME FAALİYETLERİ

ESKİ Genel Müdürlüğü	ESKİ Genel Müdürlüğü 2020-2024 Stratejik Planının Daha İşlevsel Hale Getirilmesi	
İETT İşletmeleri Genel Müdürlüğü	Hasılat Esaslı Vergilendirme	(UPS) Kesintisiz Güç Kaynağı Enerji
	Kilometre Bazlı Ödeme Sistemi	Kurumsal Web Sitesinin İyileştirilmesi
	İstanbul Havalimanı BLT İhalesine Ait Peşinat İade	Akaryakıt Satınalma-Depolama ve Dağıtım
İstanbul Su ve Kanalizasyon İdaresi	Abone İşleri Başkanlıklarınca Gerçekleştirilen İşlemlerde Uygulama Birliğinin Değerlendirilmesi	Asya Su İsale ve Dağıtım Dairesi Başkanlığına Bağlı Kaynak Suları ve Göletler Şube Müdürlüğünün Kapatılarak Görevlerinin Su İsale Şube Müdürlükleri Tarafından Yürütülmesi
	Havza Koruma ve Kontrol Dairesi Başkanlığı Görev ve Çalışma Yönergesi Değişikliği	
	Kanalizasyon Dairesi Başkanlığı Görev ve Çalışma Yönergesi Değişikliği	
	Arabuluculuk Müzakere Komisyon Yönergesi	
	Çeşitli Daire Başkanlıklarının Görev ve Çalışma Yönergelerinde Değişiklik Yapılması	
	İSKİ Konut Yönergesi	
	Çeşitli Daire Başkanlıklarının Görev ve Çalışma Yönergesi	
	Abone Hizmetleri Tarife ve Uygulama Yönetmeliği Değişikliği	
Kocaeli Su ve Kanalizasyon İdaresi	Birim Fiyat Usulü İle Personele Dayalı Hizmet Alımı İşinde Fiyat Farkı Uygulaması	
	Birim Çalışma Yönergeleri	
	Kullanılmış İş Makinası Satışında KDV Uygulaması	
	Hizmet Alımı İşlerinde Fiyat Farkı Uygulaması	
MESKİ Genel Müdürlüğü	Terkin Edilecek Alacaklar	

EK-3 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILINDA ÜRETİLEN RAPOR SAYILARI İLE İÇ DENETÇİ BAŞINA DÜŞEN RAPOR SAYILARI

Sıra	Kamu İdaresinin Adı	Bütçe Türü	Kamu İdaresinde Görev Yapan İç Denetçi Sayısı	Denetim Rapor Sayısı	Danışmanlık Rapor Sayısı	İnceleme Raporu Sayısı	İç Denetçi Başına Düşen Rapor Sayısı (Denetim)	İç Denetçi Başına Düşen Rapor Sayısı (Danışmanlık)	İç Denetçi Başına Düşen Rapor Sayısı (İnceleme)	İç Denetçi Başına Düşen Rapor Sayısı (TOPLAM)
1	Adana Alparslan Türkeş Bilim ve Teknoloji Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	3	4	0	0	1,33	0,00	0,00	1,33
2	Adana Büyükşehir Belediyesi	MAHALLİ İDARE	6	6	0	0	1,00	0,00	0,00	1,00
3	Adıyaman Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	2	4	0	3	2,00	0,00	1,50	3,50
4	Afet ve Acil Durum Yönetimi Başkanlığı	GENEL	3	7	0	1	2,33	0,00	0,33	2,67
5	Afyon Kocatepe Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	1	3	0	0	3,00	0,00	0,00	3,00
6	Aile, Çalışma ve Sosyal Hizmetler Bakanlığı	GENEL	27	0	7	7	0,00	0,26	0,26	0,52
7	Akdeniz Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	7	16	5	3	2,29	0,71	0,43	3,43
8	Aksaray Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	1	3	0	0	3,00	0,00	0,00	3,00
9	Amasya Belediyesi	MAHALLİ İDARE	2	0	0	1	0,00	0,00	0,50	0,50
10	Amasya İl Özel İdaresi	MAHALLİ İDARE	3	3	9	9	1,00	3,00	3,00	7,00
11	Amasya Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	1	3	1	0	3,00	1,00	0,00	4,00
12	Anadolu Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	5	6	0	1	1,20	0,00	0,20	1,40
13	Ankara Büyükşehir Belediyesi	MAHALLİ İDARE	10	15	1	16	1,50	0,10	1,60	3,20
14	Antalya Büyükşehir Belediyesi	MAHALLİ İDARE	4	4	17	0	1,00	4,25	0,00	5,25
15	Asat Genel Müdürlüğü	MAHALLİ İDARE	1	0	0	32	0,00	0,00	32,00	32,00
16	ASKİ Genel Müdürlüğü	MAHALLİ İDARE	5	12	0	1	2,40	0,00	0,20	2,60
17	Atatürk Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	2	7	0	6	3,50	0,00	3,00	6,50
18	Avrupa Birliği Başkanlığı	GENEL	4	4	3	0	1,00	0,75	0,00	1,75
19	Aydın Adnan Menderes Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	3	0	0	2	0,00	0,00	0,67	0,67
20	Aydın Büyükşehir Belediyesi	MAHALLİ İDARE	2	4	1	0	2,00	0,50	0,00	2,50
21	Balıkesir Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	1	2	0	0	2,00	0,00	0,00	2,00
22	Bartın Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	1	2	0	0	2,00	0,00	0,00	2,00
23	Bilecik Belediyesi	MAHALLİ İDARE	1	0	0	3	0,00	0,00	3,00	3,00
24	Bingöl Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	1	1	0	0	1,00	0,00	0,00	1,00
25	Boğaziçi Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	2	0	2	0	0,00	1,00	0,00	1,00
26	Bolu Abant İzzet Baysal Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	3	3	0	1	1,00	0,00	0,33	1,33
27	Bornova Belediyesi	MAHALLİ İDARE	2	3	1	1	1,50	0,50	0,50	2,50
28	Burdur Mehmet Akif Ersoy Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	1	0	1	0	0,00	1,00	0,00	1,00
29	Bursa Büyükşehir Belediyesi	MAHALLİ İDARE	3	2	0	0	0,67	0,00	0,00	0,67
30	Bursa Uludağ Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	3	6	1	2	2,00	0,33	0,67	3,00

EK-3 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILINDA ÜRETİLEN RAPOR SAYILARI İLE İÇ DENETÇİ BAŞINA DÜŞEN RAPOR SAYILARI

Sıra	Kamu İdaresinin Adı	Bütçe Türü	Kamu İdaresinde Görev Yapan İç Denetçi Sayısı	Denetim Rapor Sayısı	Danışmanlık Rapor Sayısı	İnceleme Raporu Sayısı	İç Denetçi Başına Düşen Rapor Sayısı (Denetim)	İç Denetçi Başına Düşen Rapor Sayısı (Danışmanlık)	İç Denetçi Başına Düşen Rapor Sayısı (İnceleme)	İç Denetçi Başına Düşen Rapor Sayısı (TOPLAM)
31	Çanakkale Onsekiz Mart Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	3	11	6	0	3,67	2,00	0,00	5,67
32	Çankırı Karatekin Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	2	4	0	0	2,00	0,00	0,00	2,00
33	Çevre ve Şehircilik Bakanlığı	GENEL	12	21	0	0	1,75	0,00	0,00	1,75
34	Çukurova Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	5	16	0	1	3,20	0,00	0,20	3,40
35	Devlet Opera ve Balesi Genel Müdürlüğü	ÖZEL	1	1	1	1	1,00	1,00	1,00	3,00
36	Devlet Su İşleri Genel Müdürlüğü	ÖZEL	9	23	3	0	2,56	0,33	0,00	2,89
37	Devlet Tiyatroları Genel Müdürlüğü	ÖZEL	2	4	0	0	2,00	0,00	0,00	2,00
38	Dicle Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	1	0	11	6	0,00	11,00	6,00	17,00
39	Diyanet İşleri Başkanlığı	GENEL	3	7	0	0	2,33	0,00	0,00	2,33
40	Dokuz Eylül Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	7	17	0	1	2,43	0,00	0,14	2,57
41	Düzce Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	2	2	2	0	1,00	1,00	0,00	2,00
42	Edirne Belediyesi	MAHALLİ İDARE	2	2	0	0	1,00	0,00	0,00	1,00
43	Edirne İl Özel İdaresi	MAHALLİ İDARE	1	0	0	4	0,00	0,00	4,00	4,00
44	Ege Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	5	7	0	1	1,40	0,00	0,20	1,60
45	EGO Genel Müdürlüğü	MAHALLİ İDARE	3	1	2	2	0,33	0,67	0,67	1,67
46	Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı	GENEL	11	1	66	0	0,09	6,00	0,00	6,09
47	Erciyes Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	5	5	2	2	1,00	0,40	0,40	1,80
48	Erzincan Binali Yıldırım Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	2	6	1	3	3,00	0,50	1,50	5,00
49	Esenler Belediyesi	MAHALLİ İDARE	1	3	0	0	3,00	0,00	0,00	3,00
50	ESHOT Genel Müdürlüğü	MAHALLİ İDARE	3	4	0	1	1,33	0,00	0,33	1,67
51	ESKİ Genel Müdürlüğü	MAHALLİ İDARE	1	0	1	0	0,00	1,00	0,00	1,00
52	Eskişehir Büyükşehir Belediyesi	MAHALLİ İDARE	1	3	0	5	3,00	0,00	5,00	8,00
53	Eskişehir Osmangazi Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	3	6	0	0	2,00	0,00	0,00	2,00
54	Etimesgut Belediyesi	MAHALLİ İDARE	3	2	3	0	0,67	1,00	0,00	1,67
55	Eyüpsultan Belediyesi	MAHALLİ İDARE	1	4	1	1	4,00	1,00	1,00	6,00
56	Fırat Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	2	7	0	0	3,50	0,00	0,00	3,50
57	Galatasaray Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	2	4	0	0	2,00	0,00	0,00	2,00
58	Gazi Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	9	14	0	0	1,56	0,00	0,00	1,56
59	Gaziantep Büyükşehir Belediyesi	MAHALLİ İDARE	2	3	0	0	1,50	0,00	0,00	1,50
60	Gaziantep Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	2	4	0	0	2,00	0,00	0,00	2,00

EK-3 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILINDA ÜRETİLEN RAPOR SAYILARI İLE İÇ DENETÇİ BAŞINA DÜŞEN RAPOR SAYILARI

Sıra	Kamu İdaresinin Adı	Bütçe Türü	Kamu İdaresinde Görev Yapan İç Denetçi Sayısı	Denetim Rapor Sayısı	Danışmanlık Rapor Sayısı	İnceleme Raporu Sayısı	İç Denetçi Başına Düşen Rapor Sayısı (Denetim)	İç Denetçi Başına Düşen Rapor Sayısı (Danışmanlık)	İç Denetçi Başına Düşen Rapor Sayısı (İnceleme)	İç Denetçi Başına Düşen Rapor Sayısı (TOPLAM)
61	Gaziosmanpaşa Belediyesi	MAHALLİ İDARE	2	0	1	1	0,00	0,50	0,50	1,00
62	Gebze Teknik Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	2	1	5	0	0,50	2,50	0,00	3,00
63	Giresun Belediyesi	MAHALLİ İDARE	1	1	0	0	1,00	0,00	0,00	1,00
64	Giresun Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	1	3	0	0	3,00	0,00	0,00	3,00
65	Gümüşhane Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	1	4	1	0	4,00	1,00	0,00	5,00
66	Güngören Belediyesi	MAHALLİ İDARE	2	0	2	0	0,00	1,00	0,00	1,00
67	Hacettepe Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	10	18	0	0	1,80	0,00	0,00	1,80
68	Hatay Büyükşehir Belediyesi	MAHALLİ İDARE	1	1	0	0	1,00	0,00	0,00	1,00
69	Hatay Mustafa Kemal Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	2	3	0	0	1,50	0,00	0,00	1,50
70	Hitit Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	1	3	0	0	3,00	0,00	0,00	3,00
71	İğdır Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	1	4	3	0	4,00	3,00	0,00	7,00
72	İETT	MAHALLİ İDARE	2	3	3	3	1,50	1,50	1,50	4,50
73	İSKİ	MAHALLİ İDARE	4	5	1	8	1,25	0,25	2,00	3,50
74	İstanbul Büyükşehir Belediyesi	MAHALLİ İDARE	17	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
75	İstanbul Teknik Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	4	10	11	0	2,50	2,75	0,00	5,25
76	İstanbul Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	8	18	0	0	2,25	0,00	0,00	2,25
77	İzmir Büyükşehir Belediyesi	MAHALLİ İDARE	10	24	0	0	2,40	0,00	0,00	2,40
78	İzmir Katip Çelebi Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	1	0	0	1	0,00	0,00	1,00	1,00
79	İzmir Yüksek Teknoloji Enstitüsü	ÜNİVERSİTE	2	3	0	0	1,50	0,00	0,00	1,50
80	İZSU Genel Müdürlüğü	MAHALLİ İDARE	2	2	0	0	1,00	0,00	0,00	1,00
81	Jandarma Genel Komutanlığı	GENEL	10	8	1	0	0,80	0,10	0,00	0,90
82	Kadıköy Belediyesi	MAHALLİ İDARE	3	5	1	0	1,67	0,33	0,00	2,00
83	Kafkas Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	1	1	0	1	1,00	0,00	1,00	2,00
84	Kağıthane Belediyesi	MAHALLİ İDARE	1	5	0	0	5,00	0,00	0,00	5,00
85	Kahramanmaraş Büyükşehir Belediyesi	MAHALLİ İDARE	4	0	0	4	0,00	0,00	1,00	1,00
86	Kahramanmaraş Sütçü İmam Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	2	5	0	0	2,50	0,00	0,00	2,50
87	Karabük İl Özel İdaresi	MAHALLİ İDARE	1	3	0	0	3,00	0,00	0,00	3,00
88	Karadeniz Teknik Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	2	5	0	0	2,50	0,00	0,00	2,50
89	Karaman Belediyesi	MAHALLİ İDARE	2	4	1	1	2,00	0,50	0,50	3,00
90	Karayolları Genel Müdürlüğü	ÖZEL	14	6	0	0	0,43	0,00	0,00	0,43

EK-3 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILINDA ÜRETİLEN RAPOR SAYILARI İLE İÇ DENETÇİ BAŞINA DÜŞEN RAPOR SAYILARI

Sıra	Kamu İdaresinin Adı	Bütçe Türü	Kamu İdaresinde Görev Yapan İç Denetçi Sayısı	Denetim Rapor Sayısı	Danışmanlık Rapor Sayısı	İnceleme Raporu Sayısı	İç Denetçi Başına Düşen Rapor Sayısı (Denetim)	İç Denetçi Başına Düşen Rapor Sayısı (Danışmanlık)	İç Denetçi Başına Düşen Rapor Sayısı (İnceleme)	İç Denetçi Başına Düşen Rapor Sayısı (TOPLAM)
91	Karşıyaka Belediyesi	MAHALLİ İDARE	2	12	0	1	6,00	0,00	0,50	6,50
92	Kartal Belediyesi	MAHALLİ İDARE	3	0	8	0	0,00	2,67	0,00	2,67
93	Kastamonu İl Özel İdaresi	MAHALLİ İDARE	1	2	2	0	2,00	2,00	0,00	4,00
94	Kastamonu Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	2	0	0	6	0,00	0,00	3,00	3,00
95	Kırıkkale İl Özel İdaresi	MAHALLİ İDARE	1	3	1	0	3,00	1,00	0,00	4,00
96	Kırıkkale Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	2	2	0	1	1,00	0,00	0,50	1,50
97	Kırklareli Belediyesi	MAHALLİ İDARE	1	4	0	0	4,00	0,00	0,00	4,00
98	Kırşehir Belediyesi	MAHALLİ İDARE	1	15	1	1	15,00	1,00	1,00	17,00
99	Kocaeli Su ve Kanalizasyon İdaresi Genel Müdürlüğü	MAHALLİ İDARE	3	4	11	0	1,33	3,67	0,00	5,00
100	Kocaeli Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	3	8	0	1	2,67	0,00	0,33	3,00
101	Konak Belediyesi	MAHALLİ İDARE	4	6	2	0	1,50	0,50	0,00	2,00
102	KOSGEB	ÖZEL	8	8	5	0	1,00	0,63	0,00	1,63
103	Küçükçekmece Belediyesi	MAHALLİ İDARE	2	2	1	1	1,00	0,50	0,50	2,00
104	Kültür ve Turizm Bakanlığı	GENEL	12	5	1	0	0,42	0,08	0,00	0,50
105	Kütahya Dumlupınar Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	2	6	2	0	3,00	1,00	0,00	4,00
106	Maden Tetkik ve Arama Genel Müdürlüğü	ÖZEL	5	4	4	0	0,80	0,80	0,00	1,60
107	Maltepe Belediyesi	MAHALLİ İDARE	2	0	2	0	0,00	1,00	0,00	1,00
108	Mamak Belediyesi	MAHALLİ İDARE	1	5	0	0	5,00	0,00	0,00	5,00
109	Manisa Celal Bayar Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	2	4	0	0	2,00	0,00	0,00	2,00
110	Manisa Büyükşehir Belediyesi	MAHALLİ İDARE	2	4	0	2	2,00	0,00	1,00	3,00
111	Marmara Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	7	12	2	0	1,71	0,29	0,00	2,00
112	Mersin Büyükşehir Belediyesi	MAHALLİ İDARE	7	8	0	2	1,14	0,00	0,29	1,43
113	Mersin Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	3	5	0	0	1,67	0,00	0,00	1,67
114	MESKİ Genel Müdürlüğü	MAHALLİ İDARE	1	3	1	1	3,00	1,00	1,00	5,00
115	Meteoroloji Genel Müdürlüğü	GENEL	11	5	4	5	0,45	0,36	0,45	1,27
116	Milli Savunma Bakanlığı	GENEL	10	11	0	0	1,10	0,00	0,00	1,10
117	Mimar Sinan Güzel Sanatlar Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	1	4	3	1	4,00	3,00	1,00	8,00
118	Muğla Sıtkı Koçman Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	3	8	0	3	2,67	0,00	1,00	3,67
119	Necmettin Erbakan Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	3	2	17	0	0,67	5,67	0,00	6,33
120	Nevşehir Hacı Bektaş Veli Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	1	1	1	0	1,00	1,00	0,00	2,00

Ek-3 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILINDA ÜRETİLEN RAPOR SAYILARI İLE İÇ DENETÇİ BAŞINA DÜŞEN RAPOR SAYILARI

Sıra	Kamu İdaresinin Adı	Bütçe Türü	Kamu İdaresinde Görev Yapan İç Denetçi Sayısı	Denetim Rapor Sayısı	Danışmanlık Rapor Sayısı	İnceleme Raporu Sayısı	İç Denetçi Başına Düşen Rapor Sayısı (Denetim)	İç Denetçi Başına Düşen Rapor Sayısı (Danışmanlık)	İç Denetçi Başına Düşen Rapor Sayısı (İnceleme)	İç Denetçi Başına Düşen Rapor Sayısı (TOPLAM)
121	Nevşehir İl Özel İdaresi	MAHALLİ İDARE	1	3	0	0	3,00	0,00	0,00	3,00
122	Niğde İl Özel İdaresi	MAHALLİ İDARE	1	6	0	0	6,00	0,00	0,00	6,00
123	Niğde Ömer Halisdemir Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	2	6	0	0	3,00	0,00	0,00	3,00
124	Ondokuz Mayıs Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	4	4	0	0	1,00	0,00	0,00	1,00
125	Ordu Büyükşehir Belediyesi	MAHALLİ İDARE	2	0	3	3	0,00	1,50	1,50	3,00
126	Orman Genel Müdürlüğü	ÖZEL	8	17	0	1	2,13	0,00	0,13	2,25
127	Orta Doğu Teknik Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	2	2	0	0	1,00	0,00	0,00	1,00
128	Osmaniye Korkut Ata Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	1	2	0	0	2,00	0,00	0,00	2,00
129	ÖSYM	ÖZEL	1	2	3	0	2,00	3,00	0,00	5,00
130	Özelleştirme İdaresi Başkanlığı	ÖZEL	2	2	1	0	1,00	0,50	0,00	1,50
131	Pamukkale Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	2	8	0	2	4,00	0,00	1,00	5,00
132	Sağlık Bakanlığı	GENEL	28	29	0	0	1,04	0,00	0,00	1,04
133	Sahil Güvenlik Komutanlığı	GENEL	1	0	1	0	0,00	1,00	0,00	1,00
134	Samsun Büyükşehir Belediyesi	MAHALLİ İDARE	2	5	0	0	2,50	0,00	0,00	2,50
135	Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı	GENEL	13	15	0	4	1,15	0,00	0,31	1,46
136	Sarıyer Belediyesi	MAHALLİ İDARE	2	1	0	0	0,50	0,00	0,00	0,50
137	Savunma Sanayii Başkanlığı	ÖZEL	3	3	0	0	1,00	0,00	0,00	1,00
138	Selçuk Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	6	8	0	4	1,33	0,00	0,67	2,00
139	Seyhan Belediyesi	MAHALLİ İDARE	3	1	1	2	0,33	0,33	0,67	1,33
140	Sinop Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	1	0	0	2	0,00	0,00	2,00	2,00
141	Sivas Belediyesi	MAHALLİ İDARE	2	4	0	0	2,00	0,00	0,00	2,00
142	Sivas Cumhuriyet Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	3	4	0	0	1,33	0,00	0,00	1,33
143	Sivas İl Özel İdaresi	MAHALLİ İDARE	1	3	0	0	3,00	0,00	0,00	3,00
144	Sivil Havacılık Genel Müdürlüğü	ÖZEL	2	1	4	0	0,50	2,00	0,00	2,50
145	Sosyal Güvenlik Kurumu	SOSYAL GÜVENLİK	30	14	40	0	0,47	1,33	0,00	1,80
146	Strateji ve Bütçe Başkanlığı	GENEL	2	1	1	0	0,50	0,50	0,00	1,00
147	Şişli Belediyesi	MAHALLİ İDARE	1	0	1	0	0,00	1,00	0,00	1,00
148	Tapu ve Kadastro Genel Müdürlüğü	GENEL	10	7	6	0	0,70	0,60	0,00	1,30
149	Tarım ve Orman Bakanlığı	GENEL	30	25	30	0	0,83	1,00	0,00	1,83
150	Ticaret Bakanlığı	GENEL	15	12	3	0	0,80	0,20	0,00	1,00

EK-3 İDARELER İTİBARIYLA 2019 YILINDA ÜRETİLEN RAPOR SAYILARI İLE İÇ DENETÇİ BAŞINA DÜŞEN RAPOR SAYILARI

Sıra	Kamu İdaresinin Adı	Bütçe Türü	Kamu İdaresinde Görev Yapan İç Denetçi Sayısı	Denetim Rapor Sayısı	Danışmanlık Rapor Sayısı	İnceleme Raporu Sayısı	İç Denetçi Başına Düşen Rapor Sayısı (Denetim)	İç Denetçi Başına Düşen Rapor Sayısı (Danışmanlık)	İç Denetçi Başına Düşen Rapor Sayısı (İnceleme)	İç Denetçi Başına Düşen Rapor Sayısı (TOPLAM)
151	Tokat Gaziosmanpaşa Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	3	4	0	0	1,33	0,00	0,00	1,33
152	Trabzon Büyükşehir Belediyesi	MAHALLİ İDARE	2	3	0	0	1,50	0,00	0,00	1,50
153	Trakya Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	3	7	0	1	2,33	0,00	0,33	2,67
154	TÜBİTAK	ÖZEL	5	0	2	0	0,00	0,40	0,00	0,40
155	Türk Akreditasyon Kurumu	ÖZEL	1	1	1	0	1,00	1,00	0,00	2,00
156	Türk-Alman Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	1	1	2	0	1,00	2,00	0,00	3,00
157	Türkiye Büyük Millet Meclisi	GENEL	3	5	0	2	1,67	0,00	0,67	2,33
158	Türkiye Hudut Ve Sahiller Sağlık Genel Müdürlüğü	ÖZEL	3	5	0	0	1,67	0,00	0,00	1,67
159	Türkiye İlaç ve Tıbbi Cihaz Kurumu	ÖZEL	2	1	1	1	0,50	0,50	0,50	1,50
160	Türkiye İstatistik Kurumu	GENEL	3	4	1	0	1,33	0,33	0,00	1,67
161	Türkiye İş Kurumu Genel Müdürlüğü	SOSYAL GÜVENLİK	9	7	4	0	0,78	0,44	0,00	1,22
162	Ulaştırma ve Altyapı Bakanlığı	GENEL	9	9	0	0	1,00	0,00	0,00	1,00
163	Uşak İl Özel İdaresi	MAHALLİ İDARE	1	3	0	0	3,00	0,00	0,00	3,00
164	Vakıflar Genel Müdürlüğü	ÖZEL	12	9	13	0	0,75	1,08	0,00	1,83
165	Van Yüzüncüyıl Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	2	0	2	2	0,00	1,00	1,00	2,00
166	Yalova Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	1	2	2	0	2,00	2,00	0,00	4,00
167	Yenimahalle Belediyesi	MAHALLİ İDARE	2	1	0	0	0,50	0,00	0,00	0,50
168	Yıldırım Belediyesi	MAHALLİ İDARE	3	4	0	0	1,33	0,00	0,00	1,33
169	Yıldız Teknik Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	3	15	22	0	5,00	7,33	0,00	12,33
170	YÖK	ÖZEL	4	6	3	0	1,50	0,75	0,00	2,25
171	Zonguldak Bülent Ecevit Üniversitesi	ÜNİVERSİTE	3	8	1	0	2,67	0,33	0,00	3,00
	TOPLAM		692	880	394	185	1,27	0,57	0,27	2,11

EK-4 KURUM DIŞINDAN SAĞLANAN EĞİTİMLER

İdare	Eğitimin Konusu
Adana Alparslan Tőrkeő Bilim ve Teknoloği Üniversitesi	Yök Tarafından Verilen Burslar
	Değişen Dönyada Dönüşen Denetim 4d
Adana Büyükşehir Belediyesi	Değişen Dönyada Dönüşen Denetim Anlayışı
Afet ve Acil Durum Yönetimi Başkanlığı	Değişen Dönyada Dönüşen Denetim Anlayışı/ I. Uluslararası İç Denetim Konferansı
	CISA Sınavına Hazırlık Eğitimi
	Temel İlk Yardım Eğitimi
	İç Denetim-İç Kontrol İlişkisi
Afyon Kocatepe Üniversitesi	Stratejik yönetim temelinde iç denetimin katma değerı
	Değişen Dönyada Dönüşen Denetim Anlayışı
	YÖK tarafından verilen burslar
Aile, Çalışma ve Sosyal Hizmetler Bakanlığı	Değişen Dönyada Dönüşen Denetim Anlayışı
	Etik
	TAGU Göç Eğitim Programı
	Q Sol Uygulamaları
Akdeniz Üniversitesi	Kurumsal Risk Yönetimi ve Moderatörlük eğitimi
	YÖK tarafından verilen burslar
Amasya Üniversitesi	ISO 27001 Bilgi Güvenliği Yönetim Sistemi
	Değişen Dönyada Değişen Yönetim Anlayışı
	AB Vizyonu, AB müktesebatı, Proje Döngüsü, Mevcut Durum Analizi, Risk Değerlendirme Teknikleri, Faaliyet Planlama, Kaynak ve Bütçe Planlaması, Mantıksal Çerçeve Yaklaőımı, Fon Programları, Temel Finans Bilgisi
	Yök Bursları
	Veri Tabanı Yönetimi-SQL
	Maliyet ve Yönetim Muhasebesi Eğitimi
Anadolu Üniversitesi	Kurumsal Risk (Maliye Bakanlığı İç Denetim Koordinasyon Kurulu)
	Değişen Dönyada Dönüşen Denetim Anlayışı (İDKK/KİDDER)
	Denetimin Katma Değerinin Ölçölmesinde Güncel Yaklaşımlar ve Zorluklar (Sayıştay Başkanlığı/ Maltepe Üniversitesi)
	Burslar (Yükseköğretim Kurulu)
	Endüstri 4.0 Sürecinde Bilgi Yönetimi ve Bilgi Güvenliği: eBelge-eArşiv-eDevlet-Bulut Bilişim-Büyük Veri-Yapay Zekâ (Ankara Üniversitesi)
Ankara Büyükşehir Belediyesi	Toplumsal Cinsiyet Eğitimi
	Bilgi Güvenliği
	AB Hibe Projeleri Eğitimi
	Öz Yönetim Eğitimi
	Etik Kuralları Eğitimi
	Stratejik Plan
	Belediyenin Yetki ve Sorumlulukları
	Belediyelerde Denetim
	Kamu Zararı
	Kentsel Dönüşüm ve İnsan Hakları
	Kardeş Şehir İlişkileri
	Bilgi edinme ve Dilekçe Kanunu
	Diksiyon
	İkna Yöntemleri ve Etkili Sunum Teknikleri
	Temel Arabuluculuk
	Sosyal Medya Kullanımı Eğitimi

EK-4 KURUM DIŞINDAN SAĞLANAN EĞİTİMLER

İdare	Eğitimin Konusu
Ankara Sosyal Bilimler Üniversitesi	"Değişen Dünyada Dönüşen Denetim Anlayışı" temalı I. Uluslararası Kamu İç Denetim Konferansı
	"Stratejik Yönetimin Temelinde İç Denetimin Katma Değeri" konulu konferans
	"Günümüz Dünyasında Değişimin Öncüsü Olmak Temalı" XXIII. Türkiye İç Denetim Kongresi
Antalya Büyükşehir Belediyesi	İç Denetim Mevzuatı (KİDDER)
Atatürk Üniversitesi	"Kamu Kurumları İçin Kurumsal Risk Yönetimi" ve "Moderatörlük" Eğitimi (16-18/01/2019, İDKK-Ankara)
	YÖK Bursları Bilgilendirme Toplantısı (05/04/2019, YÖK-Ankara)
Avrupa Birliği Başkanlığı	Kurumsal Risk Yönetimi ve Moderasyon Eğitimi
	"Değişen Dünyada Dönüşen Denetim Anlayışı" konulu Uluslararası Kamu İç Denetim Konferansı
	"Etkili, Sorumlu ve Kapsayıcı Kurumlar İnşa Etmek" konulu uluslararası konferans
	"Bilişim Sistemleri ve Bilgi Teknolojileri" konulu G.R.C.A.C. Etkinliği
	Performans Denetimi Eğitimi
	"Endüstri 4.0 Sürecinde Bilgi Yönetimi ve Bilgi Güvenliği: eBelge-eArşiv-eDevlet-Bulut Bilişim-Büyük Veri-Yapay Zekâ" ana temalı 4. e-BEYAS Sempozyumu
	"Internal Audit Service (IAS) Conference 2019: From hindsight to insight and beyond - How Internal Audit may contribute to foresight" konulu uluslararası konferans
	"Etik" konulu online eğitim
Aydın Büyükşehir Belediyesi	Stratejik Yönetim Temelinde İç Denetimin Katma Değeri
	CISA(Sertifikalı Bilgi Sistemleri Denetçisi)
	I.Balkan Muhasebe ve Yönetim Tarihi Kongresi
Bakırköy Belediyesi	"Değişen Dünyada Dönüşen Denetim Anlayışı" konulu Uluslararası Konferans
	"Denetimin Katma Değerinin Ölçülmesinde Güncel Yaklaşımlar ve Zorluklar" konulu Panel
	"İç Denetim Zirvesi" Etkinliği
	"Farkındalık Zirvesi" Etkinliği
	"Risk Yönetiminin Geleceği ve Dijitalleşmesi" Etkinliği
	"Sayıştay Kanunu ve Sayıştay Denetimi" konulu Eğitim
	Sürekli Mesleki Gelişim Eğitim Programı
	"Liderlik" konulu Uzaktan Eğitim
	"Kişisel Verilerin Korunması" konulu Uzaktan Eğitim
	"Kanban Proje Yönetimi" konulu Uzaktan Eğitim
	"Temel Bilgi Güvenliği" konulu Uzaktan Eğitim
	"Belediye Alacaklarına İcra Takibi" konulu Uzaktan Eğitim
	"Hizmet Birleştirme ve İntibak" konulu Uzaktan Eğitim
	"Avans ve Kredi İşlemleri" konulu Uzaktan Eğitim
	"Mal Beyanı" konulu Uzaktan Eğitim
	"Planlı Alanlar İmar Yönetmeliği Son Düzenlemeler" konulu Uzaktan Eğitim
	"Temsil Tören Ağırlama Giderleri" konulu Uzaktan Eğitim
	"Zorunlu Bireysel Emeklilik İşlemleri" konulu Uzaktan Eğitim
	"Kamuda Disiplin Uygulamaları" konulu Uzaktan Eğitim
	"Zaman Yönetimi ve Etkili Çalışma" konulu Uzaktan Eğitim
	"Motivasyon" konulu Uzaktan Eğitim
	"Belediyelerde Sosyal Yardım" konulu Uzaktan Eğitim
	"Arsalara İlişkin Hükümler ile Parsel Kullanım Fonksiyonlarına Göre Yapılaşma" konulu Uzaktan Eğitim
	"Muhasebede Yıl Sonu İşlemleri" konulu Uzaktan Eğitim
	"Çalışma Hayatında İş Disiplini ve Ahlakı" konulu Uzaktan Eğitim
	"Diksiyon" konulu Uzaktan Eğitim
	"Motivasyon ve Zaman Yönetimi" konulu Uzaktan Eğitim
	"İkna Yöntemleri" konulu Uzaktan Eğitim

Ek-4 Kurum Dışından Sağlanan Eğitimler

Bartın Üniversitesi	Değişen Dünyada Denetim Anlayışı
Bilecik Belediyesi	Marmara Belediyeler Birliği tarafından 26 Kasım 2019 tarihinde 09:00-16:30 saatler arasında gerçekleştirilen eğitim programına katılım sağlanmıştır. Eğitim Konusu: 657 Sayılı Devlet Memurları Kanunu Eğitimi.
Boğaziçi Üniversitesi	Kurumsal Risk Yönetimi ve Moderatörlük İş Yükü Analizi, Performans Değerlendirmesi ve Belediye Şirketlerinin Yönetimi ve Denetimi" Denetimin Katma Değerinin Ölçülmesinde Güncel Yaklaşımlar ve Zorluklar YÖK Tarafından Verilen Burslar
Bornova Belediyesi	Stratejik Yönetim Temelinde İç Denetimin Katma Değeri Değişen Dünyada Dönüşen Denetim Anlayışı CISA - Sertifikalı Bilgi Sistemleri Denetçisi
Çankırı Karatekin Üniversitesi	Kamu İç Denetçileri Derneği – Kamu İç Kontrol Standartları ve Etik, Uygulamalı İç Denetim Eğitimi: Vak'a Çalışması, İç Denetçiler İçin İletişim ve Müzakere Teknikleri ve Bilgi Teknolojileri Denetimi Eğitimi (30 saat süreli 1 iç denetçi katıldı) KIDDER, İDKK ve ASBÜ – “Değişen Dünyada Dönüşen Denetim Anlayışı” temalı 1. Uluslararası Kamu İç Denetim Konferansı (7 saat süreli 2 iç denetçi katıldı)
Çevre ve Şehircilik Bakanlığı	Kurumsal Risk Yönetimi ve Moderatörlük Eğitimi Su Şebekeleri Denetimi Havza Yönetimi Hizmet İçi Eğitim Programı Fikri Mülkiyet Akademisi Eğitim Faaliyetleri
Çukurova Üniversitesi	Değişen Dünyada Dönüşen Denetim Anlayışı (Konferans) YÖK Tarafından Verilen Burslar (Bilgilendirme Toplantısı)
Denizli Büyükşehir Belediyesi	Stratejik Yönetim Temelinde İç Denetimin Katma Değeri Denetimin Katma Değerinin Ölçülmesinde Güncel Yaklaşımlar ve Zorluklar Agile Proje Yönetimi Yönetim Becerileri Ve Motivasyon Stres Yönetimi ve Öfke Kontrolü Bilgi Edinme Kanunu Belediyelerde Sıfır Atık Yönetimi 4857 Sayılı İş Kanunu Belediyelerde Yetki Devri Belediyelerde Norm Kadro Etik Kuralları Belediyelerde Sözleşmeli Personel İstihdamı Proje ve Dış İlişkiler Kongresi Belediye Muhasebe Sistemi Otopark Yönetmeliği Personel Giderlerinin Yasal Sınırı ve Alternatif İstihdam Yöntemleri İmar Mevzuatı Konusunda Son Değişiklikler İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatı Öz Yönetim (Zaman, Duygu ve Stres Yönetimi) Kamulaştırma Eğitimi Belediyelerde Harcama Süreci ve Yetkilileri HİTAP (Hizmet Takip Programı) İş Sağlığı Ve Güvenliği Yapı Denetimi Kanban Proje Yönetimi Temel Bilgi Güvenliği Belediye Alacaklarına İcra Takibi Hizmet Birleştirme ve İntibak

Ek-4 Kurum Dışından Sağlanan Eğitimler

Denizli Büyükşehir Belediyesi	Mal Beyanı
	Avans ve Kredi İşlemleri
	Planlı Alanlar Yönetmeliği Son Düzenlemeler
	Temsil, Tören ve Ağırhlama Giderleri
	Zorunlu Bireysel Emeklilik İşlemleri
	Zaman Yönetimi ve Etkili Çalışma
	Kamuda Disiplin Uygulamaları
	Motivasyon Eğitimi
	Beden Dili ve Kişisel İmaj
	Belediyelerde Sosyal Yardım
	Avrupa Yerel Yönetimler Özerklik Şartı, Türk Hukuku
	Küresel Şehirler
	Muhasebe Yıl Sonu İşlemleri
	Arsalara İlişkin Hükümler ile Parsel Kullanım Fonksiy. Göre Yapılaşma
	Kentsel Dönüşüm
	Kardeş Şehir İlişkileri
	Binaların Yangından Korunması Hakkında Yönetmelik
	7201 Sayılı Tebliğ Kanunu
	KDV Tevkifatı
	Çalışma Hayatında İş Disiplini ve Ahlakı
	KDV ve Muhtasar İşlemleri
	Bilgi Edinme ve Dilekçe Kanunu
	Diksiyon
	İyi Hissetme Sanatı
	Damga Vergisi
	Taşıt Edinimi ve Yönetimi
	Sosyal Medya Kullanımı
	Motivasyon ve Zaman Yönetimi
	Etkili İletişim
	Belediyeler İçin Ulusal ve Uluslararası Fon Kaynakları
	Temel İşaret Dili
	6183 Sayılı Amme Alacaklarının Tahsiline İlişkin Kanun
	Belediyeler ve Çevre Kanunu
	Etkili Sunum Teknikleri
	İkna Yöntemleri
Devlet Opera ve Balesi Genel Müdürlüğü	Kamu İhale Mevzuatı Eğitimi
	657 sayılı Kanun ve Mobbing Eğitimi
Devlet Su İşleri Genel Müdürlüğü	10.Ulusal Hidroloji Kongresi
Dışişleri Bakanlığı	Kamu Kurumsal Risk Yönetimi Eğitimi
Dokuz Eylül Üniversitesi	Stratejik Yönetim Temelinde İç Denetimin Katma Değeri
	Değişen Dünyada Dönüşen Denetim Anlayışı
	YÖK Tarafından Verilen Burslar
	Uluslararası Eşya Hukuku
Düzce Üniversitesi	Stratejik Yönetim Temelinde İç Denetimin Katma Değeri
	Kamu Kurumları İçin Kurumsal Risk Yönetimi
	Moderatörlük
	Değişen Dünyada Dönüşen Denetim Anlayışı
	YÖK Tarafından Verilen Burslar
	CISA (Sertifikalı Bilgi Sistemleri Denetçisi) Sınav Hazırlık Eğitimi
EGO Genel Müdürlüğü	YÖK (Yükseköğretim Kurumu) Yüksek Öğretim Kurumlarında Proje Faaliyetlerinin Yürütüm Esas ve Usulleri
	Hazine ve Maliye Bakanlığı-KİDDER-ASBÜ Üniversite Konferans
	CISA Sertifikasyon Eğitimi
Elazığ İl Özel İdaresi	CISA Sertifikasyon Eğitimi

EK-4 KURUM DIŞINDAN SAĞLANAN EĞİTİMLER

Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı	Kamuda İç Denetim ve Geleceğe Bakış Konferansı
	Endüstri 4.0 Sürecinde Bilgi Yönetimi ve Bilgi Güvenliği eBelge-eArşiv-eDevlet
	Bulut Bilişim –Büyük Veri- Yapay Zeka Sempozyumu
	Uluslararası 23. Türkiye İç denetim Kongresi “ <i>Günümüz Dünyasında Değişimin Öncüsü Olmak</i> ”
	Değişen Dünyada Dönüşen Denetim Anlayışı
	BT Yönetiminde Milli Stratejiler Semineri
	“Linking Programming, Monitoring Evaluation” Training
	Performans Denetimi EĞitimi
	Kamu Kurumları için Kurumsal Risk Yönetimi
	Muhasebe ve Denetim Hukuku
Erzincan Binali Yıldırım Üniversitesi	YÖK tarafından Verilen Burslar
	Yeni Dönemde Üniversitelerde Etkili Yönetim Teknikleri
ESHOT Genel Müdürlüğü	Stratejik Yönetim Temelinde İç Denetimin Katma Değeri (5 saat)
	1.Uluslararası Kamu İç Denetim Konferansı (7 saat)
	Sertifikalı Bilgi Sistemleri Denetçisi Sınavı EĞitimi (35 saat)
ESKİ Genel Müdürlüğü	Hazine ve Maliye Bakanlığı, KİDDER, ASBÜ/ Değişen Dünyada Dönüşen Denetim Anlayışı konulu 1.Uluslararası Kamu İç Denetim Konferansı
	TİDE/ Uluslararası İç Denetçi (CIA) Sınavı Hazırlık Semineri Bölüm 1
	T.C. Sayıştay Başkanlığı-Maltepe Üniversitesi/ Denetimin Katma Değerinin Ölçülmesinde Güncel Yaklaşımlar ve Zorluklar Paneli
	Dünya Bankası-Türkiye Belediyeler Birliği/ Türkiye Mahalli İdare Finansal Kapasite Geliştirme Teknik Yardım Projesi Çalıştay,
	Eskişehir Ticaret Odası/ İş Hayatında Görgü ve Protokol Kuralları
Eskişehir Büyükşehir Belediyesi	Türkiye Belediyeler Birliği- "Resmi Yazışma Kuralları- Kişisel Verilerin Korunması"
	İç Denetim Koordinasyon Kurulu /Ankara Sosyal Bilimler Üniversitesi/ Kamu İç Denetçiler Derneği-"Değişen Dünyada Dönüşen Denetim Anlayışı"
Eskişehir Osmangazi Üniversitesi	Kamu Kurumları için Kurumsal Risk Yönetimi Konulu EĞitim
	Değişen Dünyada Dönüşen Denetim Anlayışı Konulu Uluslararası Konferans
	Yükseköğretim Kurulu Tarafından Verilen Burslar Konulu Bilgilendirme Toplantısı
Etimesgut Belediyesi	Suistimal Risklerinin Yönetiminde İç Denetimin Rolü
Eyüpsultan Belediyesi	Belediye şirketlerinin yönetimi ve denetimi
	Stratejik plan ve performans program hazırlama süreci
Frat Üniversitesi	"Değişen Dünyada Dönüşen Denetim Anlayışı" konulu uluslararası konferans
	"YÖK Tarafından Verilen Burslar" konulu bilgilendirme toplantısı
	"Uluslararası Muhasebe ve Finans Tarihi" Kongresi

EK-4 KURUM DIŞINDAN SAĞLANAN EĞİTİMLER

Galatasaray Üniversitesi	Kamu Kurumları İçin Kurumsal Risk Yönetimi ve Moderatörlük” Eğitimi
	YÖK Tarafından Verilen Burslar
Gebze Teknik Üniversitesi	YÖK Bursları
	Denetimin Katma Değerin Ölçülmesinde Güncel Yaklaşımlar ve Zorluklar Paneli
Gençlik ve Spor Bakanlığı	1. Uluslararası Kamu İç Denetim Konferansı (Kamu İç Denetçileri Derneği - KİDDER tarafından düzenlenmiştir.
	Uygulamalı Performans Denetimi Eğitimi (Ticaret Bakanlığınca düzenlenmiştir.)
Giresun Üniversitesi	Değışen Dünyada Dönüşen Denetim Anlayışı Konulu Konferans
	Yök Tarafından Verilen Burslar Konulu Bilgilendirme Toplantısı
Gümüşhane Üniversitesi	"Değışen Dünyada Dönüşen Denetim Anlayışı" temalı 1.Uluslararası Kamu İç Denetim Konferansı. (7 Saatlik Sürekli Mesleki Gelişim Eğitim Sertifikası KİDDER)
	“Denetimin Katma Değerin Ölçülmesinde Güncel Yaklaşımlar ve Zorluklar” temalı Uluslararası Panel (9 Saatlik Sürekli Mesleki Gelişim Eğitim Sertifikası, Sayıştay Başkanlığı)
Güngören Belediyesi	Kamu İhale Mevzuatı
Hacettepe Üniversitesi	İDKK -Kamu Kurumları İçin Kurumsal Risk Yönetimi ve Moderatörlük
	Sayıştay Başkanlığı -Denetimin Katma Değerin Ölçülmesinde Güncel Yaklaşımlar ve Zorluklar
	Ankara Üniversitesi -Bilgi Yönetimi ve Bilgi Güvenliği eBelge-eArşiv-eDevlet-Bulut Bilişim-Büyük Veri-Yapay Zeka Sempozyumu
	Ticaret Bakanlığı -Performans Denetimi
İğdır Üniversitesi	I. Uluslararası Kamu İç Denetim Konferansı
	YÖK Tarafından Verilen Burslar
	Temel Yangın Eğitimi
İETT İşletmeleri Genel Müdürlüğü	Değışen Dünyada Dönüşen Denetim Anlayışı
İSKİ Genel Müdürlüğü	Boğaziçi Siber Güvenlik ve KVKK Ekosistem Zirvesi
	Denetimin Katma Değerin Ölçülmesinde Güncel Yaklaşımlar ve Zorluklar
	Değışen Dünyada Dönüşen Denetim Anlayışı

EK-4 KURUM DIŞINDAN SAĞLANAN EĞİTİMLER

İstanbul Büyükşehir Belediyesi	Değişen D�nyada Dönüşen Denetim Anlayışı (Ankara Sosyal Bilimler �niversitesi ve Kamu İç Denetçiler Derneği Orman Genel Müdürlüğü Konferans Salonu)
	CİSA (Sertifikalı Bilgi Sistemleri Denetçisi) (Kamu İç Denetçileri Derneği (KİDDER))
	Mahalli İdarelerde İç Kontrol (Türkiye Belediyeler Birliği -ANKARA)
	Denetimin Katma Değerinin �l��lmesinde Güncel Yaklaşımlar ve Zorluklar (Sayıştay-ANKARA)
	İ� Denetim Reform Uygulamalarının Derinleştirilmesi Projesi (İç Denetim Koordinasyon Kurulu –ANKARA)
	İ� Denetim Koordinasyon Kurulu Kamu İç Denetçileri Sertifika Sınavı (İç Denetim Koordinasyon Kurulu -ANKARA)
İstanbul Teknik Üniversitesi	Sürekli Mesleki Gelişim Eğitimi(meslek etiği ve etik denetimi, performans denetimi, bilgi teknolojileri denetimi ve bilgi güvenliği farkındalığı konularını kapsayan)
	Denetimin Katma Değerinin �l��lmesinde Güncel Yaklaşımlar ve Zorluklar
	Değişen D�nyada Dönüşen Denetim AnlaŐıŐı
İstanbul Üniversitesi	ISACA İstanbul - Bütün Yönleriyle İŞ S�rekliiliği
	T.C. Sayıştay Başkanlığı - Denetimin Katma Değerinin �l��lmesinde Güncel Yaklaşımlar ve Zorluklar
	KİDDER - Kazmirci Associates - CISA Sınavına Hazırlık
İzmir Büyükşehir Belediyesi	Stratejik Yönetim Temelinde İç Denetimin Katma Değeri
	Kamu Kurumları İçin Risk Yönetimi ve Moderat�l�k
	Değişen D�nyada Dönüşen Yönetim Anlayışı
	CISA (Sertifikalı Bilgi Sistemleri Denetçisi) Sınav Hazırlık
	Günümüz Dünyasında Değişimin �nc�s� Olmak
	Bilgi ve Tecrübeden, İçgörü ve ötesine, İç Denetim İleriyi �ng�rmeye Nasıl Katkı Sağlayabilir?
İzmir Katip �elebi Üniversitesi	Stratejik Planlama: Geleceğe Bakış, FarklılaŐma Stratejisi ve Stratejik Geliştirme �alıŐtayı
	�niversitelerde Stratejik Planlama: Stratejik Plan Hazırlama ve Uygulama Esasları Eğitimi
	Denetimin Katma Değerinin �l��lmesinde Güncel Yaklaşımlar ve Zorluklar Paneli

EK-4 KURUM DIŞINDAN SAĞLANAN EĞİTİMLER

İdare	Eğitimin Konusu
İZSU Genel M¼d¼rl¼đ¼	1. Hazine ve Maliye Bakanlığı İÇ Denetim Koordinasyon Kurulu (İDKK) ve Ankara Sosyal Bilimler Üniversitesi ile birlikte 15.01.2019 tarihinde İzmir ilinde düzenlenen “Stratejik Yönetim Temelinde İÇ Denetimin Katma Değeri” başlıklı konferansa katılım
	2. KİDDER, İDKK ve Ankara Sosyal Bilimler Üniversitesinin birlikte düzenlediği “Değişen Dünyada Dönüşen Denetim Anlayışı” temalı “1. ULUSLAARASI KAMU İÇ DENETİM KONFERANSINA” katılım
	3. Internal Control Institute Türkiye tarafından düzenlenen “ Yeni Dönemde Strateji ve Risk Yönetimi “ eğitim programına katılım
	4. İzmir Bakırçay Üniversitesi’nde düzenlenen “Kamuda Kariyer Fırsatları, Veri Analitiği ve Mekansal Çözümlemede Coğrafı Bilgi Sistemleri “ konulu panele katılım
Jandarma Genel Komutanlığı	İÇ Denetim Faaliyetleri ve İÇ Denetim İÇ Kontrol İlişkisi
	Risk Yönetimi Eğitimi
	Etkili Yönetimin Anahtarı: İÇ Kontrol
Kadıköy Belediyesi	TBB Belediye Akademisi “Kamu Zararı”
	TBB Belediye Akademisi “Temel Muhasebe”
	TBB Belediye Akademisi “Belediyelerin Diğer Kurumlarla İşbirlikleri”
	TBB Belediye Akademisi “Proje Hazırlama”
	TİDE Mesleki Gelişim Akademisi “ETİK”
Kağıthane Belediyesi	T.B.B’ nce Etik Kuralları (2 Saat)
	KİDDER Performans Eğt., Mes. Etik, Bilgi Teknolojisi ve Güvenliği (30 Saat)
Karadeniz Teknik Üniversitesi	Ankara Sosyal Bilimler Üniversitesi ve Kamu İÇ Denetçileri Derneği “Değişen Dünyada Dönüşen Denetim Anlayışı” Konferansı
	Türkiye Cumhuriyeti Sayıştay Başkanlığı “Denetimin Katma Değerinin Ölçülmesinde Güncel Yaklaşımlar ve Zorluklar” Paneli
	Yükseköğretim Proje Geliştirme ve Destekleme Daire Başkanlığı “YÖK Tarafından Verilen Burslar” Toplantısı
Karayolları Genel M¼d¼rl¼đ¼	Temel Bilgi Teknolojileri Denetimi Eğitimi
Karşıyaka Belediyesi	Stratejik Yönetim Temelinde İÇ Denetimin Katma Değerini Konferansı
Kastamonu İl Özel İdaresi	Değişen Dünyada Dönüşen Denetim Anlayışı
	Denetimin Katma Değerinin Ölçülmesinde Güncel Yaklaşımlar ve Zorluklar Paneli

EK-4 KURUM DIŞINDAN SAĞLANAN EĞİTİMLER

Kırıkkale İl Özel İdaresi	Mahalli İdarelerde İç Kontrol Konferansı
	Denetimin Katma Değerinin Ölçülmesinde Güncel Yaklaşımlar ve Zorluklar
	Belediyelerde Sıfır Atık Yönetimi
	Belediye Şirketleri
	Belediyelerde Personel İstihdamı
	Arşiv ve Belge Yönetimi
	Stratejik Plan Hazırlama
	Kamu Zararı
	Belediyelerde Denetim
	İhale Türleri
	2886 Sayılı Devlet İhale Kanunu
	İklim Değişikliği
	Proje Yazım Eğitimi
	Halkla İlişkiler ve İletişim
	Protokol Kuralları
	5018 Sayılı Kanun
	Harcama Belgeleri
	Doğrudan Temin
	Temel Muhasebe
	Taşınır Mevzuatı
	Harcırah Kanunu
	Kabahatler Kanunu
	657 Sayılı Devlet Memurları Kanunu
	5510 Sayılı SGK Kanunu
	Belediyelerin Diğer Kurumlarla İşbirlikleri
	Agile(Çevik) Proje Yönetimi
	Yönetim Becerileri ve Motivasyon
	Stres Yönetimi ve Öfke Kontrolü
	Bilgi Edinme Kanunu
	4857 Sayılı İş Kanunu
	Belediyelerde Yetki Devri
	Belediyelerde Norm Kadro
	Etik Kuralları
	Belediyelerde Sözleşmeli Personel İstihdamı
	Belediyelerde Muhasebe Sistemi
	Otopark Yönetmeliği
	Personel Giderlerinin Yasal Sınırı ve Alternatif İstihdam Yönetimleri
	İmar Mevzuatı Konusundan Son Değişiklikler
	İş Yeri Açma ve Çalışma Ruhsatları
	Öz Yönetim
	Belediyelerde Harcama Süreci ve Yetkilileri

Ek-4 Kurum Dışından Sağlanan Eğitimler

Kırıkkale İl Özel İdaresi	Mahalli İdarelerde İç Kontrol Konferansı
	Denetimin Katma Değerinin Ölçülmesinde Güncel Yaklaşımlar ve Zorluklar
	Belediyelerde Sıfır Atık Yönetimi
	Belediye Şirketleri
	Belediyelerde Personel İstihdamı
	Arşiv ve Belge Yönetimi
	Stratejik Plan Hazırlama
	Kamu Zararı
	Belediyelerde Denetim
	İhale Türleri
	2886 Sayılı Devlet İhale Kanunu
	İklim Değişikliği
	Proje Yazım Eğitimi
	Halkla İlişkiler ve İletişim
	Protokol Kuralları
	5018 Sayılı Kanun
	Harcama Belgeleri
	Doğrudan Temin
	Temel Muhasebe
	Taşınır Mevzuatı
	Harcırah Kanunu
	Kabahatler Kanunu
	657 Sayılı Devlet Memurları Kanunu
	5510 Sayılı SGK Kanunu
	Belediyelerin Diğer Kurumlarla İşbirlikleri
	Agile(Çevik) Proje Yönetimi
	Yönetim Becerileri ve Motivasyon
	Stres Yönetimi ve Öfke Kontrolü
	Bilgi Edinme Kanunu
	4857 Sayılı İş Kanunu
	Belediyelerde Yetki Devri
	Belediyelerde Norm Kadro
	Etik Kuralları
	Belediyelerde Sözleşmeli Personel İstihdamı
	Belediyelerde Muhasebe Sistemi
	Otopark Yönetmeliği
	Personel Giderlerinin Yasal Sınırı ve Alternatif İstihdam Yönetimleri
	İmar Mevzuatı Konusundan Son Değişiklikler
	İş Yeri Açma ve Çalışma Ruhsatları
	Öz Yönetim
	Belediyelerde Harcama Süreci ve Yetkilileri

EK-4 KURUM DIŞINDAN SAĞLANAN EĞİTİMLER

İdare	Eğitimin Konusu
Kırıkkale Üniversitesi	"Denetimin Katma Değerinin Ölçülmesinde Güncel Yaklaşımlar ve Zorluklar" konulu konferans.
	"Değişen Dünyada Dönüşen Denetim Anlayışı" konulu panel.
Kırşehir Belediyesi	Harcırah Kanunu Uygulamaları
	Kamu Zararı Kavramı ve Sorumlulukları
	Stratejik Plan İzleme, Değerlendirme ve Performans Yönetimi
	Kurumsal Risk Yönetimi- Risklerin Belirlenmesi ve Değerlendirilmesi (Teorik Eğitimi)
	Kurumsal Risk Yönetimi- Risklerin Belirlenmesi ve Değerlendirilmesi (Uygulama Eğitimi)
	Merkezi Yönetim Harcama Belgeleri Yönetmeliği ve Uygulaması
	Doğrudan Temin Yöntemi ile Satın alma Kuralları ve Püf Noktalar
	5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu ve Harcama Süresi
	İç Kontrol
Kocaeli Su ve Kanalizasyon İdaresi Genel Müdürlüğü (İSU)	"Değişen Dünyada Dönüşen Denetim Anlayışı"
	"Kurumsal Risk Yönetimi ve Moderatörlük"
	"Denetimin Katma Değerinin Ölçülmesinde Güncel Yaklaşımlar ve Zorluklar"
	Gebze Teknik Üniversitesinde İşletme Yüksek Lisansı eğitimi
	Trakya Üniversitesi Sosyal Bilimler Enstitüsü İşletme Anabilim Dalı "Muhasebe ve Denetim Bilim Dalı" Uzaktan Eğitim Tescilli Yüksek Lisans Eğitimi
Konak Belediyesi	Stratejik Yönetim Temelinde İç Denetimin Katma Değeri' başlıklı Konferans.
	Değişen Dünyada Dönüşen Denetim Anlayışı' temalı 1. Uluslararası Kamu İç Denetim Konferansı.
	'CISA (Sertifikalı Bilgi Sistemleri Denetçisi) Sınav Hazırlık Eğitimi'.
KOSGEB İdaresi Başkanlığı	BT Kavramları ve Uygulamalı BT Denetimi
KOSKİ Genel Müdürlüğü	Ekat Yenileme
	Kalorifer Ateşleme (Sanayi Tipi Kazan)
	Su Arıtma Tesisleri İşletme
	Çelik Kaynakçılığı
	İş Makineleri Operatörlüğü (Forklift)
	Netcad Temel
	Çalışan Yönetimi Araştırmaları
	Stratejik Düşünce Ve Stratejik Planlama
	Mali Mevzuat
	Amatör Denizci Belgesi
	Çalışma Yaşamı Araştırma Sonuçları Gelişim Merkezi Sonuçları Bildirimi
	Madde Bağımlılığı (Kurum Dışı)
	Endüstri 4.0, Dijital Dönüşüm, Toplum 5.0, Su 4.0
	Problem Çözme Ve İkna Yöntemleri
	Etkili İletişim Ve Beden Dili
	Havza Yönetimi
	Su Ve Atıksudan Numune Alma
	Ts En Iso 22000:2018 Ggys Temel
	Hidrolik Modelleme (Su)

EK-4 KURUM DIŞINDAN SAĞLANAN EĞİTİMLER

Kültür ve Turizm Bakanlığı	Bilgi Teknolojileri Denetim Uygulamaları
	Sertifikalı Bilgi Sistemleri Denetçisi(CISA) eğitimi
	Kurumsal Risk Yönetimi Eğitici Havuzu Eğitimi
Kütahya Dumlupınar Üniversitesi	Stratejik Yönetim Temelinde İç Denetimin Katma Değeri (KİDDER)
	5018 Sayılı Kamu Mali Yönetim ve Kontrol Kanunu ve Üçüncül Mevzuatı (KİDDER)
	Değişen Dünyada Dönüşen Denetim Anlayışı (KİDDER)
Maden Tetkik ve Arama Genel Müdürlüğü	Etkili Yönetimin Anahtarı İç Kontrol
	QDMS Entegre Yönetim Sistemi Eğitimi
	e-Beyas 2019 – Endüstri 4.0 Sürecinde Bilgi Yönetimi ve Bilgi Güvenliği Sempozyumu
	Kamu BT Yönetiminde Milli Stratejiler Semineri
	ISO 45001 İş Sağlığı ve Güvenliği Yönetim Sistemi Temel Eğitimi
	ISO 14001 Çevre Yönetim Sistemi Temel Eğitimi
	ISO 50001 Enerji Yönetim Sistemi Temel Eğitimi
	ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sistemi Temel Eğitimi, Risk Tabanlı Proses Yönetimi, Dokümantasyon Eğitimi ve İç Tetkik Eğitimi
	ISO 9001 Kalite Yönetim Sistemi Çalıştayı
	Enerji Tasarrufu Kültürü, Enerji Verimliliği Bilincinin Geliştirilmesi
	1.Uluslararası Kamu İç Denetim Konferansı
Maltepe Belediyesi	İç Denetimin İş ve İşleyişinde Katma Değeri Destekleme Yöntemleri
	Yerel Yönetim Reformu
	Etkin İletişim
	Belediyelerin Yönetim Yapısı ve Organlar Arası İlişkiler
	Türkiyenin Yönetim Yapısı ve Yerel Yönetimler
	Belediyelerde Mali Yönetim
	Belediyelerde İnsan Kaynakları Yönetimi
	Belediyelerde İhale Sistemi
	Afet Yönetimi
	Yerel Yönetimlerde İş Hukuku Uygulamaları
Marmara Üniversitesi	Protokol ve Nezaket Kuralları
	İmar ve Şehircilik
	İDKK tarafından 16-18/01/2019 tarihinde İç Denetim Reform Uygulamalarının Derinleştirilmesi Projesi kapsamında gerçekleştirilen kurumsal risk yönetimi ve moderatörlük eğitimi.
	Association of Chartered Certified Accountants (ACCA), Yıldız Teknik Üniversitesi Finans, Kurumsal Yönetim, Sürdürülebilirlik Uygulama ve Araştırma Merkezi (CFGS) ve KPMG Türkiye'nin bir araya gelerek hazırladığı "Integrated Reporting In Turkey: Current Situation & Perceptions And Expectations Of Stakeholders" – "Türkiye'de Entegre Raporlama: Mevcut Durum & Paydaşların Algı Ve Beklentileri" raporunun 31/01/2019 tarihinde
	Yükseköğretim Kurulu Başkanlığı tarafından 05/04/2019 tarihinde Ankara'da gerçekleştirilen "YÖK Tarafından Verilen Burslar" konulu bilgilendirme toplantısı.
	Uluslararası İşletme, Ekonomi ve Pazarlama Topluluğunun (IBEMS) İstanbul'da organize ettiği "Dünyadaki Son Gelişmeler Çerçevesinde Sosyal Bilimler" konulu uluslararası kongrede Türkiye Cumhuriyeti Sayıştay Başkanlığı tarafından 18-19 Nisan 2019 tarihlerinde düzenlenen "Denetimin Katma Değerinin Ölçülmesinde Güncel Yaklaşımlar ve Zorluklar" başlıklı panel
	Türkiye İç Denetim Enstitüsü (TİDE) tarafından 26.04.2019 tarihinde Samsun'da düzenlenen TİDE Gelecek Okulu - Gelecek Zirvesi

Ek-4 Kurum Dışından Sağlanan Eğitimler

Mersin Büyükşehir Belediyesi	Değişen Dünyada Dönüşen Denetim Anlayışı Konferansı
Mersin Üniversitesi	Kurumsal Risk Yönetimi
Meteoroloji Genel Müdürlüğü	Değişen Dünyada Dönüşen Denetim Anlayışı Konferansı (KİDDER)
	BT Yönetiminde Milli Stratejiler Semineri, (Karel, BTK)
	Suiistimal Risklerinin Yönetilmesinde İç Denetim Rolü, (ASBÜ)
	Etkili Yönetimin Anahtarı: İç Kontrol (ASBÜ)
	Kamu Kurumsal Risk Yönetimi ve Moderasyon (İDKK)
	Etik Eğitimi (TİDE-Online)
Milli Savunma Bakanlığı	Değişen Dünyada Dönüşen Denetim Anlayışı
	Kamu Kurumları için Kurumsal Risk Yönetimi
	Moderatörlük
	Etkili Yönetimin Anahtarı: İç Kontrol
	Suiistimal Risklerinin Yönetilmesinde İç Denetim Rolü
Mimar Sinan Güzel Sanatlar Üniversitesi	Uluslararası Kamu İç Denetim Konferansı
	Denetimin Katma Değerinin Ölçülmesinde Güncel Yaklaşımlar ve Zorluklar
Muğla Sıtkı Koçman Üniversitesi	Kurumsal Risk Yönetimi ve Moderatörlük Eğitimi
Necmettin Erbakan Üniversitesi	Değişen Dünyada Dönüşen Denetim Anlayışı
	YÖK Tarafından Verilen Burslar
Niğde İl Özel İdaresi	Sürekli Mesleki Gelişim Eğitimi 31/10/2019-03/11/ 2019
Niğde Ömer Halis Demir Üniversitesi	Bilgi Yönetimi ve Bilgi Güvenliği eBelge-eArşiv-eDevlet-Bulut Bilişim-Büyük Veri-Yapay Zekâ Sempozyumu (Ankara Üniversitesinde)
Orman Genel Müdürlüğü	CBS Uygulamaları ve Denetimde Kullanılması
Osmaniye Korkut Ata Üniversitesi	Değişen Dünyada Dönüşen Denetim Anlayışı temalı
	1.Uluslararası Kamu İç Denetim Konferansı (Kidder)
ÖSYM	Değişen Dünyada Değişen Denetim Anlayışı (27.02.2019 - KİDDER/ASBÜ)
Özelleştirme İdaresi Başkanlığı	CISA Eğitimi(Zübeyde ASLANOĞLU) 35 Saat
Pamukkale Üniversitesi	YÖK Tarafından Verilen Burslar
Sağlık Bakanlığı	Değişen Dünyada Dönüşen Denetim Anlayışı temalı I. Uluslararası Kamu İç Denetim Konferansı (27.02.2019 - KİDDER/ASBÜ)
	Türkiye Sağlık Hizmetleri Kalite ve Akreditasyon Enstitüsü Tarafından verilen Sağlıkta Akreditasyon Kapasite Geliştirme Eğitimi.
	2-3 Mayıs 2019
Sahil Güvenlik Komutanlığı	Risk Yönetimi Eğitimi
	İç Denetim/İç Kontrol İlişkisi
Samsun Su ve Kanalizasyon İdaresi Genel Müdürlüğü	Değişen Dünyada Dönüşen Denetim Anlayışı
Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı	Kamu Kurumları İçin Kurumsal Risk Yönetimi
	Moderatörlük
	Değişen Dünyada Dönüşen Denetim Anlayışı
	Sürekli Denetim Uygulamaları
	İş Yükü Analizleri, Performans Değerlendirmeleri ve Etkili Yönetim
	Bilgi Teknolojileri ve Uygulamaları BT Denetimi

EK-4 KURUM DIŞINDAN SAĞLANAN EĞİTİMLER

İdare	Eğitimin Konusu
Sarıyer Belediyesi	1.Bilgi Teknolojileri Denetimi, Kurumsal Risk Yönetimi, İç Denetimin Yönetimi ve İ Denetçilerin Uyması Gereken Etik Kurallar (30 saat)
	2.Kamu Kurumları İçin Kurumsal Risk Yönetimi (12 saat) ve Moderatörlük (6 saat)
	3.CISA (Sertifikalı Bilgi Sistemleri Denetçisi) Sınavı Hazırlık Eğitimi (35 saat)
Savunma Sanayii Başkanlığı	Kuantum Bilgisayarlardaki Son Gelişmeler
	Kamu Kurumları için Kurumsal Risk Yönetimi ve Moderatörlük
	Değişen Dünyada Dönuşen Denetim Anlayışı Uluslararası Kamu İç Denetim Konferansı
	Digital Audit & Fraud Analytics
	Anket Tasarım ve Analizi Eğitimi
	BT Kavramları ve Uygulamalı BT Denetimi
Selçuk Üniversitesi	KİDDER Değişen Dünyada Dönuşen Denetim Anlayışı Konferansı
	YÖK Tarafından Verilen Burslar ve Denetimi Bilgilendirme Toplantısı
Sivas İl Özel İdaresi	I. Uluslararası İç Denetim Konferansı (Değişen Dünya'da Dönuşen Denetim)
Sivil Havacılık Genel Müdürlüğü	Malezya Hükümeti BT Denetimi Eğitimi Programı
Sosyal Güvenlik Kurumu	Süreç Yönetimi Eğitimi
Şişli Belediyesi	Performans Denetimi Metodolojisi
	Kamu Kurumları için Kurumsal Risk Yönetimi ve Moderatörlük Eğitimi
	Stratejik Plan ve Performans Programı Hazırlama
	Belediye Şirketlerinin Yönetimi ve Denetimi
	Denetimin Katma Değerinin Ölçülmesinde Güncel Yaklaşımlar ve Zorluklar
	Sayıştay Kanunu ve Sayıştay Denetimi
	Etik
	Kurum Kültürünün Değerlendirilmesi
Tapu ve Kadastro Genel Müdürlüğü	1. Uluslararası Kamu İç Denetim Konferansı: Değişen Dünyada Dönuşen Denetim Anlayışı
	17. Türkiye Harita Bilimsel ve Teknik Kurultayı
	e-Beyas 2019 Sempozyumu
	CBS Kongresi 2019
	IAS Conference 2019 – “From hindsight to insight and beyond - How Internal Audit may contribute to foresight”
Tarım ve Orman Bakanlığı	Veri Analitiği ve BT Denetim Teknikleri(Ankara Sosyal Bilimler Üniversitesi)
	Uluslararası Ticaret Kuralları (Dünya Ticaret Örgütü)
	Uluslararası İç Denetim Konferansı (Uluslararası Avrupa Komisyonu)
	CİSA Eğitimi (ISACA- KİDDER)
	Değişen Dünyada Dönuşen Denetim (KİDDER-ASBÜ)

EK-4 KURUM DIŞINDAN SAĞLANAN EĞİTİMLER

İdare	Eğitimin Konusu
Ticaret Bakanlığı	Performans Denetimi Eğitimi
	İŞ Yüğü Analizi, Performans Değerlendirmesi ve Etkili Yönetim İçin İç Kontrol
	Kurumsal Risk Yönetimi ve Moderatörlük Eğitimi
Tokat Gaziosmanpaşa Üniversitesi	Üniversite Bilgi Yönetim Sistemi alıştay
	Yükseköğretim Bursları
	Değerşen Dünyada Dönüşen Denetim Anlayış
	2547, 2914, 657 ve 5018 sayılı Kanunlarla İlgili Eğitim
Trakya Üniversitesi	5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, Kamu İhale Mevzuat, Sayıştay Denetim Bulguları, Ek Ders Mevzuat, Bilimsel Araştırma Projeleri, Döner Sermayeli İşletmeler ve Sosyal Tesisler
TÜBİTAK	1.Uluslararası Kamu İç Denetim Konferansı
	Kamu Kurumları İçin Kurumsal Risk Yönetimi
	Yöneticilik Gelişim Programı
Türk Akreditasyon Kurumu	Değerşen Dünyada Dönüşen Denetim Anlayış temalı "1. Uluslararası Kamu İç Denetim Konferansı"
	Ankara Üniversitesi "Endüstri 4.0 sürecinde Bilgi Yönetimi ve Güvenliğ" sempozyumu
	Ticaret Bakanlığı İç Denetim Biriminin düzenlediğ Performans Denetimi Eğitimi
Türk Alman Üniversitesi	Araştırma Yöntemleri, İstanbul Teknik Üniversitesi
	Bulanık Mantık, İstanbul Teknik Üniversitesi
	Makine Öğrenmesi, İstanbul Teknik Üniversitesi
Türk Dil Kurumu	"Değerşen Dünyada Dönüşen Denetim Anlayış"- 1.Uluslararası İç Denetim Konferansı (27 Şubat 2019)
	"İç Denetim İçin Araç ve Teknikler" -TİDE (28 Şubat,01-02-03Mart 2019)
Türkiye İlaç ve Tıbbi Cihaz Kurumu	Kamu İç Denetçileri Derneği – Değerşen Dünyada Dönüşen Denetim Anlayış
	Türk Standartları Enstitüsü – TS EN ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sistemi Temel Eğitimi
	Türk Standartları Enstitüsü – TS EN ISO 9001:2015 Dokümantasyon Eğitimi
	Türk Standartları Enstitüsü – TS EN ISO 9001:2015 Risk Tabanlı Proses Yönetimi Eğitimi
	TS EN ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sistemi Eğitimi
	Kalite Yönetim Sistemi İç Tetkik Eğitimi (15.03.2019)
Türkiye İstatistik Kurumu	Ankara Sosyal Bilimler Üniversitesi ve Kamu İç Denetçiler Derneği (KİDDER) tarafından düzenlenen "Değerşen Dünyada Dönüşen Denetim Anlayış" konulu konferans.
	KİDDER tarafından verilen "Uluslararası Sertifikalı Bilgi Sistemleri Denetçisi (CISA)" Eğitimi

EK-4 KURUM DIŞINDAN SAĞLANAN EĞİTİMLER

İdare	Eğitimin Konusu
Türkiye İş Kurumu Genel Müdürlüğü	Protokol Eğitimi
	Eğiticilerin Eğitimi
Ulaştırma ve Altyapı Bakanlığı	Kurumsal Risk Yönetimi ve Moderatörlük Eğitimi
	İnşaat Sektöründe İş Teftiş Uygulamaları
Uşak İl Özel İdaresi	Mahalli İdarelerde Mali Yönetim ve Kontrol Sisteminin Güçlendirilmesi
Uşak Üniversitesi	Stratejik Yönetim Temelinde İç Denetimin Katma Değeri
	İletişim Becerileri
	Stres ve Öfke Yönetimi
	Sorun Çözme Teknikleri
	Değişim ve Sürekli İyileştirme (Kai-Zen)
Vakıflar Genel Müdürlüğü	Etkili Yönetimin Anahtarı: İç Kontrol
	Performans Denetimi Eğitimi
	Proje Döngüsü Yönetimi
	Uluslararası XXIII. Türkiye İç Denetim Kongresi
	Etik
	Denetimin Katma Değerinin Ölçülmesinde Güncel Yaklaşımlar ve Zorluklar
	Değişen Dünyada Dönüşen Denetim Anlayışı
	Kamu Kurumları İçin Kurumsal Risk Yönetimi ve Moderatörlük
Van Yüzüncü Yıl Üniversitesi	Değişen Dünyada Dönüşen Denetim Anlayışı 1. Uluslararası Kamu İç Denetim Konferansı
	Sağlıkta Akreditasyon Denetçisi ve Adayı Kapasite Geliştirme Eğitim Programı
Yalova Üniversitesi	YÖK Tarafından Verilen Burslar
Yozgat Bozok Üniversitesi	YÖK Tarafından Verilen Burslar
Yıldırım Belediyesi	4734 Sayılı Kamu İhale Kanunu
Yıldız Teknik Üniversitesi	Denetimde Katma Değerin Ölçülmesinde Genel Yaklaşımlar ve Zorluklar
	Yök Bursları
Zonguldak Bülent Ecevit üniversitesi	Değişen Dünyada Dönüşen Denetim Anlayışı
	Denetimin Katma Değerinin Ölçülmesinde Güncel Yaklaşımlar ve Zorluklar
	Uluslararası CIA Sertifikası'nın 3.Bölüm Eğitimi
	Elektronik İhale Mevzuatı

EK-4 KURUM İÇİNDEN SAĞLANAN EĞİTİMLER

İdare	Eğitimin Konusu
Afet ve Acil Durum Yönetimi Başkanlığı	Asya Afet Azaltma Platformu Konferansı II. Uluslararası KBRN Kongresi
Aile, Çalışma ve Sosyal Hizmetler Bakanlığı	Çalışma Hayatında İletişim ve Sunum Teknikleri Çalışma Hayatında Stres Yönetimi
Aksaray İl Özel İdaresi	4857 Sayılı İş Kanunu 5510 Sayılı Sosyal Sigortalar ve Genel Sağlık Sigortası Kanunu 5434 Sayılı Emekli Sandığı Kanunu (Yürürlükte Olan Hükümleri) 6331 Sayılı İş Sağlığı ve Güvenliği Kanunu 4734 sayılı Kamu İhale Kanunu 4735 Sayılı Kamu İhale Sözleşmeleri Kanunu
Amasya İl Özel İdaresi	Yönetim Becerileri Algı Yönetimi ve liderlik Öfke Kontrolü ve Stres Satın Alma ve İhale Mevzuatı Sayıştay Kanunu ve Uygulamaları 5018 sayılı Kanun ve Uygulamaları
Amasya Üniversitesi	Stratejik Planlama ve TS ISO 9001:2015 Kalite Yönetim sistemi ISO 27001 Bilgi Güvenliği Yönetim Sistemi TS EN ISO 9001:2015 KYS Dökümantasyon Eğitimi TS EN ISO 9001:2015 KYS Temel Eğitimi/Risk Tabanlı Proses Yönetimi Eğitimi TS EN ISO 9001:2015 KYS İç Tetkik Eğitimi
Ankara Sosyal Bilimler Üniversitesi	Mevzuat Eğitimi Uygulamalı Bilgi Sistemleri Denetimi Eğitimi CISA Sınavına Hazırlık Eğitimi Belge Yönetimi, Arşiv Hizmetleri ve Elektronik Belge Yönetimi Eğitimi Protokol Kuralları Eğitimi Etkili Yönetimin Anahtarı: İç Denetim Semineri Suistimal Risklerinin Yönetiminde İç Denetimin Rolü Semineri
Antalya Büyükşehir Belediyesi	Arabuluculuk Stratejik Planlama ve Performans Etkili İletişimi stres yönetimi ve öfke kontrolü Kamu İhale Mevzuatındaki Yenilikler, E ihale, Elektronik Eksiltme
Avrupa Birliği Başkanlığı	Yolluk ve Harcırah Mevzuatı Eğitimi Maliye Yönetim Sistemi Eğitimi
Bursa Büyükşehir Belediyesi	Kamu İhale Mevzuatı

EK-4 KURUM İÇİNDEN SAĞLANAN EĞİTİMLER

İdare	Eğitimin Konusu
Çevre ve Şehircilik Bakanlığı	2019 Yılı Atık Yönetimi Zirvesi
	1. Yerel İklim Eylemi Uluslararası Konferansı
	İlkyardım Eğitim
	Hitabet ve Protokol Kuralları Eğitimi
	Teşkilat Kanunu Eğitimi (Uzaktan Eğitim)
	İş Yükü Analizi, Performans Değerlendirmesi ve Etkili Yönetim İçin İç Kontrol Semineri
	Yerbis ve Plana Esas Yerbilimsel Etütlerde Mühendislik Uygulamaları
	Konut Araştırması Projesi Çalıştayı
	657 Sayılı Devlet Memurları Kanunu ve İlgili Mevzuatlar Eğitimi
	Taşınır ve Kayıt Yönetim Sistemi (TKYS) Uygulamaları eğitimi
	Uluslararası İnşaat Çalıştayı
Devlet Su İşleri Genel Müdürlüğü	Üst Yönetim Değerlendirme ve Eğitim Semineri
	Kamusal Yaşamda Protokol ve Davranış Yönetimi
	İç Kontrol Kurumsal Risk Yönetimi ve Süreç Değerlendirme Çalıştayı
	AB Proje Teklifi Hazırlama Eğitimi
	5. Ulusal Hidrolojide İzotop Teknikleri Sempozyumu
	Dere Yataklarına Müdahale Çalıştayı
Dokuz Eylül Üniversitesi	Maaş Ödemeleri
	5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, 6245 Sayılı Harcırar Kanunu, Merkezi Yönetim Harcama Belgeleri Yönetmeliği, Resmi Yazışmalarda Uygulanacak Usul ve Esaslar
Edirne İl Özel İdaresi	16-27.12.2019 tarihleri arasında İdaremizce düzenlenen 5 saatlik Protokol ve Görgü Kuralları Eğitimi
EGO Genel Müdürlüğü	Ankara Büyükşehir Belediyesi-EGO Genel Müdürlüğü Türkiye Ulaşım Sektörü Paydaşları Ankara Ulaşım Çalıştayı
	Değişen Dünyada Dönüşen Denetim Anlayışı
Eskişehir Osmangazi Üniversitesi	İş Akış Şeması (Visio) Hazırlama Eğitimi
Güngören Belediyesi	Kamu İhale Mevzuatı
Hazine ve Maliye Bakanlığı	Risk Yönetimi-İç Kontrol (01-05 Nisan 2019)
Hitit Üniversitesi	Kamu İhale Mevzuatı
	Virüslere Karşı Önlemler
İğdir Üniversitesi	Beyan Usulü ve E-İhale Eğitimi
	Springer Nature Yazar Eğitimi

EK-4 KURUM İÇİNDEN SAĞLANAN EĞİTİMLER

İSKİ Genel Müdürlüğü	Problem Çözme Teknikleri ve Kriz Yönetimi Eğitimi
	Protokol Kuralları ve İmaj Eğitimi
İstanbul Büyükşehir Belediyesi	Stratejik Plan Eğitimi (İBB Eğitim Müdürlüğü)
İstanbul Üniversitesi	İş Sağlığı ve Güvenliği
	Temel ve İleri Bilişim Teknolojileri
	İleri Bilgisayar Teknikleri
İzmir Büyükşehir Belediyesi	Etik Günü ve Haftası Eğitim Semineri
	Temel İlk Yardım Eğitimi
	Sanayi İşbirliği Projeleri Eğitimi
	İklim Değişikliği, Enerji Verimliliği Ve Yenilenebilir Enerjiler Semineri
Karadeniz Teknik Üniversitesi	KTÜ Genel Sekreterlik “İç Denetim ve İç Kontrol Uygulamaları” Toplantısı
Karşıyaka Belediyesi	Etik Kültürünün Yerleştirilmesi ve Geliştirilmesi İle İlgili Etik ve Ahlak Konulu Söyleşi
KOSKİ Genel Müdürlüğü	Mahalli İdareler Mevzuatı
	İlkyardım (Güncelleme)
	Su Arızaları Giderme, Malzeme, Tesisat Projesi
	Yangın Eğitimi Ve Tatbikatı
	İş Sağlığı Ve Güvenliği
	Harita Kod Okuması Ve Cihaz Kullanımı (Gps, Nivo, Mira Cihaz)
	Resmi Yazışma Kuralları (Ebys)
	İlkyardım (Temel)
	Kanal Arızaları Giderme, Malzeme, Tesisat Projesi
	Abonelik Uygulamaları
Küçükçekmece Belediyesi	E İhale Uygulaması ve Kamu İhale Mevzuatı Eğitimi
Kültür ve Turizm Bakanlığı	İç kontrol sistemi
	4734 sayılı Kamu İhale Kanunu
	4735 sayılı Kamu İhale Sözleşmeleri Kanunu
Kütahya Dumlupınar Üniversitesi	İç Kontrol ve Risk Yönetimi
Maden Tetkik Ve Arama Genel Müdürlüğü	İş Sağlığı ve Güvenliği Eğitimi
Marmara Üniversitesi	Marmara Üniversitesi İktisat Fakültesi tarafından 08/03/2019 tarihinde İstanbul’da düzenlenen İktisatçılar için kodlama eğitimi.
	Marmara Üniversitesi Koruma ve Güvenlik Şube Müdürlüğünün İstanbul Büyükşehir Belediye Başkanlığı İtfaiye Daire Başkanlığı ile birlikte 6 Mayıs 2019 tarihinde, İstanbul’da düzenlediği yangın güvenliği eğitimi
	Marmara Üniversitesi Denetim Kulübü tarafından 09 Mayıs 2019 tarihinde İstanbul’da düzenlenen İç Denetim Zirvesi. (Eğitim Alan olarak)
	Personel Daire Başkanlığı tarafından 7-28 Kasım 2019 tarihleri arasında gruplar halinde Göztepe’de gerçekleştirilen “Bir İletişim Aracı Olarak Resmi Yazışmalar” konulu Hizmet İçi Eğitim Programı.
	Personel Daire Başkanlığı tarafından 5-26 Aralık 2019 tarihleri arasında gruplar halinde Göztepe’de gerçekleştirilen "Kamu Personeli Özelinde İletişim ve Diyalog" konulu Hizmet İçi Eğitim Programı.

EK-4 KURUM İÇİNDEN SAĞLANAN EĞİTİMLER

Mersin Büyükşehir Belediyesi	QDMS (Kalite Dokümantasyon Yönetim Sistemi) Eğitimi
	İSG Yönetim Sistemi Farkındalık Eğitimi
	Etik Kuralları ve Çalışma İlkeleri Eğitimi ve Etik Etkinliği Eğitimi
	Stratejik Plan Eğitimi
	E-İhale 4734 Sayılı Kamu İhale Mevzuatı- 4735 Sayılı Kamu İhale Sözleşmeleri Kanunu Eğitimi
	E-Belediye Bilgi Sistemi Bilgilendirme ve EBYS Farkındalık Eğitimi
	CİMER Sistemi Eğitimi
MESKİ Genel Müdürlüğü	İş Sağlığı ve Güvenliği hakkında Hizmet İçi Eğitim
Meteoroloji Genel Müdürlüğü	İş Sağlığı ve Güvenliği Temel Eğitimi (Online)
Milli Savunma Bakanlığı	MSB Personel Çalıştay
	İş Ortamında Olabilecek Suiistimaller Eğitimi,
	Sonuçların Raporlanması ve İzleme Eğitimi,
	Kurumsal Yönetim ve İlkeleri Eğitimi,
	Saha Çalışması Eğitimi
	İletişim Yönetimi ve Becerileri Eğitimi,
	Denetim Planlaması Eğitimi,
	Risk Yönetimi Eğitimi,
	Kamu Etiği Yönetimi
	İş Yaşamında Profesyonel Davranış Eğitimi,
	Eğiticilerin Eğitimi
	Süreçlerde Risk Yönetimi Eğitimi
	Proje Yönetimi Eğitimi
	Etkili İletişim ve Beden Dili Eğitimi
	Bilim ve İletişim Eğitimi
	Anket Tasarımı ve Analizleri Eğitimi
	Kriz ve Risk Yönetimi Eğitimi,
	Uluslararası Anlaşmaların Akdedilmesi Süreci,
Necmettin Erbakan Üniversitesi	İletişim/Kurumsal İletişim Eğitimi
Ondokuz Mayıs Üniversitesi	Elektronik Belge Yönetim Sistemi
	Resmi Yazışma ve Yazım Kuralları
	Temel İş Sağlığı ve Güvenliği
Sağlık Bakanlığı	Risk Esaslı Denetim Sistemi Projesi 29.04.2019
	E-İhale ve Elektronik Eksiltme Konuları ile Kamu İhale Mevzuatındaki Güncel Değişikliklere İlişkin Eğitim. 01.08.2019
	Stratejik Planda Yer Alan Hedef Kartlarına ve Eylem/Alt Eylemlere Son Halinin Verilmesine Yönelik Çalıştay. 01-04 Ekim 2019
	Bilgi Güvenliği ve Siber Olaylara Müdahale (SOME) Çalışmaları Kapsamında düzenlenen Çalıştay 10-15 Kasım 2019
	İç Kontrol Standartları Doğrultusunda ve Dünya Bankası Projesi Kapsamında Proje Ekiplerine Yönelik Belirlenen Süreçler Konusunda İyileştirmeye Açık Alanların Tespiti ile Performans Kartlarının Anlatılması Konusunda Eğitim. 18-22 Kasım 2019

Ek-4 Kurum İçinden Sağlanan Eğitimler

Sağlık Bakanlığı	Sağlık Hizmeti Sunumuna İlişkin Problemlerin Önceden Tespit Edilerek Önlenmesi, Var Olan Problemlerin En Aza İndirilmesi ve Ortadan Kaldırılması Konusunda Eğitim. 23-25 Ağustos 2019
	Sağlık Tesislerinde Sağlık Hizmet Sunumunun ve Kurumsal İletişimin Güçlendirilmesi Çalıştayı. 9-10 Aralık 2019
	Ayaktan Sağlık Hizmetleri Seti Denetçi Eğitimi. 12.12.2019
	Protokol Kuralları ve Resmi Yazışma Kuralları Eğitimi. 23-24 Aralık 2019
Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı	Elektronik Belge Yönetim Sistemi (EBYS) Eğitimi
	Bilişim Hukuku
	İş Zekası Raporlama
	Nefes Kontrolü ve Odaklanma
	Kurumsal Yapılanmada Verimlilik Düşüncesinden Yararlanma
Savunma Sanayii Başkanlığı	İş Sağlığı ve Güvenliği Eğitimi
Tapu ve Kadastro Genel Müdürlüğü	Eğiticilerin Eğitimi (İletişim Teknikleri, Beden Dili Kullanımı, Konuşma Sanatı)
	Raporlama Eğitimi
Tarım ve Orman Bakanlığı	Denetim Tekniği ve Uygulamaları (18.11.2019-22.11.2019 Antalya)
TBMM	İş Sağlığı ve Güvenliği Çalışan Eğitimi
Ticaret Bakanlığı	Kurumsal Risk Yönetimi
Türk Akreditasyon Kurumu	Ticaret Hukuku, Ticaret Hukuku Genel, Marka Hukuku Eğitimi
	Kamu İhale Sözleşmeleri ve Uygulamaları Eğitimi
	Kurum Kültürü Eğitimi
	Şirket/Kamu Kurumu/Belediye/Kamu Şirketi Vb. Hukuki Yapıları, Statüleri ve Tüzel Kişilikleri Eğitimi
	TS EN ISO/IEC 17024-17065 Standardı Eğitimi
Türkiye Hudut ve Sahiller Sağlık Genel Müdürlüğü	Seyahat Sağlığı İş ve İşlemleri
	Gemi Sağlık İşlemleri
Türkiye İlaç ve Tıbbi Cihaz Kurumu	Örgütsel gelişim ve değişim yönetimi eğitim
Türkiye İş Kurumu Genel Müdürlüğü	Taşınır Taşınmaz Eğitimi
	Uluslararası Mülteci Hukuku ve Kurumsal Gelişim Eğitimi
	Uygulamalı Stratejik Yönetim ve Planlama il İç Kontrol ve Risk Yönetimi Eğitimi
	Kamu İstihdam Hizmetlerinin Güçlendirilmesi Eğitimi
	GIZ Sosyal Uyum ve İstihdam Desteği Projesi - Kapasite Geliştirme Eğitimi
	Muhasebe Eğitimi
	İşsizlik Sigortası ve Uygulamaları Eğitimi
	İletişim Merkezi Eğitimi
	Mevzuat Hazırlama Eğitimi
	Kamuda Stratejik Planlama Eğitimi
	Kişisel ve Kurumsal Gelişim Eğitimine
Ulaştırma ve Altyapı Bakanlığı	İç Kontrol ve Risk Yönetimi Eğitimi
	Kamu İhale Mevzuatı Eğitimi

EK-4 KURUM İÇİNDEN SAĞLANAN EĞİTİMLER

Uşak İl Özel İdaresi	Fazla Mesai
	İşçi İzinleri
Yalova Üniversitesi	Siber Güvenlik Alanında Farkında Olmak ve Ona Göre Davranmak
	Kurum Kültürü, Etkili İletişim Teknikleri / İnsan Psikolojisi ve Davranış Modelleri Eğitimi
Yıldız Teknik Üniversitesi	Afet ve Acil Durum Eğitimi
YÖK	Bilgi Güvenliği Farkındalık Eğitimi

EK-4 VERİLEN EĞİTİMLER

İÇ DENETİM BİRİMİ TARAFINDAN VERİLEN EĞİTİMLER	
İdare	Eğitimin Konusu
Adana Büyükşehir Belediyesi	Treadway Komisyonu Raporu, Blue Ribbon Komisyonu Raporu ve Sarbanes-Oxley Yasası Işığında Denetim Komitesi-İç Denetim İlişkisi
Aile, Çalışma ve Sosyal Hizmetler Bakanlığı	İç Denetim Fonksiyonunun Kurulması ve Yönetilmesi
	İç Denetim Vaka Çalışmaları
	İç Denetim Uygulamaları
	Denetçiler İçin İletişim ve Müzakere Teknikleri
	İç Denetim Teorisi ve Standartları
Akdeniz Üniversitesi	Denetimlerin değerlendirilmesi
	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu
	6245 sayılı Harcırar Kanunu
Aksaray Üniversitesi	Harcırar Kanunu
ASKİ Genel Müdürlüğü	Su Kanalizasyon ve Belediye Mevzuatında Su Abonelik İşlemleri, Abone Sözleşmeleri, Sayaç Sökme Takma, Bakım-Onarım ile Kaçak Su, Usulsüz Su ve Su Kayıplarının Kontrolü
	Taşınmazların Kayıt ve Takibi Süreci
	İç Kontrol Eğitimi
Aydın Büyükşehir Belediyesi	Taşınır Mal Mevzuatı Eğitimi
Bingöl Üniversitesi	2886 Sayılı Devlet İhale Kanunu
Çanakkale Onsekiz Mart Üniversitesi	657, 4857, 2547, 2914, 3628, 4483 ve 237 sayılı Kanunlar Hakkında Eğitim
Çevre ve Şehircilik Bakanlığı	İş Yükü Analizi, Performans Değerlendirmesi ve Etkili Yönetim, İç Kontrol Semineri
	Cumhurbaşkanlığı Hükümet Sistemi'nde İç Denetimin Rolü: İş Yükü Analizleri, Performans Değerlendirmeleri ve Etkili Yönetim Eğitimi
	Bürokrasinin Azaltılması, İç Kontrol ve Etik Yönetimi Konusunda Seminer
	Müfettiş Yardımcılarının Eğitiminde İç Denetim Birimi Başkanlığı Tanıtımı ve Görevleriyle İlgili Sunum
	Stajyer Öğrencilere, İç Kontrol, Ortak Akıl, Yatay Hiyerarşi, Proje Bazlı Yönetim, Açıklık, Hesap Verebilirlik, Performans ve Toplam Kalite Gibi Hususlarda Sunum
	Bürokrasinin Azaltılması, İç Kontrol ve Etik Yönetimi Konusunda Seminer
	Vatandaş Odaklı Yönetim Konusunda Seminer
	Bürokrasinin Azaltılması, İç Kontrol ve Etik Yönetimi Konusunda Seminer
	Yerbilimsel Etüd Raporları Eğitiminde Kamu Görevlileri Etik Davranış İlke ve Kuralları Konusunda Sunum
	Atatürk İlkeleri ve İnkılap Tarihi-Milli Güvenlik
Denizli Büyükşehir Belediyesi	5216 Sayılı Büyükşehir Belediyesi Kanunu
	Gecekondu Kanunu ve İlgili Mevzuat
	1982 Anayasası (Genel Esaslar, Temel Hak ve Ödevler, Devletin Organları)
	3634 Sayılı Milli Müdafaa Mükellefiyeti Kanunu
	Binaların Yangından Korunması Hakkında Yönetmelik, İlk Yardım Arama ve Kurtarma Teknikleri
	5393 Sayılı Belediye Kanunu
	Yazışma ile ilgili Kurallar ve Türkçe Dilbilgisi
	657 Sayılı Devlet Memurları Kanunu ve İlgili Mevzuat
	Halkla İlişkiler ve Davranış Kuralları
	Belediye İtfaiye Yönetmeliği
	İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatlarına İlişkin Yönetmelik
	Belediye İtfaiye Yönetmeliğinin Görevde Yükselme İle İlgili Hükümleri
	İmar Kanunu ve ilgili Mevzuat
	Belediye İtfaiyesinin Tarihçesi, Sivil Savunma İle İlgili Teşkil ve Tedbirler
	Tüzüğü

EK-4 VERİLEN EĞİTİMLER

Devlet Opera ve Balesi Genel Müdürlüğü	Kamu Zararı Eğitimi
	Devlet Teşkilatı Eğitimi
	Devlet Malını Koruma ve Tasarruf Tedbirleri
Devlet Su İşleri Genel Müdürlüğü	İç denetimin yönetimi, kamu iç denetim standartları, iç denetim uygulamaları (planlama, ön çalışma, saha çalışması, raporlama izleme faaliyeti, içden programı), iç denetçilerin çalışma usul ve esasları meslek ahlak kuralları kalite güvence geliştirme programı, performans denetimi ve vaka çalışması ile bilgi teknolojileri denetimi ve saha çalışması
Diyanet İşleri Başkanlığı	İç Denetim Sistemi ve Mevzuatı (DİB Aday Hukuk Müşavirlerine)
Dokuz Eylül Üniversitesi	Maaş Ödemeleri
	Resmi Yazışmalarda Uygulanacak Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik, DEÜ İmza Yetkileri ve Yetki Devri Yönergesi
Düzce Üniversitesi	Kamu Kurumsal Risk Yönetimi İçin Risk Temalı Kontrol Öz Değerlendirme Çalıştayı ve BT Rehberinin Pratik Denetim Uygulamaları
	Sürekli Mesleki Gelişim-Performans Denetimi ve Vak'a Çalışması
	Risk Yönetimi
EGO Genel Müdürlüğü	EGO Genel Müdürlüğü Üst Yöneticileri İç Denetim, İç kontrol mevzuatı Bilgilendirme Toplantısı
	Uluslararası Kamu İç Denetim Konferansı
Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı	İç Kontrol Sistemi hakkında farkındalık eğitimi.
Erciyes Üniversitesi	"Taşınır Mal Yönetmeliği" hakkında; Üniversitemiz Akademik ve İdari Personele(Taşınır Kayıt Yetkilisi ve Taşınır Kontrol Yetkilisi ve diğer görevli personel) bilgilendirme eğitimi verilmiştir.
	"Devlet Malını Koruma ve Tasarruf Tedbirleri " hakkında; Üniversitemiz aday memurlarına temel bilgilendirme eğitimi verilmiştir.
	"Gizlilik ve Gizliliğin Önemi" hakkında; Üniversitemiz aday memurlarına temel bilgilendirme eğitimi verilmiştir.
	6245 Sayılı Harcırah Kanunun hakkında; Akademik ve İdari Personele(Ek Ders ve Maaş Mutemetleri ve diğer görevli personel) bilgilendirme eğitimi verilmiştir.
	Devlet Memurları Maaş Hesaplama Uygulamaları hakkında; Akademik ve İdari Personele(Ek Ders ve Maaş Mutemetleri ve diğer görevli personel) bilgilendirme eğitimi verilmiştir.
	"657 sayılı Devlet Memurları Kanunu" hakkında; Üniversitemiz aday memurlarına temel bilgilendirme eğitimi verilmiştir.
	"Mal ve Hizmet Alım Muayene Kabul İşlemleri hakkında; Akademik ve İdari Personele(Taşınır Kayıt Yetkilisi ve Taşınır Kontrol Yetkilisi ve diğer görevli personel) bilgilendirme eğitimi verilmiştir.
Erzincan Binali Yıldırım Üniversitesi	Yöneticiler için İç Denetim ve İç Kontrol Sistemi

EK-4 VERİLEN EĞİTİMLER

İdare	Eğitimin Konusu
ESKİ Genel Müdürlüğü	Görev Tanım Formlarının ve İş Akış Şemalarının Hazırlanması Eğitimi
	Etik Davranış İlkeleri Eğitimi
	Etik Davranış İlkeleri Eğitimi (Odunpazarı Belediyesi)
	Stratejik Planlama Ekibi Bilgilendirme ve Koordinasyon Toplantısı ve Eğitimi
Gazi Üniversitesi	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu
	6245 Sayılı Harcırah Kanunu
Iğdır Üniversitesi	Kamuda Denetim
	YÖK Bursları
	Risk Yönetimi
İETT Genel Müdürlüğü	Gelir Getirici Faaliyetler kapsamında 2886 sayılı Kanun Uygulamaları
İSKİ Genel Müdürlüğü	Aday Memur Yetiştirme Programı "İç Denetim" Eğitimi
İstanbul Teknik Üniversitesi	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu eğitimi,
	4982 sayılı Bilgi Edinme Hakları Kanunu
	Tüketici hakları
İstanbul Üniversitesi	İç Kontrol Sistemi ve Kamuda İç Kontrol Standartları
İZSU Genel Müdürlüğü	Etik İlkeler ve Davranışlarla ilgili mevzuat hakkında bilgilendirme
	Mal Bildiriminde Bulunulmasıyla ilgili Mevzuatı Bilgilendirme
	Hata Usulsüzlük ve Yolsuzlukların Bildirim Yöntemleri
	İletişim Yönetimi ve Becerileri
	Kamu İç Kontrol Standartları (Bütün Yöneticiler)
Kastamonu İl Özel İdaresi	Kamu İç Kontrol Standartları (Bütün Yöneticiler)
Kastamonu Üniversitesi	5018 sayılı Kamu Mali Yönetim Kanunu Eğitimi
Kırklareli Belediyesi	Risk Yönetimi, Ön Mali Kontrol İşlemleri, Stratejik Plan Yönetimi, Faaliyet Raporları, Performans Programları ve Değerlendirilmesi
Kırşehir Belediyesi	Doğrudan Temin Yoluyla Yapılan Satın Almalar (1. Grup)
	Doğrudan Temin Yoluyla Yapılan Satın Almalar (2. Grup)
	Doğrudan Temin Yoluyla Yapılan Satın Almalar (3. Grup)
	Doğrudan Temin Yoluyla Yapılan Satın Almalar (4. Grup)
Kocaeli Su ve Kanalizasyon İdaresi Genel Müdürlüğü	İyi Uygulama Örneği Kamu İdarelerinde Performans Denetimi
	Belediyelerde Performans Denetimi Unsurlarının Analizi
	İç kontrol sisteminin uygulanması, izlenmesi ve geliştirilmesi
Maden Tetkik ve Arama Genel Müdürlüğü	İç Kontrol
	Entegre Yönetim Yazılımı
	Bilgi Yönetimi ve Güvenliği
	Bilgi Teknolojileri
	İş Sağlığı ve Güvenliği Yönetim Sistemi
	Çevre Yönetim Sistemi
	Enerji Yönetim Sistemi
	Kalite Yönetim Sistemi
	Kalite Yönetim Sistemi
	Verimlilik
	İç Denetim
	İş Sağlığı ve Güvenliği

EK-4 VERİLEN EĞİTİMLER

Marmara Üniversitesi	Görevde Yükselme Sınavı kapsamında 20/02/2019 tarihinde Üniversite personeline yönelik olarak gerçekleştirilen 4982 sayılı Bilgi Edinme Hakkı Kanunu ve Bilgi Edinme Hakkı Kanununun Uygulanmasına İlişkin Esas ve Usuller Hakkında Yönetmelik eğitimi.
	Görevde Yükselme Sınavı kapsamında 21/02/2019 tarihinde Üniversite personeline yönelik olarak gerçekleştirilen 4483 sayılı Memurlar ve Diğer Kamu Görevlilerinin Yargılanması Hakkında Kanun ve Devlet Memurlarının Şikayet ve Müracaatları Hakkında Yönetmelik eğitimi.
	Görevde Yükselme Sınavı kapsamında 26/02/2019 tarihinde Üniversite personeline yönelik olarak gerçekleştirilen 3628 sayılı Mal Bildiriminde Bulunulması, Rüshvet ve Yolsuzluklarla Mücadele Kanunu ve Kamu Kurum ve Kuruluşlarında Çalışan Personelin Kılık ve Kıyafetine Daire Yönetmelik eğitimi.
	Görevde Yükselme Sınavı kapsamında 27/02/2019 tarihinde Üniversite personeline yönelik olarak gerçekleştirilen 6245 sayılı Harcırah Kanunu eğitimi.
	Görevde Yükselme Sınavı kapsamında 04/03/2019 tarihinde Üniversite personeline yönelik olarak gerçekleştirilen 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu eğitimi.
	Marmara Üniversitesi Denetim Kulübü tarafından 09 Mayıs 2019 tarihinde İstanbul'da düzenlenen İç Denetim Zirvesi. (Eğitim Veren olarak)
Mersin Büyükşehir Belediyesi	İç Kontrol Yönetim Sistemi Eğitimi
	Süreç ve Risk Yönetimi Eğitimi
Mersin Üniversitesi	Dev.Mal.Kor. ve Tas.Ted. Eğitimi
	İhale Mevzuatı Eğitimi
MESKİ Genel Müdürlüğü	Mali Hizmetler ve İnsan Kaynakları Dairesi Başkanlığı personeline; Kamu Zararlarının Tahsiline İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında
Meteoroloji Genel Müdürlüğü	SGDB Uygulamaları ve Kurumsal Risk Yönetimi Eğitimi
	İç Kontrol Uygulamaları ve Kurumsal Risk Yönetimi Eğitimi
	İç Denetçi İntibak Eğitimi
Milli Savunma Bakanlığı	Lojistik Yönetimi
	Teknoloji ve Yenilik Yönetimi
	Suç Sosyolojisi
	Maliyet Analizi" ve Etkin İletişim Becerileri
	İç Denetimin Teorisi ve Standartları
	Risk Odaklı Denetim Faaliyetleri ve Raporlama Esasları
	Denetim Sonuçlarının Raporlanması ve İzlenmesi
	Denetim Saha Çalışması
	Kurumsal Yönetim ve İlkeleri
	Denetim Planlaması
Niğde Ömer Halis Demir Üniversitesi	Aday Memurlara Devlet Malını
	Koruma ve Tasarruf Tedbirleri

EK-4 VERİLEN EĞİTİMLER

ÖSYM	Gizlilik ve Gizliliğin Önemi - Aday Memur Temel Eğitimi (02-07.01.2019 - 4 saat)
	Yazışma ve Dosyalama Usulleri - Aday Memur Temel Eğitimi (03.01.2019 - 5 saat)
	İç Denetim Birimi Faaliyetleri - Aday Memur Temel Eğitimi (06.02.2019 - 6 saat)
	Gizlilik ve Gizliliğin Önemi - Aday Memur Temel Eğitimi (24-27.09.2019 - 4 saat)
	Yazışma ve Dosyalama Usulleri - Aday Memur Temel Eğitimi (25.09.2019 - 5 saat)
	İç Denetim Birimi Faaliyetleri - Aday Memur Temel Eğitimi (01.11.2019 - 6 saat)
Pamukkale Üniversitesi	657 Sayılı Devlet Memurları Kanunu
	Genel Olarak Devlet Teşkilatı
	5018 sayılı Kamu Mali Yönetim ve Kontrol Kanunu
	2914 sayılı Yükseköğretim Personel Kanunu
	Üniversitelerde Akademik Teşkilat Yönetmeliği
	2547 Sayılı Yükseköğretim Kanunu
	6245 Sayılı Harcırar Kanunu
	Taşınır Kayıt
	Doğrudan Temin
	İhale İşlemleri
Recep Tayyip Erdoğan Üniversitesi	İç Kontrol
	Harcırar Mevzuatı
	Taşınır Mal işlemleri
Sağlık Bakanlığı	Sağlık Sisteminin Güçlendirilmesi ve Desteklenmesi Projesi, Proje Faaliyet Planında Yer Alan İl Bazlı Süreçlerin Yerinde İncelenmesi ve Eğitimi. 13-17 Şubat 2019
	Sağlıkta Dönüşüm Projesi Kapsamında İl Bazlı Süreçlerin Yerinde İncelenmesi ve Eğitimi. 23-27 Nisan 2019
	İl Sağlık Müdürlüklerinde Görev Yapan Yöneticilere Verilecek Eğitim İçeriklerinin Sunumu ve Elektronik Kitap Hazırlanması. 11.09.2019
	Taşra Teşkilatında Görev Yapan Tüm Yöneticilere Verilecek Olan, İdeal Sağlık Sistemine İlişkin Belirlenen Sorun ve Gelişim Alanlarına Yönelik Eğitim. 16.05.2019
Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı	İç Kontrol
	Genel Olarak Devlet Teşkilatı
	Merkezi Yönetim Harcama Belgeleri
	İç Kontrol Faaliyetlerinin Değerlendirilmesi
	Yeni Kamu Yönetimi Anlayışı ve Yönetişim
	İç Denetim Birimi Başkanlığının Görev ve Yetkileri

EK-4 VERİLEN EĞİTİMLER

Savunma Sanayii Başkanlığı	Bilgi Teknolojileri Denetimi: Blokzincir Teknolojisi, Kamu Hizmetlerinde Kullanım Örnekleri ve Denetimin Geleceğine Etkileri
	İç Denetim Uygulamaları Eğitimi
	İç Denetim Uygulamaları (Bilgi Teknolojileri Denetimi)
	Bilgi Teknolojileri Denetimi: Blokzincir Teknolojisi, Kamu Hizmetlerinde Kullanım Örnekleri ve Denetimin Geleceğine Etkileri
	Stratejik Plan ve Performans Programının Hazırlanması
	Blockchain 101 for Internal Auditors
	Blockchain: A Game Changer for Audit Process
	Bilgi Teknolojileri Denetimi
	Bilgi Teknolojileri Kavramları ve Uygulamalı Bilgi Teknolojileri
Sivil Havacılık Genel Müdürlüğü	Veri tabanı ve Yapısal Sorgulama Dili(SQL)
	Bilgi Güvenliği Farkındalığı
	Siber Güvenlik Farkındalığı
Şişli Belediyesi	Meslek Etiği ve Etik Denetimi Eğitimi
Tarım ve Orman Bakanlığı	The 17th European Academic Conference on Internal Audit and Corporate Governance 25-26 Nisan 2019 PARIS (France) Tarım ve Orman Bakanlığı Sürekli Denetim Uygulamaları İngilizce uluslararası makale sunumu.
	TİDE ve SAS “Dijital Dönüşüm, Dijital Denetim” Konferansı E- Denetçi Sunumu
	Performans Denetimi Sunumu
Ticaret Bakanlığı	Unvan Bazlı İş Yükü Analizleri ve Norm Kadro
	Aday Memur Yetiştirme ve Uzman Yardımcılığı Mesleki Eğitim Programı Kapsamında İç Denetim Birimi Başkanlığı Tanıtımı
Tokat Gaziosmanpaşa Üniversitesi	İç Kontrol ve Uygulaması
Trabzon Büyükşehir Belediyesi	Aday Personel Eğitimi
	Kurum Mevzuatı Eğitimi
	Etik İlkeler
	Doğrudan Temin Süreçleri
Türk Akreditasyon Kurumu	Risk Kavramı ve Risk Yönetimi Süreci
	İç kontrol ve iç denetim farkındalık eğitimleri (2 adet)
Türkiye İlaç ve Tıbbi Cihaz Kurumu	Kamu Hizmetlerinin Sunumunda Uyulacak Usul ve Esaslara İlişkin Yönetmelik
	4483 Sayılı Memurlar ve Diğer Kamu Görevlilerinin Yargılanması Hakkında Kanuna Dair Uygulama Esasları
	3628 Sayılı Mal Bildiriminde Bulunulması, Rüşvet ve Yolsuzluklarla Mücadele Kanunu
Türkiye İstatistik Kurumu	Aday Memur Eğitimi
	İdari ve Mali İşler Şube Müdürlerine İç Denetim Mevzuatı Eğitimi
Türkiye İş Kurumu Genel Müdürlüğü	Muhasebe
	İşsizlik Sigortası ve Uygulamaları

EK-4 VERİLEN EĞİTİMLER

Ulaştırma ve Altyapı Bakanlığı	Etik Kültürün Yerleştirilmesi ve Etik Uygulamalar
Uşak İl Özel İdaresi	Mahalli İdarelerde İç Kontrol
	Fazla Mesai Nedir? Kimler yararlanır? En son yargı kararları ışığında Fazla mesai konusu..
	İşçi Personelin izin süreçleri ve İLO standartları nelerdir? 270 saat nedir?
Uşak Üniversitesi	İç Kontrol
Vakıflar Genel Müdürlüğü	İç Denetim ve İç Denetimin Uygulanması
	6245 Sayılı Harcırah Kanunu
	Memur Suçları ve Yargılanması
	Kamu Zararı Kavramı ve Mevzuatı
Yıldız Teknik Üniversitesi	Aday Memur Eğitimi 657 sayılı Kanun, Kamu Malları ve Devlet Teşkilatı Eğitimi
YÖK	Aday Memurların Yetiştirilmelerine İlişkin Hazırlayıcı Eğitimi
	Aday Memurların Yetiştirilmelerine İlişkin Hazırlayıcı Eğitimi

**EK-5 2019 YILINDA İDKK'YA UYGUN GÖRÜŞ ALMAK ÜZERE İÇ DENETİM YÖNERGESİ
GÖNDEREN KURUMLAR**

Sıra No	Kamu İdaresinin Adı	Bütçe Türü
1	Tarım ve Orman Bakanlığı	Genel Bütçe
2	Çevre ve Şehircilik Bakanlığı	Genel Bütçe
3	Avrupa Birliği Başkanlığı	Genel Bütçe
4	Kütahya Dumlupınar Üniversitesi	Üniversite